



BUCOVINA SA

ȘCHEIA, str. HUMORULUI, nr. 62, jud. SUCEAVA

Înreg. la Reg. Com: J33/12/1991, Cod fiscal: RO717030

Telefon: 0230-526553; Fax: 0230-526271

Cont:RO24BTRL03401202397855XX

e-mail:lapte@bucovina-sa.ro; web: www.bucovina-sa.ro



Nr. certificat : 1181
ISO 22000:2005

Nr. 1087 din 29.08.2022

Către,

Bursa de Valori București – PIAȚA A.T.S.

Anexat vă transmitem:

1. Raportul Consiliului de Administrație semestrial la data de 30 iunie 2022;
2. Raportarea contabilă semestrială, elaborată în conformitate cu reglementările aplicabile:
 - Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la data de 30.06.2022;
 - Contul de profit și pierdere la data de 30.06.2022;
 - Date informative la data de 30.06.2022.
3. Alte informații;
4. Declarație pe propria răspundere;
5. Raportul auditorului financiar la data de 30.06.2022.

Situațiile financiare semestriale sunt audiate. Rapoartele semestriale întocmite pentru semestrul I al anului 2022, sunt transmise la B.V.B. și A.T.S. și puse la dispoziția publicului și pe website-ul societății – www.bucovina-sa.ro (conform art. 125 (2) din regulamentul nr. 5/2018 al ASF).

DIRECTOR GENERAL
ING. ȘTEFU DĂNUȚ



DIRECTOR ECONOMIC-COMERCIAL
EC. BURDA DANIELA

RAPORT SEMESTRIAL
conform Regulamentului ASF Nr. 5 / 2018
pentru semestrul I 2022

Data raportului:12.08.2022

„BUCOVINA” S.A.

Sediul social: Sat Șcheia, Comuna Șcheia - Județul Suceava, str. Humorului nr. 62

Numărul de telefon: 0230-526553/0230-526271

Numărul și data înregistrării la O.R.C.: J33/12/1991

Codul Unic de Înregistrare: RO 717030

Capitalul social subscris și vărsat: 967.138 lei

- ▶ Acțiunile societății sunt nominative, de valori egale în formă dematerializată și acordă drepturi egale acționarilor.
- ▶ Capitalul social este constituit din 9.671.384 acțiuni, valoarea nominală a unei acțiuni fiind de 0,10 lei.
- ▶ Acțiunile BUCOVINA SA se tranzacționează de Bursa de Valori București, piața ATS.
- ▶ La data de 24.05.2022 conform situației din Registrul Român al Acționarilor, societatea avea un număr de 6.728 acționari cu 9.671.384 acțiuni, din care persoane fizice 98,966% și persoane juridice 1,0340%.

Cuprins

1. Situația economico – financiară
2. Analiza activității societății
3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății
comerciale.....
4. Tranzacții semnificative
5. Semnături.....

1. Situația economico – financiară

Prezentarea unei analize a situației economico – financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut cu referire cel puțin la:

A) Elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; situația datoriilor societății; total pasive curente.

Luând în calcul ca dată de referință 30.06.2021 și 30.06.2022, elementele de bilanț se prezintă astfel:

Elemente	Perioada		Indice
	30.06.2021	30.06.2022	% 2021/2022
Imobilizări corporale din care:	2.415.926	1993671	82,52
- terenuri	120.469	120469	100
- echipamente și mijloace de transport	1.925.176	1613943	83,83
- construcții	370.281	259259	70,01
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	2.415.926	1993671	82,52
Stocuri totale din care:	2.817.395	3618595	128,44
- materii prime, materiale, ambalaje	885.827	1088120	122,84
- semifabricate, produse finite	1.918.017	2514308	131,09
- mărfuri	2.572	3484	135,46
- creanțe	764.805	932488	121,92
- disponibilități	734.772	35337	4,81
- investiții pe termen scurt	1.000	1000	100
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	4.317.972	4587420	106
Cheltuieli în avans	38.576	30555	79,20
Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	2.278.485	3549170	155,77
Active circulante nete/datorii curente nete	2.078.063	1068805	51,43
Total active minus datorii curente	4.493.989	3062476	68,15
Datorii care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	1.728.863	1464290	84,69
Provizioane	-	-	-
Venituri în avans	-	-	--
Capital subscris vărsat	967.138	967138	100
Capitaluri proprii	2.765.126	1598185	57,80
Rezerve din reevaluări	278.340	194009	69,70
Rezerve	307.277	309149	100,61
Acțiuni proprii	-	-	-
Profitul / pierderea	-138.012	-525126	

La data de 30.06.2021 față 30.06.2022 se înregistrează următoarele analize:

Analiza lichidității patrimoniale

<u>Denumire indicator</u>	<u>30.06.2021</u>	<u>30.06.2022</u>
Rata lichidității generale	1,90	1,29
Rata lichidității intermediare	0,66	0,27
Rata lichidității imediate	0,32	0,010

Analiza solvabilității patrimoniale

<u>Denumire indicator</u>	<u>30.06.2021</u>	<u>30.06.2022</u>
Rata datoriilor	0,59	0,76
Gradul de îndatorare	1,45	3,14
Rata solvabilității 1	62,52	91,62
Rata solvabilității 2	38,47	32,35
Rata solvabilității 3	62	35,30
Rata de acoperire a activelor fixe	1,40	1,36
Solvabilitatea patrimonială 1	41	46
Solvabilitatea patrimonială 2	56	66

Analiza exigibilității

<u>Denumire indicator</u>	<u>30.06.2021</u>	<u>30.06.2022</u>
Situația netă	2.765.126	1.598.185
Fondul de rulment	2.078.063	1.068.805
Necesarul de fond de rulment	1.342.291	1.032.468
Trezoreria netă	735.772	36.337

Analiza gestionării

<u>Denumire indicator</u>	<u>30.06.2021</u>	<u>30.06.2022</u>
Viteza de rotație a activelor circulante	72	87
Viteza de rotație a stocurilor	47	68
Viteza de rotație a creanțelor	13	18
Viteza de rotație a datoriilor curente	38	67

Rata de finanțare

<u>Denumire indicator</u>	<u>30.06.2021</u>	<u>30.06.2022</u>
Rata autonomiei financiare (să fie supraunitară)	0,69	0,32
Capacitatea de îndatorare (dacă este > 0,5)	0,62	0,52
Contribuția asociațiilor la formarea resurselor	34,98	60,51

a) Imobilizările corporale înregistrează următoarea situație:

La 30.06.2021 – în valoare de 2.415.926 lei.

La 31.12.2021 – în valoare de 2.186.841 lei.

La 30.06.2022 – în valoare de 1.993.671 lei.

Valoarea investițiilor în perioada analizată ianuarie-iunie 2022 a fost de 13.665 lei prezentându-se astfel:

- Echipament tehnologic – 13.665 lei.

Valoarea ieșirilor de mijloace fixe în perioada ianuarie-iunie 2022 a fost de 250.462 lei, reprezentând:

- Echipament tehnologic – 250.462 lei – casare lăzi frigorifice amortizate integral.

Reducerea privind amortizările calculate conform legislației în vigoare și a politicilor contabile pentru perioada 01.01.2022 – 30.06.2022:

- la construcții de 54.188,97 lei.

- Echipamente, instalații și mijloace transport de 147.591,81 lei.

- Aparatură birotică, alte imobilizări corporale în valoare de 5053,75 lei.

b) Stocurile au înregistrat o creștere de 801.200 lei, la data de 30.06.2021 fiind de 2.817.395 lei, iar la data de 30.06.2022 fiind de 3.618.595 lei.

c) La creanțe s-a înregistrat o creștere de 167.683 lei, la data de 30.06.2021 fiind de 764.805 lei, iar la data de 30.06.2022 fiind de 932.488 lei.

d) Disponibilitățile bănești înregistrează o scădere de 699.435 lei, la data de 30.06.2021 fiind de 734.772 lei, iar la 30.06.2022 fiind de 35.337 lei.

e) Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an, au o creștere de 1.270.685 lei, la data de 30.06.2021 fiind de 2.278.485 lei, iar la 30.06.2022 fiind de 3.549.170 lei.

f) Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an au scăzut cu 264.573 lei, la data de 30.06.2021 fiind de 1.728.863 lei, iar la 30.06.2022 fiind de 1.464.290 lei.

g) Capitalurile proprii au scăzut cu 1.166.941 lei, la data de 30.06.2021 fiind de 2.765.126 lei, iar la data de 30.06.2022 fiind de 1.598.185 lei.

Situația activelor curente și a pasivelor curente se prezintă astfel:

Elemente	30.06.2021	Pondere %	30.06.2022	Pondere %
Active curente cu grad de lichiditate ridicat	3.779.062	57	4.517.995	56
Stocuri	2.817.395	43	3.618.595	44
Active curente	6.596.457	100	8.136.590	100
Datorii curente	2.278.485		3.549.170	
Active circulante nete	4.317.972		4.587.420	
Lichiditate curentă	2,90		2,29	
Lichiditate redusă	1,66		1,27	

Indicatorul lichidității curente depășește valoarea recomandată și acceptabilă a acestui indicator care ar trebui să fie în jur de 2. După cum rezultă, indicatorul lichidității curente la 30.06.2022 este de 2,29 deci oferă garanția datoriilor curente din activele curente fără probleme.

Lichiditatea curentă arată gradul de acoperire a datoriilor pe termen scurt. La data de 30.06.2021 indicatorul a înregistrat o valoare de 2,90 comparativ cu 2,29 valoare înregistrată la data de 30.06.2022.

Lichiditatea redusă arată că datoriile pe termen scurt erau acoperite în proporție de 166% la 30.06.2021, iar gradul de acoperire la 30.06.2022 fiind de 127%. Acest indicator arată posibilitatea achitării datoriilor curente din valorile de trezorerie disponibile existente, precum și din cele care se vor încadra în urma lichidării creanțelor la scadență.

Indicatorul este mai mare decât 1, deci există garanția acoperirii datoriilor curente.

B) Contul de profit și pierderi:

- vânzări nete, venituri brute, elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute, provizioane de risc și pentru diverse cheltuieli, referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimele 6 luni sau care urmează a se efectua în următoarele 6 luni.

Contul de profit și pierderi

Elemente	Perioada		Indice
	30.06.2021	30.06.2022	% 2021/2022
Cifra de afaceri	10.857.934	9.564.151	88
Venituri din producția stocată	C -	419.741	
	D 408.245	-	
Venituri exploatare total	10.466.802	10.148.179	97
Cheltuieli cu materiile prime și materiale	5.767.486	6.083.753	105
Cheltuieli cu energia și apa	778.013	944.285	121
Cheltuieli privind mărfurile	246.077	341.365	139
Cheltuieli cu personalul	2.705.863	2.343.713	87

Cheltuieli cu amortizările	306.985	206.835	67
Cheltuieli cu impozite, taxe	104.698	98.474	94
Alte cheltuieli de exploatare	613.762	527.141	86
Cheltuieli exploatare total	10.545.044	10.556.026	100
Rezultat din exploatare			
	profit		
	pierdere	78.242	407.847
Venituri financiare totale	2.895	1.563	54
Cheltuieli financiare totale	62667	118.842	189
Rezultat financiar	-59.772	-117.279	
Venituri totale	10.469.697	10.149.742	97
Cheltuieli totale	10.607.711	10.674.868	101
Rezultat brut al exercițiului	-138.014	-525.126	
Impozit profit			
Rezultat net al exercițiului	-138.014	-525.126	

C) Cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, în nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei. Creanțele au înregistrat o creștere în cifră absolută de 642.737 lei de la 01.01.2021 – 122.068 lei la 764.805 lei la 30.06.2021 și o creștere în cifră absolută de 783.654 lei de la 01.01.2022 – 148.834 lei la 932.488 lei la 30.06.2022.

Datoriile curente au înregistrat o scădere de la 2.562.499 lei la 01.01.2021 la 2.278.485 lei la data 30.06.2021 și o creștere de la 2.070.794 lei la 01.01.2022 la 3.549.170 lei la 30.06.2022.

Datoriile cu scadență peste un an, la data de 01.01.2021 erau de 926.708 lei la data de 30.06.2021 erau de 1.728.863 lei, fiind reduceri doar prin ratele lunare plătite la scadență. Dar au o creștere prin achiziție de noi utilaje din credit de investiție.

Datorii cu scadență peste un an, la data de 01.01.2022 erau de 1.563.798 lei, iar la data de 30.06.2022 erau de 1.464.290 lei, fiind reduceri prin ratele lunare plătite la scadență.

La data analizată avem credite de rambursat astfel:

- credit de investiții - rămas de rambursat în suma de 464.289,84 lei cu scadența la 27.10.2024.
- credit pe termen scurt – rămas de rambursat în suma de 256.000 lei cu scadență la data de 18.11.2022.
- linie de credit de 1.500.000 lei prelungită în data de 19.11.2021 pentru o perioadă de 12 luni pentru susținerea activității curente – consumată la data analizată în valoare de 1.086.759,24 lei.
- credit linie IMMINVEST – în valoare de 1.000.000 lei cu scadență la 21.12.2023.

Situația disponibilităților în contul 513 și 521 se prezintă astfel:

Elemente	30.06.2021	31.12.2021	30.06.2022
Disponibilități în casă	101.894	5.414	32.654
Disponibilități în bancă	632.878	5.226	2.684

Veniturile au avut următoarea structură:

Elemente	30.06.2021	30.06.2022	%	% 2021	% 2022
Venituri din vânzări produse finite (701)	7.446.883	7.213.099	96,86	68,58	75,42
Venituri din vânzări semifabricate (702)	1.971.875	1.943.889	98,58	18,16	20,32
Venituri din vânzări produse reziduale (703)	2.644	994	37,59	0,02	0,01
Venituri din vânzări mărfuri (707)	339.562	411.783	121,26	3,13	4,31
Venituri din active diverse (708)	1.111.910	792	0,071	10,24	-
Reduceri comerciale (709)	-14.940	-6.408	-0,43	-0,13	-0,06
Cifra de afaceri	10.857.934	9.564.151	88,08	100	100

Semestrul I 2022 s-a încheiat conform prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991 și OMFP nr. 1699 din 11. Iulie 2022, precum și pentru completarea unor prevederi contabile, publicat în Monitorul Oficial NR. 723 din 19 iulie 2022.

Principii contabile

S-au aplicat următoarele principii contabile:

1. Principiul continuității activității.

Timpul exercițiului s-a pornit de la ideea că societatea își continuă în mod normal activitatea într-un viitor previzibil. De menționat că BUCOVINA SA are piața de desfacere pe plan intern, are resurse necesare desfășurării activității, solvabilitatea este bună și prin urmare dispune de resursele necesare continuității activității în perioada următoare.

2. Principiul permanenței metodelor.

Metodele de evaluare a elementelor patrimoniale și a rezultatelor realizate în semestrul I 2022 sunt o continuare a celor din 2021 asigurând compatibilitatea în timp și anume:

a. pentru imobilizări s-a procedat astfel:

● evaluare la intrarea în patrimoniu:

› pentru cele achiziționate s-a realizat la cost efectiv: preț de achiziție, cheltuieli de transport- aprovizionare, taxe recuperabile și alte cheltuieli accesorii efectuate pentru punerea în funcțiune.

Este necesar ca în perioadele viitoare societatea să analizeze imobilizările corporale din punct de vedere al utilizării acestora și al uzurii fizice comparativ cu cea scriptică și să aplice tratamente contabile (provizioane) pentru deprecieri, inclusiv pentru valoarea neamortizată a mijloacelor fixe propuse la casare și nu s-au efectuat casările și scoaterea din evidență.

2. Analiza activității societății

2.1. Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorii de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta și lichiditatea societății comerciale comparative cu aceeași perioadă a anului trecut.

Factori de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății:

- expunerea societății față de riscul de preț este mare fiind determinat de presiunea efectuată de prețul produselor similare ajunse în țară din spațiu intracomunitar sau ex-comunitar.

În același timp pe piața de Desfacere se fac presiuni pentru reducerea prețului de livrare, iar pe piața de achiziție lapte se fac presiuni din partea furnizorilor de lapte (fermieri, producători individuali, etc.) pentru creșterea prețului laptelui materie primă.

Deci nu se poate menține un echilibru între prețul de livrare al produselor finite și prețul de achiziție al materiei prime la care mai intervine și creșterea majoră a utilităților, astfel fiind foarte greu a eficientiza activitatea societății.

Totodată se are în vedere numărul mare și diversitatea tipurilor de clienți. În actual conjunctură economic orice client este un potențial neplătitor. Pentru limitarea acestora se procedează la studierea bonității clienților, având în vedere informațiile disponibile public despre aceștia, livrările au la bază contracte de vânzare și o procedură foarte strictă pentru urmărirea respectării termenelor de plată.

Efectele crizei pe plan economic s-au resimțit printr-o depreciere a monedei naționale în raport cu euro, evoluția care se resimte imediat în ratele creditelor bancare, facturi mai mari la utilități, dar și în puterea de cumpărare a populației.

Un alt factor de incertitudine care a afectat activitatea de vânzare a fost însăși fluctuațiile temperaturilor joase din lunile martie, aprilie, mai, iunie ce a afectat foarte mult sezonul de înghețată.

Continuarea efectelor cauzate de pandemia (coronavirus) ce a afectat economia implicit și activitatea de desfacere a unităților producătoare, astfel în această perioadă s-au închis foarte multe firme mici cu care BUCOVINA avea colaborare de desfacere produse. Nefiind prezenți în marile rețele de super-hipermarketuri suntem foarte mult afectați în partea de desfacere a produselor.

Referitor la riscul de lichiditate imediată de 0,010, acesta indică un risc foarte mare de aceea politica societății este de a menține un nivel al lichidității astfel încât să poată fi onorate la termen toate obligațiile societății, fie ele comerciale, salariale sau bugetare.

Noi luăm măsuri pentru a ne asigura că produsele noastre îndeplinesc cele mai bune standard de calitate și dorim ca toată piața să fie la acest nivel, în vederea creșterii încrederii consumatorilor.

2.2. Prezentarea și analizarea efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparative cu aceeași perioadă a anului trecut.

Nu este cazul.

2.3. Prezentarea și analizarea evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut.

b. pentru stocuri

Metoda de evidențiere este cea a inventarului permanent

➤ **Materiale, obiecte de inventar, ambalaje:**

- Evaluarea la intrarea în patrimoniu
 - Nu s-au primit cu titlu gratuit
- Evaluarea la ieșirea din patrimoniu
 - S-a utilizat metoda FIFO
- Evaluarea la închiderea exercițiului
 - S-a reflectat în bilanț la valoarea de intrare în patrimoniu
- Produse realizate din producția proprie (produse finite, semifabricate)
- Evaluare la intrarea în patrimoniu
 - Se face la preț prestabilit
- Evaluare la ieșirea din patrimoniu
 - Se face la cost standard
- Evaluare la încheierea exercițiului
 - Se face la costul efectiv (standard)

➤ **Mărfuri**

- Evaluare la intrare în patrimoniu
 - Se face la preț cu amănuntul
- Evaluare la ieșirea din patrimoniu
 - Se face la prețul cu amănuntul
- Evaluarea la închiderea exercițiului
 - Se face la preț cu amănuntul

➤ **Pentru creanțe**

- La intrare în patrimoniu
 - S-au evaluat la valoarea de înregistrare
- La închiderea exercițiului
 - BUCOVINA SA nu a constituit provizioane până la această dată
 - S-au evaluat la valoarea de înregistrare
- La ieșirea din patrimoniu
 - S-au evaluat la valoarea de înregistrare

➤ **Pentru obligații**

- La intrare în patrimoniu
 - S-au evaluat la valoarea de înregistrare
- La închiderea exercițiului
 - S-au efectuat evaluări parțiale aferente obligațiilor exprimate în lei, corespunzător ratelor scadente
- La ieșirea din patrimoniu
 - S-au înregistrat la valoarea cu care au figurat în evidențele contabile

➤ **Pentru mijloace de trezorerie**

- La intrare în patrimoniu
 - Evaluarea s-a făcut la valoarea de înregistrare
- La închiderea exercițiului

- Evaluarea s-a făcut în funcție de cursul valutar publicat pe BNR valabil pentru data de 31.12.2021
- La ieșirea din patrimoniu
 - Evaluarea s-a făcut în funcție de valoarea de intrare

c) **Venituri și cheltuieli**

- Conturile de venituri și cheltuieli au fost analizate în momentul înregistrării în contabilitate cu oglindirea impozitării/deductibilității respective neimpozitării/nedeductibilității. Bucovina SA nu a constituit provizioane până la această dată.

3. *Principiul prudenței.*

Au fost luate în considerare numai profilurile recunoscute până la data închiderii exercițiului financiar. S-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate deprecierile posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar.

4. *Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv.*

Pentru stabilirea valorii unui post în bilanț, s-a pornit de la determinarea separată a valorii fiecărui element individual care compune postul efectiv. În acest sens societatea are organizată în mod corespunzător evidența analitică în vederea compunerii postului de bilanț.

5. *Principiul independenței exercițiului.*

S-au înregistrat și cuprins în situațiile financiare, veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar indiferent de data încasării sumelor sau a efectuării plăților, despre care unitatea a avut cunoștință până la data întocmirii bilanței de verificare în forma finală.

6. *Principiul intangibilității.*

S-a verificat ca bilanțul de deschidere al anului 2022 să corespundă cu bilanțul de închidere al anului 2021.

7. *Principiul necompensării.*

Nu s-au efectuat compensări între posturile de activ și cele de pasiv, respectiv între venituri și cheltuieli.

8. *Principiul prevalenței economicului asupra juridicului*

Elementele de bilanț și contul de profit și pierderi sunt prezentate ținând cont de fondul economic al tranzacției.

Societăți afiliate: nu este cazul.

Dividendele sunt recunoscute ca datorie în perioada în care este aprobată repartizarea lor.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale

Descrierea oricărei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.

4. Tranzacții semnificative

În cazul emitenților de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concret sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.

Nu este cazul.

Conducerea societății comerciale

În perioada analizată, 01.01.2022 – 30.06.2022, conducerea a fost asigurată de:

Consiliul de Administrație – perioada 01.01.2022 – 30.06.2022:

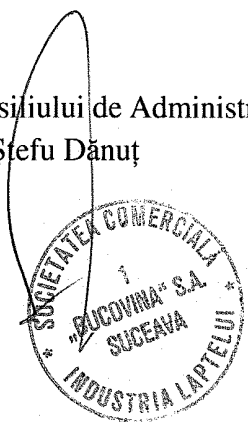
- ing. Ștefu Dănuț - președinte
- SC IMPTAX SRL prin reprezentant legal ec. Sauciu Aurel
- ec. Râșca Constantin

Conducerea executivă în perioada 01.01.2022 – 30.06.2022:

- ing. Ștefu Dănuț – Director General
- ec. Burda Daniela – Director Economic Comercial

Acest raport este întocmit exclusiv în vederea depunerii raporturilor contabile ale societății aferente perioadei încheiate la data de 30 iunie 2022 la AUTORITATEA SERVICIILOR FINANCIARE.

Președintele Consiliului de Administrație
Ing. Ștefu Dănuț



Director Economic-Comercial
Ec. Burda Daniela

A large, loopy handwritten signature in black ink, corresponding to the name Ec. Burda Daniela.

ALTE INFORMAȚII

1. PREZENTARE ȘI FACTORI ECONOMICI

1.1 PREZENTARE

Denumire: BUCOVINA SUCEAVA

Forma juridică: Societate comercială pe acțiuni

Data constituirii: anul 1991, prin înscrierea la Oficiul Registrului Comerțului, în baza certificatului de înmatriculare nr. J33/12/01.02.1991

Codul Fiscal: RO 717030

Sediul Social: Șcheia, Str. Humorului nr.62, Jud. Suceava

Durata societății: nelimitată

Cifra de afaceri: semestrul I 2022 – 9.564.151 lei

Capitaluri proprii: semestrul I 2022 – 1.598.185 lei

Structură de personal total: 89

Personal conducere: 2

Personal administrativ: 14

Personal execuție: 75

BUCOVINA SA s-a înființat în anul 1991 prin reorganizare a fostei Intreprinderi de Colectare și Industrializare a Laptelui. Acționarii cuprinși în Registrul Acționarilor ce dețin un număr de 9.671.384 acțiuni cu valoare nominal de 0,1 lei/acțiune.

La data de 24.05.2022 conform situației din Registrul Român al Acționarilor, societatea avea un număr de 6.728 acționari cu 9.671.384 acțiuni, din care:

→ persoane fizice: 98,966 %

→ personae juridice 1,0340 %.

BUCOVINA SA nu are entități asociate cu care să dețină în mod direct sau prin reprezentant, interese de participare la capitalul altor societăți cu cel puțin 20% din capital.

BUCOVINA SA nu deține în mod direct sau prin reprezentant interese de participare la alte entități.

Neavând filiale sau sucursale în străinătate sau participanți străini la capitalul social, BUCOVINA nu a fost pusă în situația de a efectua conversii de valută în monedă națională. Nu există creanțe sau datorii, respectiv venituri sau cheltuieli care să fi fost evidențiate inițial într-o monedă străină.

Situațiile financiare la data de 30.06.2022 sunt proprii Bucovina SA., acestea au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității nr. 82/1991 republicată și cu OMFP nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 3 din OMF nr. 1669/2022, precum și pentru completarea unor prevederi contabile, publicat în Monitorul Oficial nr. 723 din 19. Iulie 2022.

Cifrele înscrise în raport au fost exprimate în lei.

BUCOVINA SA a înregistrat pierdere în semestrul I al anului 2022.

La data de 30 iunie 2022, BUCOVINA SA înregistrează o cifră de afaceri de 9.564.151 lei, realizată din vânzarea produselor lactate și a înghețatei. Ponderea realizării acestei cifre de afaceri este realizată în Bucovina, Oltenia, Muntenia, Transilvania, Dobrogea.

ADMINISTRAREA ȘI CONDUCEREA SOCIETĂȚII

Conducerea societății a fost asigurată de:

- ▶ Consiliul de Administrație format din:
 - ing. Ștefu Dănuț
 - SC IMPTAX SRL prin reprezentant legal ec. Sauciuc Aurel
 - ec. Râșca Constantin
- ▶ Comitetul Director format din:
 - ing. Ștefu Dănuț
 - ec. Burda Daniela

2. LITIGII

NU.

3. CONTRACTE LEASING FINANCIAR

Nu au fost încheiate contracte de leasing financiar.

4. ÎMPRUMUTURI DE LA INSTITUȚII BANCARE

Situația împrumuturilor angajate la instituții bancare de către societate:

- Credit de investiții în valoare de 900.000 lei, contractat în data de 28.10.2019, din care a rămas 464.290 lei cu scadență până la data de 27.10.2024;
 - Linie de credit în valoare de 1.500.000 lei care a fost prelungită în data de 19.11.2021 pe o perioadă de 12 luni, respectiv până la data de 18.11.2022, pentru susținerea activității curente. Din acest credit se fac trageri de tip revolving. La data analizată fiind consumată în valoare de 1.086.759 lei.
 - Credit pe termen scurt rămas de rambursat în suma de 256.000 lei cu scadență la data de 18.11.2022.
 - Credit linie IMM INVEST în valoare de 1.000.000 lei utilizată cu scadență la 21.12.2023.
- BUCOVINA SA nu a făcut plăți către auditori cu excepția celor conform legii, astfel:
- serviciu de audit extern semestrul I 2022 conform contract;
 - serviciu de audit intern semestrul I 2022 conform contract.

Pentru anul 2021 încasarea instrumentelor de plată precum CEC și BO acordate, s-a făcut la valoarea nominală a instrumentului scontat.

Director General
Ing. Ștefu Dănuț



Director Economic – Comercial
Ec. Burda Daniela

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Burda Daniela".

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul
Finantelor Publice
Date: 2022.08.10 12:05:48 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 420252025 din 10.08.2022

Ați depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-420252025-2022** din data de **10.08.2022** pentru perioada de raportare 6 2022 pentru CIF: **717030**.

Nu există erori de validare.

Bifati numai
dacă
este cazul :

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

 An Semestru
Anul **2022**

Suma de control 967.138

Entitatea BUCOVINA S.A.

Adresa

Județ Suceava Sector Localitate SCHEIA

Strada HUMORULUI Nr. 62 Bloc Scara Ap. Telefon 0230-526 551

Număr din registrul comerțului J33/12/1991 Cod unic de înregistrare 7 1 7 0 3 0

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor

 Raportari contabile semestriale
 Entități mijlocii, mari și entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991

Raportare contabilă la data de 30.06.2022 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1669/ 2022 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	1.598.185
Capital subscris	967.138
Profit/ pierdere	-525.126

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

STEFU DANUT

Numele și prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Semnătura _____

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura _____

Daniela
Burda

Semnat digital de Daniela Burda
Data: 2022.08.10
12:01:46 +03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 1669/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	30.06.2022
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.186.841	1.993.671
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	2.186.841	1.993.671
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	3.394.779	3.618.595
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)	148.834	932.488
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	148.834	932.488
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	1.000	1.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	10.640	35.337
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.555.253	4.587.420
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	16.294	30.555
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	16.294	30.555
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+473***+509+5186+519)	15	13	2.070.794	3.549.170
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	1.500.753	1.068.805
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	3.687.594	3.062.476
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+473***+509+5186+519)	18	16	1.563.797	1.464.291
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
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	967.138	967.138
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	967.138	967.138
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		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	235.582	194.009
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	307.277	309.149
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	1.395.016	653.015
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43		
SOLD D (ct. 121)	46	44	781.216	525.126
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	2.123.797	1.598.185
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	2.123.797	1.598.185

*) 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.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

STEFU DANUT

Semnătura _____

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1669/ 2022	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2021- 30.06.2021	01.01.2022- 30.06.2022
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	10.857.934	9.564.151
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	10.857.934	9.564.151
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	10.533.312	9.158.776
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	339.562	411.783
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	14.940	6.408
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07		419.741
Sold D	08	08	408.245	
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	17.113	164.287
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	10.466.802	10.148.179
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	5.761.421	6.081.135
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	6.063	2.618
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	19	778.013	944.285
- din care, cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		812.544
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	21	20	246.077	341.365
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	22	21	956	2.714
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	23	22	2.705.863	2.343.713
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	24	23	2.641.081	2.295.256
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	25	24	64.782	48.457
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	26	25	306.985	206.835

a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	27	26	306.985	206.835
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	28	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	29	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	30	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	31	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	32	31	741.576	638.789
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	33	32	613.762	527.141
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	34	33	104.698	98.474
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	35	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	36	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	37	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	38	37	23.116	13.174
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	42	42	10.545.042	10.556.026
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	43	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	44	78.240	407.847
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	47	24	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	50	2.871	1.563
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	52	2.895	1.563
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	56	42.303	95.292
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	58	20.364	23.550
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	59	62.667	118.842
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				

- Profit (rd. 52 - 59)	60	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	61	59.772	117.279
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	62	10.469.697	10.149.742
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	63	10.607.709	10.674.868
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	64	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	65	138.012	525.126
20. Impozitul pe profit (ct.691)	66	66	0	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	67	0	0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	70	138.012	525.126

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 34 (cf.OMF nr.1669/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STEFU DANUT

Numele si prenumele

BURDA DANIELA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2022

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.1669 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		525.126
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2021		30.06.2022
A		B	1		2
Numar mediu de salariati	20	19	94		89
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	104		78
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	767.848	846.543
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	5	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	8.842	98.232
- creanțe în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	8.842	98.232
- subvenții de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	38.576	31.871
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	38.576	31.871
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	101.894	32.654
- în lei (ct. 5311)	99	85	101.894	32.654
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	632.878	2.682
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	631.514	2.549
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.364	133
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.278.484	2.206.411
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală</u> cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	1.784.580	1.868.047
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	184.518	250.201
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	297.209	75.265
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	183.292	64.622
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	104.970	1.973
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	8.947	8.670
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	12.177	12.898		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	12.177	12.898		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	967.138	967.138		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	967.138	967.138		
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	39.000	23.400		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2021	30.06.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2021		30.06.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	967.138	X	967.138	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regiile autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	967.138	100,00	967.138	100,00
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr. rd.	Sume (lei)	
		2021	2022
A	B		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)	
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate ⁹⁾	173	152b (315)	
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	30.06.2021	30.06.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155	
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156	
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	30.06.2021	30.06.2022
Venituri obținute din activități agricole	178	157	
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	Nr. rd.		
- inundații	180	157b (323)	
- secetă	181	157c (324)	
- alunecări de teren	182	157d (325)	

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STEFU DANUT

Semnatura _____

Numele si prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI și VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificațiilor tehnice și a modalităților în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European și al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere și de abrogare a 10 acte juridice în domeniul statisticilor de întreprindere, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 271 din 18 august 2020. Prin acest Regulament a fost abrogat Regulamentul de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul Fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrive subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.

6) Se va completa de către operatorii economici 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.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrive procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației.

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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mari, mijlocii si
mici

1011 SC(+).F10S.R31

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+ Salt

DECLARAȚIE
în conformitate cu prevederile art. 30 din
Legea contabilității nr. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare la 30.06.2022 pentru:

Persoana juridică: **BUCOVINA SA**

Adresa: **comuna Șcheia, județul Suceava, str. Humorului, nr. 62**

Telefon/fax: **0230/526553 – 0230/526271**

Nr. din Registrul Comerțului: **J33/12/1991**

Forma de proprietate: **34 – societăți comerciale pe acțiuni**

Activitatea preponderentă (cod și denumire CAEN):

- **1051 – Fabricarea produselor lactate și brânzeturilor**

- **1052 – Fabricarea înghețatei**

Cod de identificare fiscală: **RO 717030**

Tipul situației financiare: **AA – aplică reglementările contabile aprobate prin O.M.F. 94/2001**

Administratorii societății:

- **ȘTEFU DĂNUȚ** – președintele Consiliului de Administrație
- **SC IMPTAX SRL** prin reprezentant legal ec. **SAUCIUC AUREL**
- **RÂȘCA CONSTANTIN** – administrator

și **BURDA DANIELA** – Director Economic, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiar – contabile la data de 30.06.2022 și confirmă că:

a). Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare sunt conform standardelor contabile aplicabile.

b). Situația financiar – contabilă oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierderi.

c). Raportul semestrial S1 2022 (H1 2022 Raport) în conformitate cu Regulamentul ASF nr. 5/2018 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării performanțelor societății precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității.

d). Persoana juridică își desfășoară activitatea pe principiul continuității activității; s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil.

PREȘEDINTE CA

Ing. Ștefu Dănuț – Director General



DIRECTOR ECONOMIC

Ec. Burda Daniela

RAPORT DE REVIZUIRE
ASUPRA RAPORTARII CONTABILE SEMESTRIALE A SOCIETĂȚII BUCOVINA
S.A. ȘCHEIA la 30.06.2022

Către Acționarii BUCOVINA S.A. ȘCHEIA

Introducere

Am revizuit Raportarea contabilă semestrială individuală a societății BUCOVINA S.A. la data de 30.06.2022 compusă din: Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, Contul de profit și pierdere și Date informative pentru perioada de șase luni încheiată la această dată, întocmite în conformitate cu prevederile O.M.F. nr. 1669 din 11 iulie 2022 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2022 a operatorilor economici.

Raportarea contabilă semestrială menționată, se identifică astfel:

- | | |
|--|---------------|
| • Total capitaluri proprii | 1.598.185 lei |
| • Rezultat net al perioadei - pierdere | 525.126 lei |

Conducerea Societății BUCOVINA S.A. este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea adecvată a acestei raportări contabile semestriale individuale în conformitate cu prevederile O.M.F. nr. 1669 din 11 iulie 2022 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2022 a operatorilor economici, publicat în Monitorul Oficial nr. 723 din 19 iulie 2022.

Responsabilitatea noastră este ca, pe baza revizuirii efectuate, să exprimăm o concluzie cu privire la aceste raportări contabile semestriale.

Aria de aplicabilitate a revizuirii

Am efectuat revizuirea Raportării contabile semestriale individuale în conformitate Standardul Internațional pentru misiuni de revizuire 2410 „Revizuirea informațiilor financiare interimare efectuată de către auditorul independent al entității”. Revizuirea informațiilor financiare interimare constă în realizarea de interviuri, în special ale persoanelor responsabile pentru aspectele financiare și contabile, precum și în aplicarea unor proceduri analitice și a altor proceduri de revizuire. Aria de aplicabilitate a unei revizuirii este în mod semnificativ mai redusă decât cea a

unui audit efectuat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit și, prin urmare, nu putem să obținem asigurarea că vom sesiza toate aspectele semnificative care ar putea fi identificate în cadrul unui audit. În consecință, nu exprimăm o opinie de audit.

Concluzia

Bazându-ne pe procedurile de revizuire efectuate, nimic nu ne-a atras atenția, în sensul de a ne face să credem că Raportarea contabilă semestrială a societății BUCOVINA S.A. încheiată la 30 iunie 2022 nu este întocmită corect, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu prevederile O.M.F. nr. 1669 din 11 iulie 2022 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2022 a operatorilor economici, publicat în Monitorul Oficial nr. 723 din 19 iulie 2022.

Alte aspecte

Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu. Revizuirea noastră a fost efectuată pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de revizuire și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru revizuirea noastră, pentru acest raport sau pentru concluzia formată.

În numele

CODEXPERT OFFICE SRL SUCEAVA

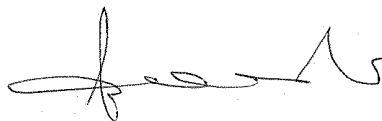
str. Mihai Eminescu nr. 10, Tr. A, sc. B, ap.9, Tel./Fax: 0230531949, email: codexpert@sonic.ro

Firma de audit înregistrată în Registrul public electronic cu nr. FA126

**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**
Firma de Audit: CODEXPERT OFFICE S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA126

Numele semnatarului: Codău Stelian

Auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic cu nr. AF798



**Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)**
Auditor financiar: CODĂU STELIAN
Registrul Public Electronic: AF798

Suceava, 29 Iulie 2022