

RAPORT AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU SEMESTRUL I 2025

conform ANEXA 14 din Regulamentul ASF nr. 5/2018

Data: **30.06.2025**

Denumire Societate: **ALIMENTARA S.A.**

Sediul social: **Str. Arinului, Nr. 1, Slatina, Jud.Olt**

Telefon/Fax: **0249/422092, 0249/422451**

CUI: **RO1513357**

NR.Registrul Comert: **J1991000062282**

Capital social subscris si varsat: **998.912,25**

Piata reglementata - **A.T.S. administrat de Bursa de Valori Bucuresti – Piata AeRO, piata XRSI**

Simbol: **ALRV**

In semestrul I al anului 2025, nu s-au inregistrat evenimente importante cu impact asupra raportarii contabile semestriale si nu exista riscuri sau incertitudini pentru urmatoarele 6 luni ale exercitiului financiar.

Tranzactii cu parti afiliate:

In semestrul I al anului 2025, societatea nu a desfasurat tranzactii cu partile afiliate.

1. Situatie economico-financiara

1.1. Analiza situatiei economico-financiare actuale in ceea ce priveste pozitia financiara a companiei, comparativ cu datele financiare aferente exercitiului financiar incheiat la 31.12.2024 si cu cele aferente datei de 30.06.2024 din anul precedent, referitoare la situatia veniturilor si a cheltuielilor inregistrate.

A. SITUATIA ACTIVELOR,DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII	31.12.2024	30.06.2025
	- lei -	- lei -
Active imobilizate, din care:	14,165,103	13,946,514
Imobilizari necorporale	34	-
Imobilizari corporale	12,292,906	12,145,024
Imobilizari financiare	1,872,163	1,801,490
Active circulante, din care:	8,282,921	8,977,152
Disponibilitati banesti	101,042	452,292
Creante	304,109	145,915

A. SITUATIA ACTIVEI, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII	31.12.2024	30.06.2025
	- lei -	- lei -
Investitii financiare pe termen scurt (depozite bancare)	7,877,770	8,378,945
Stocuri	-	-
Cheltuieli in avans	26,246	110,457
Datorii sub un an, din care:	499,880	406,327
Datorii comerciale (furnizori)	17,086	12,853
Datorii in legatura cu personalul	2,915	2,907
Datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale si bugetul statului	121,286	61,259
Alte datorii	19,430	-
Dividende cuvenite actionarilor Persoane Fizice	339,163	329,308
ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE	7,809,287	8,681,282
TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE	21,974,390	22,627,796
Capital social subscris si varsat	998,912	998,912
Rezerve (cont 1061)	199,797	199,797
Alte rezerve (cont 1068)	4,378,427	5,460,475
Rezerve din reevaluare (cont 105)	11,913,519	11,770,331
Prime de capital	525,000	525,000
Profit nerepartizat	-	-
Rezultatul reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare (cont 1175)	2,302,983	2,446,171
Rezultatul reportat din corectarea erorilor contabile	533,418	533,418
Profit Net	1,082,048	688,609
Provizioane (cont 1518)	40,286	5,083
Venituri in avans	-	-
TOTAL CAPITALURI PROPRII	21,934,104	22,622,713

B. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE	30.06.2024	30.06.2025
Venituri totale, din care:	4,565,326	1,338,113

<i>Venituri din exploatare</i>	825,703	835,331
<i>Venituri financiare</i>	3,739,623	502,782
Cheltuieli totale, din care:	3,735,702	529,851
<i>Cheltuieli din exploatare, din care:</i>	416,563	454,392
Cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile, obiecte de inventar	3,247	3,404
Cheltuieli cu energia si apa	10,362	8,148
Cheltuieli cu personalul	51,758	44,153
Cheltuieli cu amortizarea	147,882	147,916
Alte cheltuieli de exploatare	206,160	285,974
Ajustari privind provizioanele	-2,846	-35,203
<i>Cheltuieli financiare</i>	3,319,139	75,458
Profit brut	829,624	808,262
Impozit profit	154,296	119,653
Profit net	675,328	688,609
Dividende platite	-	-

Comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, indicatorii economico-financiarți ai societății, se prezintă astfel:

✓ **La capitolul Venituri:**

- veniturile din exploatare în semestrul I 2025 au fost în sumă de 835,331 lei, înregistrând o creștere în sumă de 9,628 lei, comparativ cu semestrul I 2024 (825,703 lei) și se datorează în mare parte veniturilor din chirii care au fost mai mari cu sumă de 48,031 lei, comparativ cu semestrul I 2024, dar și datorită altor venituri din exploatare, care au înregistrat o scădere cu 38,403 ron, comparativ cu semestrul I 2024;

- veniturile financiare în semestrul I 2025 în sumă de 502,782 lei, au înregistrat o scădere în sumă de 3,236,841 lei, comparativ cu semestrul I 2024, și se datorează în principal scăderii veniturilor din dividende primite și veniturilor din imobilizări financiare cedate.

✓ **La capitolul Cheltuieli:**

- cheltuielile din exploatare au inregistrat o crestere in suma de 37,829 lei datorata cresterii altor cheltuieli cu serviciile executate de terti, a cheltuielilor cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate;

- cheltuielile financiare sunt reprezentate de: suma de 75,379 lei, suma care reprezinta scoaterea din gestiune a celor 62.816 actiuni EVER vandute si respectiv 79 lei Reevaluare EUR - DEPOZIT EURO.

1.2. Situatia fluxurilor de trezorerie la 30.06.2025 (metoda directa)

Denumirea elementului		30.06.2025
Fluxuri de numerar din activitati de exploatare:		
	Incasari de la clienti, alte incasari	1,282,420
	Incasari din vanzari titluri imobilizate	95,190
	Plati furnizori si angajati, alte plati	-665,418
	Impozit pe venit/profit platit	-195,966
Numerar net din activitati de exploatare		486,225
Fluxuri de numerar din activitati de investitie:		
	Plati pentru investitii pe termen scurt	-
	Plati pentru achizitionarea de actiuni	-
	Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	-
	Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	-
	Dobanzi incasate	181,218
	Dividende incasate	184,982
Numerar net din activitati de investitie		366,200
Fluxuri de numerar din activitati de finantare		-
	Dividende platite	-
	Sume avansate Depozitarului Central pentru plati dividende	-
Numerar net din activitati de finantare		-
Cresterea neta a numerarului si echivalentelor de numerar		852,425
Numerar si echivalente de numerar la inceputul exercitiului financiar		7,978,813
Numerar si echivalente de numerar la sfarsitul exercitiului financiar		8,831,238

Disponibilitatile banesti la 01.01.2025 au fost in suma de 101,042 lei, iar la 30.06.2025 in suma de 452,292 lei.

2. Analiza activitatii societatii

2.1. Prezentarea si analizarea tendintelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea emitentului, comparativ cu aceeași perioada a anului trecut:

- In primul semestru al anului curent, comparativ cu datele financiare raportate la 31.12.2024, nu au existat tendinte de modificare a ratei lichiditatii.
- Societatea a inregistrat iesiri de numerar in cursul semestrului I al anului 2025, pentru plata salariilor, utilitatilor si a obligatiilor fiscale.
- Veniturile societatii in semestrului I al anului 2025 din chirii si veniturile financiare au acoperit cheltuielile ceea ce a condus la inregistrarea unui profit brut in suma de 808,262 lei.

2.2. Prezentarea si analizarea efectelor asupra situatiei financiare a emitentului a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate, comparativ cu aceeași perioada a anului trecut:

- In primul semestru al anului 2025 nu s-au efectuat cheltuieli de capital care sa produca efect asupra situatiei financiare a societatii.

2.3. Prezentarea si analizarea evenimentelor, tranzactiilor, schimburilor economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza:

- Nu au existat evenimente sau tranzactii care sa influenteze semnificativ veniturile din activitatea de baza. Veniturile din chirii prezinta o crestere fata de aceeași perioada a anului trecut cu suma de 48,031 lei.

3. Schimbari care afecteaza capitalul si administrarea societatii

3.1. Societatea nu a fost in imposibilitate de a-si respecta obligatiile financiare in timpul perioadei analizate.

3.2. Nu exista modificari semnificative privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala.

3.3. La 30.06.2025, Consiliul de Administratie este format din Dna. Popica Daniela – Presedinte C.A., Raduca Elena Adi– membru si Gavrilă Mihaela – membru. In perioada de raportare au avut loc urmatoarele modificari in structura conducerii societatii:

- incepand cu data de 01.04.2025 a incetat contractul de mandat al doamnei Andrei Raluca Nicoleta

- in data de 25.03.2025 Consiliul de Administratie a aprobat numirea doamnei Raduca Elena Adi ca administrator provizoriu cu mandat pana proxima sedinta AGOA a societatii.

Conducerea Societatii Alimentara S.A. a fost asigurata de Dl. Stefan George Alin - Director General, in baza Contractului de Mandat.

4. Tranzactii semnificative

In semestrul I al anului 2025 nu s-au realizat tranzactii semnificative.

5. Evenimente ulterioare

In cadrul Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor din data de 24.07.2025, s-a aprobat schimbarea obiectului principal de activitate al societatii Alimentara S.A., conform Clasificarii Activitatilor din Economia Nationala, aprobata prin Ordinul Presedintelui Institutului National de Statistica nr.377/17.04.2024 (CAEN Rev.3), din

Domeniu – CAEN 471- Comert cu amanuntul;

Activitatea: CAEN 4711- Comert cu amanuntul in magazine nespecializate cu vanzare predominanta de produse alimentare, bauturi si tutun;

In

Domeniu: CAEN 682- Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate;

Activitatea: CAEN 6820- Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate;

conform Clasificarii Activitatilor din Economia Nationala, aprobata prin Ordinul Presedintelui Institutului National de Statistica nr. 377/17.04.2024 (CAEN Rev.3),

urmand ca Domeniul – CAEN 471- Comert cu amanuntul respectiv Activitatea: 4711- Comert cu amanuntul in magazine nespecializate cu vanzare predominanta de produse alimentare, bauturi si tutun, sa fie regasite in continuare in activitatile secundare ale societatii Alimentara S.A., conform codificarii CAEN Rev. 3.

6. Situatiile financiare la 30.06.2025 nu au fost auditate de catre auditorul financiar extern al societatii.

**Presedinte Consiliul de Administratie
ec. Popica Daniela**

BILANT prescurtat

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	34	
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	12.292.906	12.145.024
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	1.872.163	1.801.490
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	14.165.103	13.946.514
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05		
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	304.109	145.915
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	304.109	145.915
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	7.877.770	8.378.945
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	101.042	452.292
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	8.282.921	8.977.152
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	26.246	110.457
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	26.246	110.457
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	499.880	406.327
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	7.809.287	8.681.282
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	21.974.390	22.627.796
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	40.286	5.083
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	998.912	998.912
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	998.912	998.912
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35	525.000	525.000
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	11.913.519	11.770.331
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	4.578.224	5.660.272
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	2.836.401	2.979.589
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	1.082.048	688.609
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	21.934.104	22.622.713
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	21.934.104	22.622.713

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

POPICA DANIELA

Numele și prenumele

ICONIC IDEAS SRL

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Formular
VALIDAT

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A00166851

CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercitiul financiar	
			Precedent	Curent
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741**)	01	01	776.108	824.138
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	776.108	824.138
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (305)	776.108	824.138
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741*** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	04	02	3.789.218	513.975
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	05	03	3.247	3.404
4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645 + 646)	06	04	51.758	44.153
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)	07	05	145.036	112.713
6. Alte cheltuieli (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 616 + 617 + 618 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652 + 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 666 + 667 + 668) , din care:	08	06	3.535.661	369.581
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	09	06a (302)	1.364	-888
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	10	06b (303)	8.998	8.955
7. Impozite (ct.691 + 694 + 695 + 697 + 698)	11	07	154.296	119.653
8. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)	12	07a (304)		
9.PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR				
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07+07a)	13	08	675.328	688.609
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02-07a)	14	09	0	0

*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

**) Rd. 01 (cf.OMF nr.107/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

***) Rd. 04 (cf.OMF nr.107/ 2025) - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

REPREZENTATUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE
OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele si prenumele

POPICA DANIELA

Numele si prenumele

ICONIC IDEAS SRL

Semnătura _____

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

A00166851

Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)

Atentie ! Selectati mai intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont	Suma	
1	Alege cont		-
			+

DECLARATIE
în conformitate cu prevederile
Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață

S-au întocmit situațiile financiare semestriale la 30/06/2025, pentru:

Entitate: ALIMENTARA SA

Judetul: 28--OLT

Adresa: localitatea SLATINA, str. ARINULUI, nr.1, tel. 0249422092

Numar din registrul comertului: J1991000062282

Cod unic de inregistrare: 1513357

Forma de proprietate: 34 — Societăți comerciale pe acțiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasa CAEN): 4711— Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun.

Activitatea preponderentă efectiv desfășurată: cod CAEN 6820 – închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate.

Subsemnații:

Ștefan George-Alin – Director General

Gusu Cristina – ICONIC IDEAS S.R.L – Contabil Șef

Prin prezenta, confirmăm că, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă semestrială la data de 30.06.2025, care fost întocmită în conformitate cu standardele contabile aplicabile, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale Alimentara S.A. și că raportul Consiliului de Administrație cuprinde o analiză corectă a dezvoltării și a performanțelor Societății, precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Director General
Ștefan George Alin

ICONIC IDEAS S.R.L
Gusu Cristina