

# RAPORT AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE PENTRU SEMESTRUL I 2026

Întocmit conform Regulament ASF nr. 5/2018

Data raportului: **30.06.2026**

Denumire societate: **ALIMENTARA S.A.**

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

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

CUI: **RO1513357**

Nr. înregistrare Registrul Comerțului: **J1991000062282**

Capital social subscris și vărsat: **998.912,25 RON**

Piața reglementată: **A.T.S. administrat de Bursa de Valori București – Piața AeRO, segment SMT**

Simbol: **ALRV**

În semestrul I al anului 2026 nu au avut loc evenimente importante de natură să producă un impact semnificativ asupra raportării contabile semestriale. De asemenea, la data raportării nu au fost identificate riscuri sau incertitudini semnificative pentru următoarele 6 luni ale exercițiului financiar.

În semestrul I al anului 2026 nu au fost înregistrate tranzacții cu părțile afiliate.

## ***1. Situația economico-financiară***

### **A. Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la 30.06.2026 comparativ cu 31.12.2025**

| <b>A. SITUAȚIA ACTIVELOR,<br/>DATORIIȚILOR ȘI CAPITALURILOR<br/>PROPRII</b> | <b>31.12.2025</b> | <b>30.06.2026</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                             | <b>- lei -</b>    | <b>- lei -</b>    |
| <b>Active imobilizate, din care:</b>                                        | <b>16.323.006</b> | <b>15.675.961</b> |
| Imobilizări necorporale                                                     | -                 | -                 |
| Imobilizări corporale                                                       | 14.645.659        | 14.439.184        |
| Imobilizări financiare                                                      | 1.677.347         | 1.236.777         |

| <b>A. SITUAȚIA ACTIVELOR,<br/>DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR<br/>PROPRII</b>                | <b>31.12.2025</b> | <b>30.06.2026</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                          | <b>- lei -</b>    | <b>- lei -</b>    |
| <b>Active circulante, din care:</b>                                                      | <b>9.968.966</b>  | <b>11.526.053</b> |
| Disponibilități bănești                                                                  | 392.934           | 326.767           |
| Creanțe                                                                                  | 125.432           | 86.404            |
| Investiții financiare pe termen scurt (depozite bancare)                                 | 9.450.600         | 11.112.882        |
| <b>Cheltuieli în avans</b>                                                               | <b>24.929</b>     | <b>111.718</b>    |
| <b>Datorii sub un an, din care:</b>                                                      | <b>409.774</b>    | <b>540.941</b>    |
| Datorii comerciale (furnizori)                                                           | 14.286            | 9.526             |
| Datorii în legătură cu personalul                                                        | 3.466             | 3.415             |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului                  | 59.718            | 199.269           |
| Alte datorii                                                                             | 4.581             | 1.008             |
| Dividende cuvenite acționarilor Persoane Fizice                                          | 327.723           | 327.723           |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE</b>                                       | <b>9.584.121</b>  | <b>11.096.830</b> |
| <b>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>                                                | <b>25.907.127</b> | <b>26.772.791</b> |
| <b>Provizioane (cont 1518)</b>                                                           | <b>35.641</b>     | <b>1.825</b>      |
| Capital social subscris vărsat                                                           | 998.912           | 998.912           |
| Rezerve (cont 1061)                                                                      | 199.797           | 199.797           |
| Alte rezerve (cont 1068)                                                                 | 5.537.745         | 6.749.341         |
| Rezerve din reevaluare (cont 105)                                                        | 14.507.774        | 14.305.727        |
| Prime de capital                                                                         | 525.000           | 525.000           |
| Rezultatul reportat reprezentand surplus realizat din rezerve din reevaluare (cont 1175) | 2.357.246         | 2.559.292         |
| Rezultatul reportat din corectarea erorilor contabile                                    | 533.417           | 533.418           |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii                                   | -                 | (155.869)         |
| Acțiuni proprii                                                                          | -                 | (11.472)          |
| Profit Net                                                                               | 1.211.595         | 1.066.820         |
| <b>TOTAL CAPITALURI PROPRII</b>                                                          | <b>25.871.486</b> | <b>26.770.966</b> |

Comparativ cu 31.12.2025 elementele bilanțiere ale societății la 30.06.2026, se prezintă astfel:

- **Active imobilizate:** au scăzut cu aproximativ 4% pe fondul vânzării acțiunilor deținute de societate la emitentul Evergent Investments (440.570 lei) și al înregistrării amortizării în perioada de 6 luni 2026 (206.475 lei). Societatea nu a avut achiziții de imobilizări în semestrul I 2026.

- **Active circulante:** au crescut cu aproximativ 16% pe fondul creșterii sumelor din depozite bancare. În semestrul I 2026 societatea a generat numerar din vânzarea de imobilizări financiare și din activitatea operațională. Sumele sunt păstrate în depozite pe termen scurt în lei și EURO.
- **Cheltuieli în avans:** au crescut cu 348% în principal ca urmare a faptului că taxele și impozitele locale care se achită în primul trimestru pentru întreg anul 2026 și se descarcă lunar pe cheltuieli până la final de an.
- **Datorii curente:** au crescut cu 32% în principal ca urmare a unui impozit pe profit de plată (177.566 lei) superior celui raportat la final de 2025 (36.804 lei), restul datoriilor scăzând ușor.
- **Provizioane:** au scăzut cu 95% ca urmare a reversării provizioanelor aferente primelor pentru angajați acordate în primul semestru din 2026. Provizioanele în sold la 30.06.2026 se referă la concediile neefectuate.
- **Capitaluri proprii:** au crescut cu 3,5% pe fondul raportării unui profit net de 1.066.820 lei în primul semestru din 2026, profit care a compensat integral pierderile legate de instrumentele de capitaluri proprii (155.869 lei) și acțiunile proprii (11.472 lei) achiziționate în programul de răscumpărare.

**Capitalul social** al Alimentara S.A. în valoare de 998.912 lei este format din 411.075 acțiuni fiecare cu o valoare nominală de 2,43 lei. Infinity Capital Investments S.A. deține 366.342 acțiuni reprezentând 89,1180% din total capital social. De asemenea, în urma programului de răscumpărare desfășurat în 2026, societatea Alimentara S.A. a achiziționat 4.721 de acțiuni proprii pe care urmează să le anuleze în vedere reducerii capitalului social. Restul acțiunilor este deținut de diverse persoane fizice și juridice.

#### **B. Contul de profit și pierdere pentru 6 luni încheiate la 30.06.2026 comparativ cu perioada similară a anului precedent**

| <b>B. CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE</b>                                  | <b>6 luni încheiate la<br/>30.06.2025</b> | <b>6 luni încheiate la<br/>30.06.2026</b> |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Venituri totale, din care:</b>                                       | <b>1.338.113</b>                          | <b>2.408.853</b>                          |
| <i>Venituri din exploatare</i>                                          | <i>835.331</i>                            | <i>857.437</i>                            |
| <i>Venituri financiare</i>                                              | <i>502.782</i>                            | <i>1.551.416</i>                          |
| <b>Cheltuieli totale, din care:</b>                                     | <b>529.851</b>                            | <b>1.056.029</b>                          |
| <b>Cheltuieli din exploatare, din care:</b>                             | <b>454.392</b>                            | <b>610.119</b>                            |
| Cheltuieli cu materii prime, materiale consumabile, obiecte de inventar | 3.404                                     | 2.749                                     |
| Cheltuieli cu energia și apa                                            | 8.148                                     | 9.926                                     |

|                                |                |                  |
|--------------------------------|----------------|------------------|
| Cheltuieli cu personalul       | 44.153         | 54.661           |
| Cheltuieli cu amortizarea      | 147.916        | 206.475          |
| Alte cheltuieli de exploatare  | 285.974        | 378.622          |
| Ajustări privind provizioanele | (35.203)       | (33.816)         |
| <b>Cheltuieli financiare</b>   | <b>75.459</b>  | <b>445.910</b>   |
| <b>Profit brut</b>             | <b>808.262</b> | <b>1.352.824</b> |
| Impozit profit                 | 119.653        | 286.004          |
| <b>Profit net</b>              | <b>688.609</b> | <b>1.066.820</b> |

Comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, elementele de venituri și cheltuieli ale societății pentru 6 luni 2026, se prezintă astfel:

▪ **Venituri:**

- *Veniturile din exploatare* aferente semestrului I 2026 au fost în sumă de 857.437 lei, în creștere cu 22.106 lei comparativ cu semestrul I 2025 (835.331 lei). Creșterea se datorează în mare parte creșterii veniturilor din chirii care au fost cu 33.299 lei mai mari decât cele raportate în semestrul I 2025 pe fondul aprecierii EUR, renegocierilor de chirii sau indexărilor anuale.

- *Veniturile financiare* aferente semestrului I 2026, în sumă de 1.551.416 lei, au crescut cu suma de 1.048.634 lei peste nivelul raportat în semestrul I 2025. Cea mai mare parte a acestor venituri a fost generată de vânzarea de imobilizări financiare (acțiuni Evergent Investments).

▪ **Cheltuieli:**

- *Cheltuielile de exploatare* au fost cu 155.727 lei peste nivelul raportat în semestrul I 2025 din cauza creșterii cheltuielilor cu serviciile executate de terți în special comisioane de tranzacționare, a cheltuielilor cu amortizarea pe fondul reevalurării construcțiilor la 31.12.2025 și a cheltuielilor privind ajustările activelor circulante, respectiv a creanțelor.

- *Cheltuielile financiare* au fost în valoare de 445.910 lei dintre care 440.570 lei reprezintă scoaterea din gestiune a celor 367.539 de acțiuni Evergent Investments vândute de societate în semestrul I 2026.

## 2. Analiza activității societății

**2.1.** Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea emitentului, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut:

- **Indicatorul lichiditate curentă** la 30.06.2026 (calculat ca Active curente/Datorii curente) era de 21,5x, în ușoară scădere comparativ cu 31.12.2025 când s-a înregistrat o valoare de 24,3x, dar în continuare mult peste valoarea recomandată de 2x.
- **Indicatorul viteza de rotație debite clienți** (calculat ca Sold mediu clienți/Cifra de afaceri x 180) s-a îmbunătățit comparativ cu 31.12.2025 și 30.06.2025

ajungând la 22 de zile comparativ cu 46 și respectiv 30 de zile. Eficacitatea societății în colectarea creanțelor sale, respectiv numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către societate, a crescut semnificativ cu impact pozitiv asupra fluxurilor de numerar. O parte din îmbunătățire se datorează provizionării clienților rău-platnici.

- Societatea nu înregistrează datorii financiare. **Gradul de îndatorare** era 0 la 30.06.2026 și 31.12.2025.
- Societatea a menținut în continuare o **lichiditate ridicată** generând fluxuri nete pozitive din activitatea de exploatare și cea de investiții în 6 luni 2026. Impactul activității de finanțate (răscumpărare acțiuni), deși negativ, a fost minor și acoperit din fluxurile nete pozitive din exploatare și investiții.

**2.2.** Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a emitentului a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate, comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut:

- Societatea nu a înregistrat cheltuieli de capital în primul semestru al anului 2026. De asemenea, nu sunt planificate astfel de cheltuieli până la finalul anului 2026.

**2.3.** Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimburilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază:

- În semestrul I 2026 nu au existat evenimente sau tranzacții care să influențeze semnificativ veniturile din chirii. Creșterea acestora comparativ cu semestrul I 2025 a venit pe fondul aprecierii EUR, renegocierilor de chirii sau indexărilor anuale.
- Ulterior 30.06.2026, la data de 31.07.2026, a încetat, prin atingere la termenul contractual, contractul încheiat cu societatea Vîlcea MG SRL, pentru închirierea unui spațiu comercial deținut de societate. Relația contractuală a Alimentara S.A. cu societatea Vîlcea MG SRL, ce s-a încheiat odată cu atingerea contractului anterior menționat la scadență, a generat cel puțin 10% din cifra de afaceri aferentă exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2025. În continuare societatea analizează opțiunile privind utilizarea eficientă a acestui spațiu, prin încheierea unor noi contracte de închiriere, în vederea asigurării menținerii performanțelor din activitatea operațională.

### **3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății**

3.1. Descrierea cazurilor în care emitentul a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.

***Nu este cazul.***

3.2. Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de emitent.

***Nu este cazul.***

### 3.3. Conducerea emitentului

La 30.06.2026, Consiliul de Administratie era format din:

- Popica Daniela, președinte,
- Vasile Carmen, membru provizoriu și
- Gavrilă Mihaela, membru.

Conducerea executivă a societății Alimentara S.A. a fost asigurată de Dl. Ștefan George Alin, Director General, în baza unui contract de mandat pe perioada 01.01.-31.05.2026 și de Dna Negoită Costin Teodora în perioada 01.06.-30.06.2026.

În perioada de raportare au avut loc următoarele modificări în structura conducerii societății:

- în data de 11.05.2026 a încetat contractul de mandat al doamnei Raduca Elena Adi; la aceeași dată, Consiliul de Administratie a aprobat numirea doamnei Vasile Carmen ca administrator provizoriu cu mandat până proxima sedinta AGOA a societății.

- în data de 29.05.2026 Consiliul de Administratie a luat act de demisia domnului Ștefan George Alin din funcția de Director General;

- în data de 01.06.2026 Consiliul de Administrație a aprobat numirea doamnei Negoită Costin Teodora în funcția de Director General al societății, pe o perioadă de 2 (doi) ani începând cu data de 01.06.2026 și până la data de 31.05.2028.

**4. *Tranzacții semnificative*** - informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevant.

***Nu este cazul.***

### **5. *Evenimente semnificative***

Prin decizia 79/28.01.2026 ASF a anunțat aprobarea documentului de ofertă publică de cumpărare acțiuni emise de societate cu următoarele caracteristici:

- Număr de acțiuni: 44.733 acțiuni, 10,88% din total capital social;
- Preț de cumpărare: 35 RON/acțiune;
- Perioadă ofertă: 04 – 17.02.2026 (10 zile lucrătoare);
- Intermediar: SSIF Swiss Capital S.A.
- Valoare maximă ofertă: 1.565.655 RON.

Programul fusese anterior aprobat de acționarii Alimentara S.A. în A.G.E.A. din 27.11.2025 și urma să se desfășoare în maxim 18 luni de la data înregistrării în registrul comerțului, plata acțiunilor răscumpărate realizându-se din profitul

distribuibil sau din rezervele disponibile ale societății, înscrise în ultima situație financiară anuală aprobată, cu excepția rezervelor legale, conform situațiilor financiare 2024, în acord cu prevederile art. 103<sup>1</sup> lit. d) din Legea societăților nr. 31/1990. Scopul programului era reducerea capitalului social prin anularea acțiunilor răscumpărate.

În data de 18.02.2026 a fost anunțat rezultatul ofertei publice de cumpărare acțiuni ALRV cu următoarele rezultate:

- Numărul de acțiuni răscumpărate: 4.721 acțiuni, reprezentând 1,15% din capitalul social;
- Prețul de cumpărare: 35 RON/acțiune;
- Data tranzacției: 18.02.2026;
- Data decontării: 20.02.2026.

#### ***6. Evenimente ulterioare datei bilanțului***

Prin raportul curent din data de 31.07.2026, societatea a anunțat acționarii și potențialii investitori că, la data de 31.07.2026, a fost încheiată relația contractuală cu clientul Vîlcea MG S.R.L. prin ajungerea la termen a contractului ce avea ca obiect închirierea unui spațiu comercial deținut de societate.

Relația contractuală a Alimentara S.A. cu societatea Vîlcea MG SRL, ce s-a încheiat odată cu ajungerea contractului anterior menționat la scadență, a generat cel puțin 10% din cifra de afaceri aferentă exercițiului financiar încheiat la 31.12.2025 (depășirea fiind marginală).

#### ***7. Declarația conducerii***

Conform celor mai bune informații disponibile, confirmăm că situațiile financiare interimare simplificate neaudiate întocmite pentru perioada de șase luni încheiată la 30 iunie 2026 oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, capitalurilor proprii, respectiv poziției financiare a societății la 30 iunie 2026 și a situației veniturilor și cheltuielilor societății Alimentara S.A. pentru perioada de 6 luni încheiată la 30 iunie 2026 și că raportul consiliului de administrație oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc în primul semestru al anului 2026 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare ale companiei la 30 iunie 2026.

***8. Situațiile financiare întocmite pentru perioada de 6 luni încheiată la 30.06.2026 nu sunt auditate.***

**Presedinte Consiliul de Administratie  
Popica Daniela**

**SOCIETATEA ALIMENTARA S.A.  
SLATINA**

**SITUAȚII FINANCIARE SIMPLIFICATE  
PENTRU SEMESTRUL I 2026  
(NEAUDITATE)**

*Întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României  
nr. 1802/2014, cu modificările ulterioare*

## **CUPRINS**

|                                                              |   |
|--------------------------------------------------------------|---|
| SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII..... | 3 |
| CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE .....                           | 4 |
| DATE EMITENT.....                                            | 5 |
| PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE .....                | 5 |
| SITUAȚIA DETALIATĂ A VENITURILOR ȘI CHELTUIELILOR .....      | 9 |

### **Situațiile financiare semestriale individuale și notele anexate mai jos aparțin societății ALIMENTARA S.A.**

Situațiile financiare sunt aferente perioadei de 6 luni încheiate la 30.06.2026. Situațiile financiare individuale sunt prezentate în lei, rotunjite la cel mai apropiat leu, monedă pe care conducerea Societății a ales-o ca monedă de prezentare. Toate sumele incluse în acest raport sunt exprimate în lei.

Contabilitatea a fost condusă corect și la zi, verificată prin balanțe și pusă în acord cu situația fizică a patrimoniului. Datele înregistrate în evidențele societății au la bază documente aferente perioadei raportate, legal întocmite, înregistrate cronologic și sistematic.

Estimările și evaluările făcute de administrație în prezentarea situațiilor financiare sunt în concordanță cu normele legale în materie, ținând cont de principiile continuității activității, permanenței metodelor, prudenței, independenței exercițiului, al evaluării separate a elementelor de activ și pasiv, intangibilității și al necompensării.

Raportarea contabilă s-a întocmit pe baza balanței de verificare încheiată la 30.06.2026, iar posturile înscrise în bilanț și contul de profit și pierdere corespund cu datele înscrise în contabilitate, puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale.

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și cu prevederile cuprinse în OMFP nr. 1802/2014.

**ALIMENTARA S.A. - SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE SIMPLIFICATE LA 30  
IUNIE 2026 (NEAUDITATE)**

**1. SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII LA 30.06.2026**

| <b>SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII</b>                                                                                                                                                                                                    | <b>Nr.rd.</b> | <b>01.01.2026</b> | <b>30.06.2026</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|-------------------|
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                                                                                                                                                                                      |               |                   |                   |
| I. IMOBILIZARI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290- 4904)                                                                                                                                                                                       | 1             | -                 | -                 |
| II. IMOBILIZARI CORPORALE<br>(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4903-281-291-2931-2935-4903)                                                                                                                                                     | 2             | 14,645,659        | 14,439,184        |
| III. IMOBILIZARI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267*-296*)                                                                                                                                                                                                        | 3             | 1,677,347         | 1,236,776         |
| <b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01+02+03)</b>                                                                                                                                                                                                                  | <b>4</b>      | <b>16,323,006</b> | <b>15,675,960</b> |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                                                                                                                                                                       |               |                   |                   |
| I.STOCURI(ct.301+302+303+321+322+323+/-<br>308+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+ 351+354+356+357+358+361+/-<br>368+371+/-378+381+/-388+4091-391-392-393-394-395-396-397-398-4428-4901)                                                                   | 5             | -                 | -                 |
| II.CREANTE(ct.267*-<br>296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+<br>4424+4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473**-491-                                                                                               | 6a            | 125,432           | 86,404            |
| 2. Creante reprezentand dividende repartizate in cursul exercitiului financiar (ct. 463)                                                                                                                                                                          | 6b            | -                 | -                 |
| <b>TOTAL (rd. 06a+06b)</b>                                                                                                                                                                                                                                        | <b>6</b>      | <b>125,432</b>    | <b>86,404</b>     |
| III. INVESTITII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+508+5113+5114-591-595-596-                                                                                                                                                                                    | 7             | 9,450,600         | 11,112,882        |
| IV. CASA SI CONTURI LA BANCII (ct. 508+5112+512+531+532+541+542)                                                                                                                                                                                                  | 8             | 392,934           | 326,767           |
| <b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd.05+06+07+08)</b>                                                                                                                                                                                                                 | <b>9</b>      | <b>9,968,966</b>  | <b>11,526,053</b> |
| <b>C. CHELTUIELI IN AVANS (ct.471) (rd. 11+12)</b>                                                                                                                                                                                                                | <b>10</b>     | <b>24,929</b>     | <b>111,718</b>    |
| Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 471)                                                                                                                                                                                                     | 11            | 24,929            | 111,718           |
| Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 471)                                                                                                                                                                                                    | 12            | -                 | -                 |
| D. DATORII: SUME CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN<br>(ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424<br>+426+427+4281+431+436+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453+455+4<br>56+457+4581+462+4661+467+473+509  | 13            | 409,774           | 540,940           |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 11 - 13 - 20 - 23 - 26)</b>                                                                                                                                                                            | <b>14</b>     | <b>9,584,121</b>  | <b>11,096,831</b> |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 04 + 12 + 14)</b>                                                                                                                                                                                                   | <b>15</b>     | <b>25,907,127</b> | <b>26,772,791</b> |
| G. DATORII:SUME CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN<br>(ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424<br>+426+427+4281+431+436+437+4381+441+4423+4428+444+446+447+4481+451+453<br>+455+456+4581+462+4661+467+473+509+5186 | 16            | -                 | -                 |
| H. PROVIZIOANE (ct. 151)                                                                                                                                                                                                                                          | 17            | 35,641            | 1,825             |
| I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)                                                                                                                                                                                                                      | 18            | -                 | -                 |
| 1. Subventii pentru investitii (ct. 475), (rd. 20 + 21):                                                                                                                                                                                                          | 19            | -                 | -                 |
| Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 475)                                                                                                                                                                                                     | 20            | -                 | -                 |
| Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 475)                                                                                                                                                                                                    | 21            | -                 | -                 |
| 2. Venituri inregistrate in avans (ct. 472) - total (rd.23+24)                                                                                                                                                                                                    | 22            | -                 | -                 |
| Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (ct. 472*)                                                                                                                                                                                                        | 23            | -                 | -                 |
| Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)                                                                                                                                                                                                       | 24            | -                 | -                 |
| 3. Venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478); (rd. 26 + 27):                                                                                                                                                             | 25            | -                 | -                 |
| Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 478)                                                                                                                                                                                                     | 26            | -                 | -                 |
| Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 478)                                                                                                                                                                                                    | 27            | -                 | -                 |
| Fondul comercial negativ (ct.2075)                                                                                                                                                                                                                                | 28            | -                 | -                 |
| <b>J. CAPITAL SI REZERVE</b>                                                                                                                                                                                                                                      |               |                   |                   |
| I. CAPITAL (rd. 30 + 31 + 32 + 33 + 34), din care:                                                                                                                                                                                                                | 29            | 998,912           | 998,912           |
| 1. Capital subscris varsat (ct. 1012)                                                                                                                                                                                                                             | 30            | 998,912           | 998,912           |
| 2. Capital subscris nevarsat (ct. 1011)                                                                                                                                                                                                                           | 31            | -                 | -                 |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)                                                                                                                                                                                                                                  | 32            | -                 | -                 |
| 4. Patrimoniul institutelor nationale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)                                                                                                                                                                                          | 33            | -                 | -                 |
| 5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)                                                                                                                                                                                                                 | 34            | -                 | -                 |
| II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)                                                                                                                                                                                                                                    | 35            | 525,000           | 525,000           |
| III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)                                                                                                                                                                                                                             | 36            | 14,507,774        | 14,305,727        |
| IV. REZERVE (ct. 106)                                                                                                                                                                                                                                             | 37            | 5,737,542         | 6,949,138         |
| Actiuni proprii (ct. 109)                                                                                                                                                                                                                                         | 38            | -                 | 11,472            |
| Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)                                                                                                                                                                                                 | 39            | -                 | -                 |
| Pierderi legate de intrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)                                                                                                                                                                                                   | 40            | -                 | 155,869           |
| V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT (A) SOLD C (ct. 117)                                                                                                                                                                                                           | 41            | 2,890,663         | 3,092,710         |
| SOLD D (ct. 117)                                                                                                                                                                                                                                                  | 42            | -                 | -                 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR SOLD C (ct. 121)                                                                                                                                                                                                | 43            | 1,211,595         | 1,066,820         |
| SOLD D (ct. 121)                                                                                                                                                                                                                                                  | 44            | -                 | -                 |
| Repartizarea profitului (ct. 129)                                                                                                                                                                                                                                 | 45            | -                 | -                 |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)                                                                                                                                                                                              | 46            | 25,871,486        | 26,770,966        |
| Patrimoniul public (ct. 1016)                                                                                                                                                                                                                                     | 47            | -                 | -                 |
| Patrimoniul privat (ct. 1017)                                                                                                                                                                                                                                     | 48            | -                 | -                 |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>                                                                                                                                                                                                | <b>49</b>     | <b>25,871,486</b> | <b>26,770,966</b> |

**ALIMENTARA S.A. - SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE SIMPLIFICATE LA 30  
IUNIE 2026 (NEAUDITATE)**

---

**2. CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE**

| <b>CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE</b>                                                                                                          | <b>Nr.rd.</b> | <b>01.01.2025-<br/>30.06.2025</b> | <b>01.01.2026-<br/>30.06.2026</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1. Cifra de afaceri neta (ct. 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741**) )                                                            | 1             | 824,138                           | 857,436                           |
| - din care, cifra de afaceri neta corespunzatoare activitatii preponderente efectiv desfășurate                                                         | 1a            | 824,138                           | 857,436                           |
| 2. Alte venituri (ct. 711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741**** + 755 + 758* + 761* + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)                             | 2             | 513,975                           | 1,551,417                         |
| 3. Costul materiilor prime si al consumabilelor (ct. 601+ 602 -                                                                                         | 3             | 3,404                             | 2,124                             |
| 4. Cheltuieli cu personalul (ct. 641+ 642 + 643 + 644 + 645 + 646)                                                                                      | 4             | 44,153                            | 54,661                            |
| 5. Ajustari de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 7818 - 786)                                                                    | 5             | 112,713                           | 205,881                           |
| 6. Alte cheltuieli (ct. 603+604+605+606+607+608-609*+611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628+635+652+655+658+663+664+665+666+667+668*), din | 6             | 369,581                           | 793,363                           |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)                                                                                                     | 6a            | (888)                             | 1,218                             |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)                                                                                               | 6b            | 8,955                             | 8,678                             |
| 7. Impozite (ct. 691+ 695 + 698)                                                                                                                        | 7             | 119,653                           | 286,004                           |
| 8. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct. 794)                      | 7a            | -                                 | -                                 |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:</b>                                                                                          |               |                                   |                                   |
| - Profit (rd. 01 + 02 - 03 - 04 - 05 - 06 - 07 + 07a)                                                                                                   | 8             | 688,609                           | 1,066,820                         |
| - Pierdere (rd. 03 + 04 + 05 + 06 + 07 - 01 - 02 - 07a)                                                                                                 | 9             | -                                 | -                                 |

**Întocmit,**

**CONTABIL SEF**

**PRESEDINTELE CONSILIULUI  
CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE**

**MARIA ALEXANDRA GARZU**

**POPICA DANIELA**

### **3. DATE EMITENT**

**Denumire:** ALIMENTARA S.A.

**Adresa:** Slatina, Str. Arinului nr. 1, Jud. Olt

**CUI:** 1513357;

**Nr. Registrul Comerțului:** J1991000062282

**Telefon:** 0249/422092; 0249/422451

**Obiect de activitate:** CAEN 6820 – *închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate.*

Societatea ALIMENTARA S.A. este o societate cu capital privat. Acțiunile se tranzacționează pe piața ATS-AeRO administrată de BVB, sub simbol ALRV.

La 30.06.2026 capitalul social total era de 998.912,25 lei divizat în 411.075 acțiuni a 2,43 lei fiecare. Infinity Capital Investments S.A. deținea 366.342 acțiuni, respectiv 89,1180% din total capital social. La aceeași dată, în urma programului de răscumpărare desfășurat în 2026, societatea Alimentara S.A. deținea 4.721 de acțiuni proprii pe care urmează să le anuleze în vedere reducerii capitalului social. Restul acțiunilor este deținut de diverse persoane fizice și juridice.

#### ***Patrimoniu societate***

Societatea deține în patrimoniu imobilizări corporale reprezentând 17 spații comerciale cu suprafață construită de 2.461,22 mp, (inclusiv sediul social al societății), suprafață utilă de 2.198,38 mp, suprafață închiriabilă de 1.926,71 mp.

Societatea deține terenuri în suprafață de 1.690,24 mp din care suprafața de 653,53 mp în cotă indiviză.

#### ***Evenimente ulterioare***

Ulterior 30.06.2026, la data de 31.07.2026, a încetat, prin atingere la termenul contractual, contractul încheiat cu societatea Vîlcea MG SRL, pentru închirierea unui spațiu comercial deținut de societate. Relația contractuală a Alimentara S.A. cu societatea Vîlcea MG SRL, ce s-a încheiat odată cu atingerea contractului anterior menționat la scadență, a generat cel puțin 10% din cifra de afaceri aferentă exercițiului financiar încheiat la 31 decembrie 2025. În continuare societatea analizează opțiunile privind utilizarea eficientă a acestui spațiu, prin încheierea unor noi contracte de închiriere, în vederea asigurării menținerii performanțelor din activitatea operațională.

### **4. PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE**

#### **Principii contabile**

Principalele principii contabile utilizate sunt următoarele:

- **Principiul continuității activității** - societatea își va continua în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în imposibilitatea continuării activității sau fără reducerea semnificativă a acesteia.
- **Principiul permanenței metodelor** - aplicarea aceluiași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

**ALIMENTARA S.A. - SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE SIMPLIFICATE LA 30  
IUNIE 2026 (NEAUDITATE)**

---

- **Principiul prudenței** - s-a ținut seama de toate ajustările de valoare datorate depreciilor de valoare a activelor, precum și de toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat naștere în cursul exercițiului financiar încheiat sau pe parcursul unui exercițiu anterior.
- **Principiul independenței exercițiului** - au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercițiului, fără a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.
- **Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv** - în vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.
- **Principiul intangibilității exercițiului** - bilanțul de deschidere al exercițiului curent corespunde cu bilanțul de închidere al exercițiului precedent.

**Principiul necompensării** - valorile elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

- **Principiul prevalenței economicului asupra juridicului** - prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere se face ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora. Respectarea acestui principiu are drept scop înregistrarea în contabilitate și prezentarea fidelă a operațiunilor economico-financiare, în conformitate cu realitatea economică, punând în evidență drepturile și obligațiile, precum și riscurile asociate acestor operațiuni. Evenimentele și operațiunile economico-financiare trebuie evidențiate în contabilitate așa cum acestea se produc, în baza documentelor justificative.
- **Principiul pragului de semnificație** - valoarea elementelor de bilanț și de cont de profit și pierdere poate fi combinată dacă:

(a) acestea reprezintă o sumă nesemnificativă sau

(b) o astfel de combinare oferă un nivel mai mare de claritate, cu condiția ca elementele astfel combinate să fie prezentate separat în notele explicative.

**Politici contabile semnificative**

**(a) Imobilizări necorporale**

*Imobilizările necorporale* achiziționate de societate sunt prezentate la cost mai puțin amortizarea cumulată.

*Amortizarea* este recunoscută în contul de profit și pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viață estimată a imobilizării necorporale.

Durata de amortizare medie a imobilizărilor necorporale este de 3 ani.

**(b) Imobilizări corporale**

*Imobilizările corporale* recunoscute ca active sunt evaluate inițial la costul de achiziție (pentru cele procurate cu titlu oneros), la valoarea de aport (pentru cele primite ca aport în natură la constituirea/majorarea capitalului social), respectiv la valoarea justă de la data dobândirii pentru cele primite cu titlu gratuit.

După recunoașterea ca activ, elementele de imobilizări corporale de natura construcțiilor și terenurilor a căror valoare justă poate fi evaluată în mod fiabil sunt contabilizate la o valoare reevaluată, aceasta fiind valoarea justă la data reevaluării minus orice amortizare acumulată ulterior și orice pierderi acumulate din depreciere. Ultimul raport de evaluare a fost întocmit la data de 31.12.2025.

**ALIMENTARA S.A. - SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE SIMPLIFICATE LA 30  
IUNIE 2026 (NEAUDITATE)**

---

*Cheltuielile ulterioare de întreținere și reparații*

Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active sunt recunoscute în contul de profit și pierdere la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice sunt capitalizate și amortizate pe perioada rămasă de amortizare a respectivului mijloc fix.

*Amortizarea*

Amortizarea este calculată pentru a diminua costul utilizand metoda liniară de amortizare pe durata de funcționare a mijloacelor fixe și a componentelor lor, care sunt contabilizate separat. Terenurile și imobilizările în curs nu se amortizează.

**(c) Imobilizări financiare**

*Imobilizările financiare* se prezintă în bilanț la valoarea de intrare mai puțin ajustările cumulate pentru pierdere de valoare. Acestea sunt reprezentate de titluri de valoare deținute pentru tranzacționare, cotate pe piața de capital. Inițial sunt înregistrate la cost de achiziție.

**(d) Leasing**

*Leasing-ul* este considerat financiar atunci când riscurile și beneficiile aferente dreptului de proprietate trec asupra utilizatorului. **Societatea nu era parte a unor contracte de leasing financiar sau operațional la 30.06.2026.**

**(e) Stocuri**

*Stocurile* sunt înregistrate la minimum dintre cost și valoarea netă realizabilă, după ajustările de valoare privind stocurile depreciate. Valoarea netă realizabilă reprezintă prețul de vânzare estimat în condițiile desfașurării normale a activității mai puțin costurile aferente vânzării. Ajustările de valoare privind stocurile depreciate sunt recunoscute în contul de profit și pierdere drept cheltuială în perioada în care are loc diminuarea.

**(f) Creanțe comerciale și alte creanțe**

Conturile de *creanțe comerciale* și *alte creanțe* sunt evidențiate în bilanț la valoarea lor recuperabilă. **La 30.06.2026 nu existau avansuri și/sau credite acordate de societate membrilor organelor de administrație / de conducere / de supraveghere.**

**(g) Numerar și echivalente de numerar**

*Numerarul* include conturile curente în lei și în valută, și disponibilul din casa.

**(h) Pierderi de valoare**

Valoarea contabilă a activelor societății este analizată la data fiecarui bilanț pentru a determina dacă există scăderi de valoare. Dacă o asemenea scadere este probabilă, este estimată valoarea recuperabilă a activului în cauză.

**(i) Dividende**

*Dividendele* sunt recunoscute ca datorie în perioada la care sunt aprobate de către Adunarea Generală a Acționarilor.

**(j) Furnizori și alte datorii**

Conturile de *furnizori* și *alte datorii* sunt evidențiate la cost.

**(k) Recunoașterea veniturilor**

*Veniturile din prestarea serviciilor* sunt recunoscute în contul de profit și pierdere pe măsura efectuării acestora.

**ALIMENTARA S.A. - SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE SIMPLIFICATE LA 30  
IUNIE 2026 (NEAUDITATE)**

---

*Veniturile din vânzarea bunurilor* sunt recunoscute când livrarea a avut loc și transferul de riscuri și beneficii a fost realizat.

*Veniturile din dobânzi* se recunosc periodic, în mod proporțional, pe măsura generării venitului respectiv.

*Veniturile din dividende* sunt recunoscute când s-a stabilit dreptul acționarilor de a încasa dividende.

**(l) Recunoașterea cheltuielilor**

Cheltuielile sunt recunoscute în contul de profit și pierdere pe măsura efectuării acestora.

Cheltuielile în avans cuprind sumele plătite pentru asigurările de active și autovehicule, precum și alte sume plătite, dar care se referă la exercițiile financiare viitoare (abonamente, etc). Ele se recunosc la data plății ca active și sunt recunoscute în contul de profit și pierdere în categoria cheltuielilor pe măsura realizării lor.

**(m) Rezultatul financiar**

Acesta include venituri din dobânzi generate de depozitele la bănci și conturile curente, diferențe de curs valutar, dividende de încasat, etc.

Principiul separării exercițiilor financiare este respectat pentru recunoașterea acestor elemente.

**(n) Impozitul pe profit**

*Impozitul pe profit* cuprinde impozitul pe profit curent calculat pe baza rezultatului fiscal utilizând cota de impozit în vigoare la data bilanțului, respectiv 16%.

**(o) Active și datorii contingente**

Datoriile și activele contingente nu sunt înregistrate/reflectate în raportările contabile.

**La 30.06.2026 societatea avea garanții primite de la chiriași sub formă de scrisori de garanție bancară în valoare de 263.677 lei.**

**La 30.06.2026 nu existau angajamente financiare, garanții acordate de societatea în nume propriu sau în numele membrilor organelor de administrație / de conducere / de supraveghere, sau datorii contingente neincluse în bilanț.**

**(p) Estimări**

Pentru întocmirea situațiilor financiare, conducerea societății face anumite estimări și presupuneri care afectează valorile raportate ale activelor și pasivelor la data bilanțului, precum și veniturile și cheltuielile perioadei raportate. Rezultatele reale pot diferi de cele estimate.

Estimările sunt utilizate pentru înregistrarea provizioanelor pentru deprecierea activelor, a provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli, a evaluării imobilizărilor financiare, etc.

**(r) Informații comparative**

Informațiile sunt prezentate în dinamică, comparativ cu cele realizate în perioada similară a anului precedent.

**(s) Pensii și alte beneficii ulterioare pensionării**

Societatea efectuează plăți în numele angajaților proprii către sistemul de pensii al statului român, asigurările de sănătate și contribuția asiguratorie de muncă în decursul derulării activității normale. Toți angajații societății sunt membri și au obligația legală de a contribui (prin intermediul contribuțiilor sociale individuale) la sistemul de pensii și la sistemul de sănătate al statului român.

Societatea nu este angajată în niciun sistem de pensii independent și, în consecință, nu are niciun fel de alte obligații în acest sens. Societatea nu este angajată în nici un alt sistem de beneficii post pensionare. Societatea nu are obligația de a presta servicii ulterioare foștilor sau actualilor salariați.

**ALIMENTARA S.A. - SITUAȚII FINANCIARE INDIVIDUALE SIMPLIFICATE LA 30  
IUNIE 2026 (NEAUDITATE)**

---

**La 30.06.2026 societatea avea doi angajați, unul cu normă întreagă și unul cu timp de lucru parțial. Membrii Consiliului de Administrație (3) și Directorul General (1) au contracte de mandat.**

**(t) Bazele întocmirii**

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, și cu prevederile cuprinse în OMFP nr. 1802/2014.

**5. SITUAȚIA DETALIATĂ A VENITURILOR ȘI CHELTUIELILOR**

**ALIMENTARA S.A. - SITUATII FINANCIARE INDIVIDUALE SIMPLIFICATE LA 30  
IUNIE 2026 (NEAUDITATE)**

| Situatia veniturilor si cheltuielilor                                                                                                                    | 01.01.2025-      | 01.01.2026-      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Cifra de afaceri neta (ct. 701+702+703+704+705+706+708)                                                                                                  | 824,138          | 857,436          |
| - din care, cifra de afaceri neta corespunzatoare activitatii preponderente                                                                              | 824,138          | 857,436          |
| - din care, cifra de afaceri neta realizata din operatiuni desfasurate pe teritoriul                                                                     | -                | -                |
| Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)                                                                                                           | 11,193           | -                |
| - din care, venituri din subventii pentru investitii (ct. 7584)                                                                                          | -                | -                |
| - din care, venituri din fondul comercial negativ (ct. 7815)                                                                                             | -                | -                |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>                                                                                                                   | <b>835,331</b>   | <b>857,436</b>   |
| a) Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile (ct. 601+602)                                                                                | 3,404            | 2,124            |
| Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604+606+608)                                                                                                          | 826              | 626              |
| b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:                                                                                                    | 8,148            | 9,926            |
| - cheltuielile privind consumul de energie (ct. 6051)                                                                                                    | (888)            | 30               |
| - cheltuielile privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)                                                                                              | 8,955            | 8,678            |
| c) Cheltuieli privind marfurile (ct. 607)                                                                                                                | -                | -                |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)                                                                                                                    | -                | -                |
| Cheltuieli cu personalul din care:                                                                                                                       | 44,153           | 54,661           |
| a) Salarii si indemnizatii (ct. 641+642+643+644)                                                                                                         | 39,140           | 49,553           |
| b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct 645 + 646)                                                                                         | 5,013            | 5,108            |
| a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale                                                                                    | 147,916          | 206,475          |
| a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizarilor (ct. 6811)                                                                              | 147,916          | 206,475          |
| a.2) Cheltuieli (ct. 6813 + 6817+ din ct.6818)                                                                                                           | -                | -                |
| a.3) Venituri (ct. 7813 + din ct.7818)                                                                                                                   | -                | -                |
| b) Ajustari de valoare privind activele circulante                                                                                                       | -                | 33,222           |
| b.1) Cheltuieli (ct. 654 + 6814 + din ct.6818)                                                                                                           | -                | 33,222           |
| b.2) Venituri (ct. 754 + 7814 + din ct.7818)                                                                                                             | -                | -                |
| Alte cheltuieli de exploatare                                                                                                                            | 285,149          | 336,901          |
| 1. Cheltuieli privind prestatile externe                                                                                                                 | 186,412          | 229,862          |
| 2. Cheltuieli cu impozite, taxe si varsaminte asimilate; ch. reprezentand transferuri si contributii datorate in baza unor acte speciale (ct. 635+6586*) | 98,325           | 107,037          |
| 3. Alte cheltuieli (ct. 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)                                                                                                 | 412              | 2                |
| Ajustari privind provizioanele                                                                                                                           | (35,203)         | (33,816)         |
| - Cheltuieli (ct. 6812)                                                                                                                                  | -                | 1,825            |
| - Venituri (ct. 7812)                                                                                                                                    | 35,203           | 35,641           |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL</b>                                                                                                                  | <b>454,393</b>   | <b>610,118</b>   |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>                                                                                                            |                  |                  |
| - Profit                                                                                                                                                 | 380,938          | 247,318          |
| - Pierdere                                                                                                                                               | -                | -                |
| Venituri din dobanzi (ct. 766*)                                                                                                                          | 181,218          | 146,916          |
| - din care, veniturile obtinute de la entitatile afiliate                                                                                                | -                | -                |
| Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)                                                                                        | 321,564          | 1,404,500        |
| - din care, venituri din alte imobilizari financiare ( ct. 7615)                                                                                         | 184,982          | 108,040          |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL</b>                                                                                                                       | <b>502,782</b>   | <b>1,551,416</b> |
| Cheltuieli privind dobanzile (ct. 666*)                                                                                                                  | -                | -                |
| - din care, cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate                                                                                                 | -                | -                |
| 19. Alte cheltuieli financiare (ct. 663 + 664 + 665 + 667+668)                                                                                           | 75,458           | 445,910          |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL</b>                                                                                                                     | <b>75,458</b>    | <b>445,910</b>   |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(A):</b>                                                                                                              |                  |                  |
| - Profit                                                                                                                                                 | 427,324          | 1,105,506        |
| - Pierdere                                                                                                                                               | -                | -                |
| <b>VENITURI TOTALE</b>                                                                                                                                   | <b>1,338,113</b> | <b>2,408,852</b> |
| <b>CHELTUIELI TOTALE</b>                                                                                                                                 | <b>529,851</b>   | <b>1,056,029</b> |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):</b>                                                                                                                   |                  |                  |
| - Profit                                                                                                                                                 | 808,262          | 1,352,824        |
| - Pierdere                                                                                                                                               | -                | -                |
| Impozitul pe profit (ct.691)                                                                                                                             | 119,653          | 286,004          |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA NET(A) :</b>                                                                                                                   |                  |                  |
| - Profit                                                                                                                                                 | 688,609          | 1,066,820        |
| - Pierdere                                                                                                                                               | -                | -                |

Întocmit,

CONTABIL SEF

MARIA ALEXANDRA GÂRZU

PRESEDINTELE CONSILIULUI  
CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

POPICA DANIELA

**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 30/06/2026, pentru:

**Entitate: ALIMENTARA SA**

**Judetul: 28--OLT**

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

**Numar din registrul comertului: J1991000062282**

**Cod unic de înregistrare: 1513357**

**Forma de proprietate: 34 — Societăți comerciale pe acțiuni**

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

**Subsemnații:**

**Negoită Costin Teodora – Director General**

**Gârzu Maria Alexandra – Contabil Șef**

Prin prezenta, confirmăm că, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă semestrială la data de 30.06.2026, 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**  
**Negoită Costin Teodora**

**Contabil Șef,**  
**Gârzu Maria Alexandra**