



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. *1178* din 29.08.2023

Către,

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

Anexat vă transmitem:

1. Raportul Consiliului de Administrație semestrial la data de 30 iunie 2023;
2. Raportarea contabilă semestrială, elaborată în conformitate cu reglementările aplicabile:
 - Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la data de 30.06.2023;
 - Contul de profit și pierdere la data de 30.06.2023;
 - Date informative la data de 30.06.2023.
3. Alte informații;
4. Declarație pe propria răspundere;
5. Raportul auditorului financiar la data de 30.06.2023.

Situațiile financiare semestriale sunt audiate. Rapoartele semestriale întocmite pentru semestrul I al anului 2023, 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
EC. CIBOTA VIOREL



DIRECTOR ECONOMIC-COMERCIAL
EC. BURDA DANIELA

RAPORT SEMESTRIAL
conform Regulamentului ASF Nr. 5 / 2018
pentru semestrul I 2023

Data raportului: 16.08.2023

„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: 1.882.841,30 lei

- ▶ Acțiunile societății sunt nominative, de valori egale în formă dematerializată și acordă drepturi egale acționarilor.
- ▶ Capitalul social este constituit din 18.828.413 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 25.08.2023 conform situației din Registrul Român al Acționarilor, societatea avea un număr de 6.719 acționari cu 18.828.413 acțiuni, din care persoane fizice 20,6935% și persoane juridice 79,3065%.

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 30.06.2022 și 30.06.2023, elementele de bilanț se prezintă astfel:

| Elemente | Perioada | | Indice |
|--|------------|------------|----------------|
| | 30.06.2022 | 30.06.2023 | % 2023/2022 |
| Imobilizări corporale din care: | 1.993.671 | 6.453.172 | 323.68 |
| - terenuri | 120.469 | 4.917.471 | 4081.94 |
| - echipamente și mijloace de transport | 1.613.943 | 1.535.701 | 95.15 |
| - construcții | 259.259 | 151.216 | 58.32 |
| TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE | 1.993.671 | 6.453.172 | 323.68 |
| Stocuri totale din care: | 3.618.595 | 3.211.770 | 88.76 |
| - materii prime, materiale, ambalaje | 1.088.120 | 845.950 | 77.74 |
| - semifabricate, produse finite | 2.514.308 | 2.304.290 | 91.65 |
| - mărfuri | 3.484 | 40.918 | 1174.45 |
| - creanțe | 932.488 | 1.280.063 | 137.27 |
| - disponibilități | 35.337 | 220.219 | 623.19 |
| - investiții pe termen scurt | 1.000 | 1.000 | 100 |
| TOTAL ACTIVE CIRCULANTE | 4.587.420 | 4.713.052 | 102.74 |
| Cheltuieli în avans | 30.555 | - | |
| Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an | 3.549.170 | 4.053.673 | 114.21 |
| Active circulante nete/datorii curente nete | 1.068.805 | 659.379 | 61.69 |
| Total active minus datorii curente | 3.062.476 | 7.112.551 | 232.25 |
| Datorii care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an | 1.464.290 | 1.265.274 | 86.41 |
| Provizioane | - | | |
| Venituri în avans | - | | |
| Capital subscris vărsat | 967.138 | 1.882.841 | 194.68 |
| Capitaluri proprii | 1.598.185 | 5.847.277 | 365.87 |
| Rezerve din reevaluări | 194.009 | 4.907.864 | 2529.71 |
| Rezerve | 309.149 | 308.664 | 99,84 |
| Acțiuni proprii | - | | |
| Profitul / pierderea | -525.126 | 492.748 | 100 |

La data de 30.06.2022 față 30.06.2023 se înregistrează următoarele analize:

Analiza lichidității patrimoniale

| <u>Denumire indicator</u> | <u>30.06.2022</u> | <u>30.06.2023</u> |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Rata lichidității generale | 1,29 | 1,16 |
| Rata lichidității intermediare | 0,27 | 0,37 |
| Rata lichidității imediate | 0,010 | 0,05 |

Analiza solvabilității patrimoniale

| <u>Denumire indicator</u> | <u>30.06.2022</u> | <u>30.06.2023</u> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Rata datoriilor | 0,76 | 0,48 |
| Gradul de îndatorare | 3,14 | 0,91 |
| Rata solvabilității 1 | 91,62 | 21,64 |
| Rata solvabilității 2 | 32,35 | 15,10 |
| Rata solvabilității 3 | 35,30 | 69,79 |
| Rata de acoperire a activelor fixe | 1,36 | 5,10 |
| Solvabilitatea patrimonială 1 | 46 | 76 |
| Solvabilitatea patrimonială 2 | 66 | 149 |

Analiza exigibilității

| <u>Denumire indicator</u> | <u>30.06.2022</u> | <u>30.06.2023</u> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| Situația netă | 1.598.185 | 5.847.277 |
| Fondul de rulment | 1.068.805 | 659.379 |
| Necesarul de fond de rulment | 1.032.468 | 438.160 |
| Trezoreria netă | 36.337 | 221.219 |

Analiza gestionării

| <u>Denumire indicator</u> | <u>30.06.2022</u> | <u>30.06.2023</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Viteza de rotație a activelor circulante | 87 | 83 |
| Viteza de rotație a stocurilor | 68 | 57 |
| Viteza de rotație a creanțelor | 18 | 23 |
| Viteza de rotație a datoriilor curente | 67 | 72 |

Rata de finanțare

| <u>Denumire indicator</u> | <u>30.06.2022</u> | <u>30.06.2023</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| Rata autonomiei financiare (să fie supraunitară) | 0,32 | 1,10 |
| Capacitatea de îndatorare (dacă este > 0,5) | 0,52 | 0,82 |
| Contribuția asociațiilor la formarea resurselor | 60,51 | 32,20 |

a) Imobilizările corporale înregistrează următoarea situație:

La 30.06.2022 – în valoare de 1.993.671 lei.

La 31.12.2022 – în valoare de 6.576.451 lei.

La 30.06.2023 – în valoare de 6.453.172 lei.

Valoarea investițiilor în perioada analizată ianuarie-iunie 2023 a fost de 70.560 lei prezentându-se astfel:

- Echipament tehnologic – 70.560 lei.

Reducerea privind amortizările calculate conform legislației în vigoare și a politicilor contabile pentru perioada 01.01.2023 – 30.06.2023:

- la construcții de 53.567 lei.

- Echipamente, instalații și mijloace transport de 147.940 lei.

- Aparatură birotică, alte imobilizări corporale în valoare de 943 lei.

b) Stocurile au înregistrat o scădere de 406.825 lei, la data de 30.06.2022 fiind de 3.618.595 lei, iar la data de 30.06.2023 fiind de 3.211.770 lei.

c) La creanțe s-a înregistrat o creștere de 347.575 lei, la data de 30.06.2022 fiind de 932.488 lei, iar la data de 30.06.2023 fiind de 1.280.063 lei.

d) Disponibilitățile bănești înregistrează o creștere de 184.882 lei, la data de 30.06.2022 fiind de 35.337 lei, iar la 30.06.2023 fiind de 220.219 lei.

e) Datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an, au o creștere de 504.503 lei, la data de 30.06.2022 fiind de 3.549.170 lei, iar la 30.06.2023 fiind de 4.053.673 lei.

f) Datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an au scăzut cu 199.016 lei, la data de 30.06.2022 fiind de 1.464.290 lei, iar la 30.06.2023 fiind de 1.265.274 lei.

g) Capitalurile proprii au crescut cu 4.249.092 lei, la data de 30.06.2022 fiind de 1.598.185 lei, iar la data de 30.06.2023 fiind de 5.847.277 lei.

Situația activelor curente și a pasivelor curente se prezintă astfel:

| Elemente | 30.06.2022 | Pondere % | 30.06.2023 | Pondere % |
|---|------------|-----------|------------|-----------|
| Active curente cu grad de lichiditate ridicat | 4.517.995 | 56 | 5.554.955 | 63 |
| Stocuri | 3.618.595 | 44 | 3.211.770 | 37 |
| Active curente | 8.136.590 | 100 | 8.766.725 | 100 |
| Datorii curente | 3.549.170 | | 4.053.673 | |
| Active circulante nete | 4.587.420 | | 4.713.052 | |
| Lichiditate curentă | 2,29 | | 2,16 | |
| Lichiditate redusă | 1,27 | | 1,37 | |

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 30.06.2023 este de 2,16 deci oferă garanția datoriilor curente din activele curente fără probleme.

Lichiditatea curentă arată gradul de acoperire a datoriilor pe termen scurt. La data de 30.06.2022 indicatorul a înregistrat o valoare de 2,29 comparativ cu 2,16 valoare înregistrată la data de 30.06.2023.

Lichiditatea redusă arată că datoriile pe termen scurt erau acoperite în proporție de 127% la 30.06.2022, iar gradul de acoperire la 30.06.2023 fiind de 137%. 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 |
|--|------------|------------|----------------|
| | 30.06.2022 | 30.06.2023 | % 2023/2022 |
| Cifra de afaceri | 9.564.151 | 10.142.049 | 106 |
| Venituri din producția stocată | C 419.741 | 1.115.934 | 266 |
| | D - | - | |
| Venituri exploatare total | 10.148.179 | 11.529.636 | 114 |
| Cheltuieli cu materiile prime și materiale | 6.083.753 | 5.612.681 | 92 |
| Cheltuieli cu energia și apa | 944.285 | 1.098.138 | 116 |
| Cheltuieli privind mărfurile | 341.365 | 824.701 | 242 |
| Cheltuieli cu personalul | 2.343.713 | 2.282.832 | 97 |

| | | | |
|-------------------------------|------------|------------|-----|
| Cheltuieli cu amortizările | 206.835 | 202.451 | 98 |
| Cheltuieli cu impozite, taxe | 98.474 | 127.625 | 129 |
| Alte cheltuieli de exploatare | 527.141 | 708.000 | 134 |
| Cheltuieli exploatare total | 10.556.026 | 10.881.885 | 103 |
| Rezultat din exploatare | | 647.751 | |
| | profit | | |
| | pierdere | 407.847 | |
| Venituri financiare totale | 1.563 | 6.645 | 425 |
| Cheltuieli financiare totale | 118.842 | 161.648 | 136 |
| Rezultat financiar | -117.279 | -155.003 | |
| Venituri totale | 10.149.742 | 11.536.281 | 114 |
| Cheltuieli totale | 10.674.868 | 11.043.533 | 103 |
| Rezultat brut al exercițiului | -525.126 | 492.748 | |
| Impozit profit | | | |
| Rezultat net al exercițiului | -525.126 | 492.748 | |

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 783.654 lei de la 01.01.2022 fiind de 148.834 lei la 932.488 lei la 30.06.2022 și o creștere în cifră absolută de 1.201.339 lei de la 01.01.2023 fiind de 78.724 lei la 1.280.063 lei la 30.06.2023.

Datoriile curente au înregistrat o creștere de 2.070.794 lei la 01.01.2022 la 3.549.170 lei la data 30.06.2023 și o creștere de la 3.471.324 lei la 01.01.2023 la 40.536.798 lei la 30.06.2023. Datoriile cu scadență peste un an, la data de 01.01.2022 erau de 1.563.798 lei la data de 30.06.2022 erau de 1.464.290 lei, fiind reduceri doar prin ratele lunare plătite la scadență.

Datorii cu scadență peste un an, la data de 01.01.2023 erau de 1.364.782 lei, iar la data de 30.06.2023 erau de 1.265.274 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 265273,92 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 17.11.2023.
- linie de credit de 1.000.000 lei prelungită în data de 17.11.2022 pentru o perioadă de 12 luni pentru susținerea activității curente – consumată la data analizată în valoare de 756.809,55lei.
- credit linie IMMINVEST – în valoare de 1.000.000 lei cu scadență la 21.12.2023.

Situația disponibilităților în contul 531 și 512 se prezintă astfel:

| Elemente | 30.06.2022 | 31.12.2022 | 30.06.2023 |
|--------------------------|------------|------------|------------|
| Disponibilități în casă | 32.654 | 2.960 | 191.828 |
| Disponibilități în bancă | 2.684 | 3.536 | 28.391 |

Veniturile au avut următoarea structură:

| Elemente | 30.06.2022 | 30.06.2023 | % | % 2022 | % 2023 |
|--|------------|------------|--------|-----------|-----------|
| Venituri din vânzări produse finite (701 + 7015) | 7.213.099 | 7.190.094 | 99,68 | 75,42 | 70,89 |
| Venituri din vânzări semifabricate (702) | 1.943.889 | 1.303.916 | 67,08 | 20,32 | 12,85 |
| Venituri din vânzări produse reziduale (703) | 994 | 6.153 | 619,01 | 0,01 | 0,06 |
| Venituri din vânzări mărfuri (707) | 411.783 | 1.115.501 | 270,89 | 4,31 | 10,99 |
| Venituri din active diverse (708) | 792 | 527.847 | - | - | 5,20 |
| Reduceri comerciale (709) | -6.408 | -1.462 | 22,81 | -0,06 | 0,01 |
| Cifra de afaceri | 9.564.151 | 10.142.049 | 10.604 | 100 | 100 |

Semestrul I 2023 s-a încheiat conform prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991 și OMFP nr.2195/2023, precum și pentru completarea unor prevederi contabile, publicat în Monitorul Oficial NR. 677 din 24 iulie 2023.

Principii contabile

S-au aplicat următoarele principii contabile:

Principiul continuității activității.

Timpu 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 și extern are resurse necesare desfășurării activității, solvabilitatea este bună și prin urmare dispune de resursele necesare continuității activității în perioada următoare.

Principiul permanenței metodelor.

Metodele de evaluare a elementelor patrimoniale și a rezultatelor realizate în semestrul I 2023 sunt o continuare a celor din 2022 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 depreciări, inclusiv pentru valoarea neamortizată a mijloacelor fixe propuse la casare și nu s-au efectuat casările și scoaterea din evidență.

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 31.12.2022
- 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.

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 deprecierea posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar.

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.

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.

Principiul intangibilității.

S-a verificat ca bilanțul de deschidere al anului 2023 să corespundă cu bilanțul de închidere al anului 2022.

Principiul necompensării.

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

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.

2. Analiza activității societății

2.1. Prezentarea și analiza 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 extracomunitar.

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.

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. Comparatie cu perioada corespunzătoare a anului trecut.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale

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

În ședința A.G.O.A. din 30.01.2023 a fost ales prin vot secret noul Consiliul de Administrație, format din 3 membrii, pentru o perioadă de 4 ani.

Ca urmare a votului secret exprimat de acționari au fost aleși ca membrii ai Consiliului de Administrație următorii:

- Cibota Viorel
- Cojuhari Vitalie
- Jardan Elena

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

Capitalul social al societății înregistrat în contabilitate este în valoare de 188.2841.30 lei. Numărul de acțiuni al societății este de 18.828.413 acțiuni, având valoarea nominală pe acțiune de 0,1 lei.

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, 01.01.2023 – 30.01.2023, conducerea a fost asigurată de:

Consiliul de Administrație

- ing. Ștefu Dănuț - președinte
- SC IMPTAX SRL prin reprezentant legal ec. Sauciuc Aurel
- ec. Cibota Viorel

În perioada analizată, 31.01.2023 - 30.06.2023, conducerea a fost asigurată de:

Consiliul de Administrație

- ec. Cibota Viorel
- jr. Cojuhari Vitalie
- ec. Jardan Elena

Conducerea executivă în perioada 01.01.2023 – 30.01.2023:

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

Conducerea executivă în perioada 31.01.2023 – 30.06.2023

- ec. Cibota Viorel – Directo 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 2023 la AUTORITATEA SERVICIILOR FINANCIARE.

Președintele Consiliului de Administrație

Ec. Cibota Viorel



Director Economic - Comercial

Ec. Burda Daniela

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

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 593140959 din 11.08.2023

Ați depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-593140959** din data de **11.08.2023** pentru perioada de raportare 6 2023 pentru CIF: 717030

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul

Finanțelor Publice

Date: 2023.08.11 15:00:55

Reason: Document MFP

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 **2023**

Suma de control 1.882.841

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

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

3 1 5 7 0 0 Y J S Y M M 5 L A B 1 G 3 7

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 si 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 30.06.2023 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.2195/ 2023 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

| | |
|--------------------|-----------|
| Capitaluri - total | 5.847.277 |
| Capital subscris | 1.882.841 |
| Profit/ pierdere | 492.748 |

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CIBOTA VIOREL

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Semnătura



Daniela Burda

Semnat digital de Daniela Burda
Data: 2023.08.11 12:05:12
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

| Denumirea elementului | Nr.rd. OMF nr. 2195/ 2023 | Nr. rd. | Sold la: | |
|---|---------------------------------------|--------------|------------|------------|
| | | | 01.01.2023 | 30.06.2023 |
| 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 | 6.576.451 | 6.453.172 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*) | 03 | 03 | | |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03) | 04 | 04 | 6.576.451 | 6.453.172 |
| 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 | 2.612.260 | 3.211.770 |
| 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) | 78.724 | 1.280.063 |
| 2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463) | 07 | 06b (302) | | |
| TOTAL (rd. 06a+06b) | 08 | 06 | 78.724 | 1.280.063 |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598) | 09 | 07 | 1.000 | 1.000 |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542) | 10 | 08 | 6.496 | 220.219 |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08) | 11 | 09 | 2.698.480 | 4.713.052 |
| C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12) | | | | |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*) | 13 | 11 | | |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*) | 14 | 12 | | |
| D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519) | | | | |
| | 15 | 13 | 3.471.324 | 4.053.673 |
| E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26) | | | | |
| | 16 | 14 | -772.844 | 659.379 |
| F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14) | | | | |
| | 17 | 15 | 5.803.607 | 7.112.551 |
| G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519) | | | | |
| | 18 | 16 | 1.364.782 | 1.265.274 |
| H. PROVIZIOANE (ct. 151) | | | | |
| | 19 | 17 | | |
| I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28) | | | | |
| 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 | 1.882.841 |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012) | 32 | 30 | 967.138 | 1.882.841 |
| 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 | 4.949.437 | 4.907.864 |
| IV. REZERVE (ct.106) | 39 | 37 | 309.149 | 308.664 |
| Acțiuni proprii (ct. 109) | 40 | 38 | | |
| Căștiguri 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) | 43 | 41 | 694.589 | 0 |
| SOLD C (ct. 117) | 44 | 42 | 0 | 1.744.840 |
| VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE | | | | |
| SOLD C (ct. 121) | 45 | 43 | | 492.748 |
| SOLD D (ct. 121) | 46 | 44 | 2.481.488 | |
| Repartizarea profitului (ct. 129) | 47 | 45 | | |
| CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45) | 48 | 46 | 4.438.825 | 5.847.277 |
| 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 | 4.438.825 | 5.847.277 |

*) 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

CIBOTA VIOREL

Semnătura _____

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor | Nr.rd. OMF nr.2195/ 2023 | Nr. rd. | Realizari aferente perioadei de raportare | |
|--|-----------------------------------|--------------|---|---------------------------|
| | | | 01.01.2022- 30.06.2022 | 01.01.2023- 30.06.2023 |
| A | | B | 1 | 2 |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06) | 01 | 01 | 9.564.151 | 10.142.049 |
| - din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate | 02 | 01a (301) | 9.564.151 | 10.142.048 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708) | 03 | 02 | 9.158.776 | 9.028.011 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707) | 04 | 03 | 411.783 | 1.115.502 |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709) | 05 | 04 | 6.408 | 1.464 |
| —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 | 1.115.934 |
| Sold D | 08 | 08 | | |
| 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 | 252.867 |
| 7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815) | 13 | 13 | 164.287 | 18.786 |
| -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 | 10.148.179 | 11.529.636 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602) | 17 | 17 | 6.081.135 | 5.597.688 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608) | 18 | 18 | 2.618 | 14.993 |
| b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care: | 19 | 19 | 944.285 | 1.098.138 |
| - cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051) | 20 | 19a (302) | 812.544 | 937.013 |
| - cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053) | 21 | 19b (303) | | |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607) | 22 | 20 | 341.365 | 824.701 |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609) | 23 | 21 | 2.714 | 0 |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24) | 24 | 22 | 2.343.713 | 2.282.832 |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644) | 25 | 23 | 2.295.256 | 2.230.604 |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646) | 26 | 24 | 48.457 | 52.228 |

| | | | | |
|--|----|----|------------|------------|
| | | | | |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27) | 27 | 25 | 206.835 | 202.451 |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818) | 28 | 26 | 206.835 | 202.451 |
| a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818) | 29 | 27 | 0 | 0 |
| b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30) | 30 | 28 | 0 | 0 |
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818) | 31 | 29 | 0 | 0 |
| b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818) | 32 | 30 | 0 | 0 |
| 11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37) | 33 | 31 | 638.789 | 861.082 |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628) | 34 | 32 | 527.141 | 708.000 |
| 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*) | 35 | 33 | 98.474 | 127.625 |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652) | 36 | 34 | 0 | 0 |
| 11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655) | 37 | 35 | 0 | 0 |
| 11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587) | 38 | 36 | 0 | 0 |
| 11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588) | 39 | 37 | 13.174 | 25.457 |
| — 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) | 40 | 39 | 0 | 0 |
| - Cheltuieli (ct.6812) | 41 | 40 | 0 | 0 |
| - Venituri (ct.7812) | 42 | 41 | 0 | 0 |
| CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39) | 43 | 42 | 10.556.026 | 10.881.885 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE: | | | | |
| - Profit (rd. 16 - 42) | 44 | 43 | 0 | 647.751 |
| - Pierdere (rd. 42 - 16) | 45 | 44 | 407.847 | 0 |
| 12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613) | 46 | 45 | 0 | 0 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 47 | 46 | 0 | 0 |
| 13. Venituri din dobânzi (ct. 766) | 48 | 47 | 0 | 53 |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate | 49 | 48 | 0 | 0 |
| 14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418) | 50 | 49 | 0 | 0 |
| 15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615) | 51 | 50 | 1.563 | 6.592 |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615) | 52 | 51 | 0 | 0 |
| VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50) | 53 | 52 | 1.563 | 6.645 |
| 16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55) | 54 | 53 | 0 | 0 |
| - Cheltuieli (ct.686) | 55 | 54 | 0 | 0 |
| - Venituri (ct.786) | 56 | 55 | 0 | 0 |
| 17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) | 57 | 56 | 95.292 | 130.069 |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate | 58 | 57 | 0 | 0 |
| 18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668) | 59 | 58 | 23.550 | 31.579 |
| CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58) | 60 | 59 | 118.842 | 161.648 |

| | | | | |
|---|----|--------------|------------|------------|
| PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 52 - 59) | 61 | 60 | 0 | 0 |
| - Pierdere (rd. 59 - 52) | 62 | 61 | 117.279 | 155.003 |
| VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52) | 63 | 62 | 10.149.742 | 11.536.281 |
| CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59) | 64 | 63 | 10.674.868 | 11.043.533 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă): | | | | |
| - Profit (rd. 62 - 63) | 65 | 64 | 0 | 492.748 |
| - Pierdere (rd. 63 - 62) | 66 | 65 | 525.126 | 0 |
| 19. Impozitul pe profit (ct.691) | 67 | 66 | 0 | 0 |
| 20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694) | 68 | 66a (304) | 0 | 0 |
| 21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.794) | 69 | 66b (305) | 0 | 0 |
| 22. Impozitul specific unor activități (ct. 695) | 70 | 67 | 0 | 0 |
| 23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698) | 71 | 68 | 0 | 0 |
| PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE: | | | | |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b) | 72 | 69 | 0 | 492.748 |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b) | 73 | 70 | 525.126 | 0 |

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- 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 35 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- 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 și prenumele

CIBOTA VIOREL

Semnătura _____



Numele și prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

Formulele de calcul sunt date în Nr.rd. din 1/2023

- lei -

| I. Date privind rezultatul înregistrat | Nr.rd. OMF nr.2195 /2023 | Nr. rd. | Nr.unitati | | Sume | |
|--|-----------------------------------|--------------|---------------------|------------|----------------------------------|--|
| A | | B | 1 | | 2 | |
| Unitați care au înregistrat profit | 01 | 01 | 1 | | 492.748 | |
| Unitați care au înregistrat pierdere | 02 | 02 | | | | |
| Unitați care nu au înregistrat 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 creditori | 16 | 16 | | | | |
| Impozite, taxe si contributi 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. | 30.06.2022 | | 30.06.2023 | |
| A | | B | 1 | | 2 | |
| Numar mediu de salariati | 20 | 19 | 89 | | 71 | |
| Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie | 21 | 20 | 78 | | 72 | |
| 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. | 30.06.2022 | 30.06.2023 |
| 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. | 30.06.2022 | 30.06.2023 |
| 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. | 30.06.2022 | 30.06.2023 |
| 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 | | 8.611 |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093) | 56 | 47a (305) | | 8.611 |
| - 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 părți 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 | 846.543 | 1.293.199 |
| - 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 neîncasate 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 | | |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66) | 73 | 61 | 98.232 | 3.628 |
| - creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382) | 74 | 62 | | |
| - creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446) | 75 | 63 | 98.232 | 3.628 |
| - subvenții de încasat(ct.445) | 76 | 64 | | |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 77 | 65 | | |
| - alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(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 de stat 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 | 31.871 | 4.112 |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582) | 84 | 72 | | |
| - alte creante în 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 | 31.871 | 4.112 |
| - 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 | 1.000 | 1.000 |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți | 92 | 79 | | |
| - părți sociale emise de rezidenți | 93 | 80 | | |
| - acțiuni emise de nerezidenți | 94 | 81 | | |
| - obligațiuni emise de nerezidenți | 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 | 32.654 | 28.459 |
| - în lei (ct. 5311) | 99 | 85 | 32.654 | 28.459 |
| - în valută (ct. 5314) | 100 | 86 | | |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90) | 101 | 87 | 2.682 | 191.829 |
| - în lei (ct. 5121), din care: | 102 | 88 | 2.549 | 131 |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente | 103 | 89 | | |
| - în valută (ct. 5124), din care: | 104 | 90 | 133 | 191.698 |
| - 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 | 2.206.411 | 3.040.863 |
| Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica 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 mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101) | 113 | 99 | | |
| - în lei | 114 | 100 | | |
| - în valută | 115 | 101 | | |
| Credite de la trezoreria statului și dobânzile 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 și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție 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 | 1.868.047 | 2.490.450 |
| - 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 | 250.201 | 224.766 |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115) | 127 | 111 | 75.265 | 316.075 |
| - datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381) | 128 | 112 | 64.622 | 152.215 |
| - datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446) | 129 | 113 | 1.973 | 146.640 |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447) | 130 | 114 | 8.670 | 17.220 |
| - alte datorii în legătura cu bugetul de stat (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 acționarilor / asociaților (ct.455), din care: | 136 | 119 | | |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice | 137 | 120 | | |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice | 138 | 121 | | |

| | | | | | | |
|--|-----|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care: | 139 | 122 | 12.898 | 9.572 | | |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, dividende si decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467) | 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 | 12.898 | 9.572 | | |
| - 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 | 1.882.841 | | |
| - acțiuni cotate 4) | 150 | 131 | | | | |
| - acțiuni necotate 5) | 151 | 132 | | | | |
| - părți sociale | 152 | 133 | 967.138 | 1.882.841 | | |
| - capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012) | 153 | 134 | | | | |
| Brevete si licente (din ct.205) | 154 | 135 | | | | |
| IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii | | Nr. rd. | 30.06.2022 | 30.06.2023 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621) | 155 | 136 | 23.400 | | | |
| X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului | | Nr. rd. | 30.06.2022 | 30.06.2023 | | |
| 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. | 30.06.2022 | 30.06.2023 | | |
| A | | B | 1 | 2 | | |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6) | 159 | 140 | | | | |
| XII. Capital social vărsat | | Nr. rd. | 30.06.2022 | | 30.06.2023 | |
| | | | 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 | 1.882.841 | 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 regii autonome | 168 | 149 | | | | |
| - deținut de societăți cu capital privat | 169 | 150 | | | | |
| - deținut de persoane fizice | 170 | 151 | 967.138 | 100,00 | 1.882.841 | 100,00 |
| - deținut de alte entități | 171 | 152 | | | | |

| XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
|--|-----|----------------|-------------------|-------------------|
| A | | B | 2022 | 2023 |
| Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat | 172 | 152a (31.2) | | |
| XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018 | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 2022 | 2023 |
| - dividendele interimare repartizate ⁸⁾ | 173 | 152b (31.5) | | |
| XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****) | | Nr. rd. | Sume (lei) | |
| A | | B | 30.06.2022 | 30.06.2023 |
| 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 | 30.06.2022 | 30.06.2023 |
| Venituri obținute din activități agricole | 178 | 157 | | |
| XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care: | | | | |
| - inundații | 180 | 15/b (3.23) | | |
| - secetă | 181 | 15/c (3.24) | | |
| - alunecări de teren | 182 | 15/d (3.25) | | |

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CIBOTA VIOREL

Semnatura _____


**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele si prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

* Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat 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 munca 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 care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate 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, înainte de deducerea costurilor și impozitelor aferente....'.

1) Se vor include chirile 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 chirile 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 înscrie 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', cf. OMF 2195/ 2023, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie 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 cooperăției.

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)!

| Nr.cr. | Cont | | Suma | |
|--------|------|------------|------|---|
| 1 | | Alege cont | | - |
| | | | | + |

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 2023 – 10.142.049 lei

Capitaluri proprii: semestrul I 2023 – 5.847.277 lei

Structură de personal total: 72

Personal conducere: 2

Personal administrativ: 14

Personal execuție: 58

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 18.828.413 acțiuni cu valoare nominal de 0,1 lei/acțiune.

La data de 25.08.2023 conform situației din Registrul Român al Acționarilor, societatea avea un număr de 6.719 acționari cu 18.828.413 acțiuni, din care:

→ persoane fizice: 20,6935 %

→ persoane juridice 79,3065 %.

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 30.06.2023 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 profit în semestrul I al anului 2023.

La data de 30 iunie 2023, BUCOVINA SA înregistrează o cifră de afaceri de 10.142.049 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:

În perioada analizată, 01.01.2023 – 30.01.2023, conducerea a fost asigurată de:

Consiliul de Administrație

- ing. Ștefu Dănuț - președinte
- SC IMPTAX SRL prin reprezentant legal ec. Sauciu Aurel
- ec. Cibota Viorel

În perioada analizată, 31.01.2023 - 30.06.2023, conducerea a fost asigurată de:

Consiliul de Administrație

- ec. Cibota Viorel
- jr. Cojuhari Vitalie
- ec. Jardan Elena

► Comitetul Director format din:

Conducerea executivă în perioada 01.01.2023 – 30.01.2023:

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

Conducerea executivă în perioada 31.01.2023 – 30.06.2023

- ec. Cibota Viorel – Director General
- ec. Burda Daniela – Director Economic Comercial

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 265.273,92 lei cu scadență până la data de 27.10.2024;
- Linie de credit în valoare de 1.000.000 lei care a fost prelungită în data de 18.11.2022 pe o perioadă de 12 luni, respectiv până la data de 18.11.2023, pentru susținerea activității curente. Din acest credit se fac trageri de tip revolving. La data analizată fiind consumată în valoare de 756.809,55 lei.

- Credit pe termen scurt rămas de rambursat în suma de 256.000 lei cu scadență la data de 17.11.2022.

- 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 2023 conform contract;

- serviciu de audit intern semestrul I 2023 conform contract.

Pentru anul 2022 încasarea instrumentelor de plată precum CEC și BO acordate, s-a făcut la valoarea nominală a instrumentului scontat.

Director General
Ec. Cibota Viorel



Director Economic – Comercial
Ec. Burda Daniela



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

S-au întocmit situațiile financiare la 30.06.2023 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:

- CIBOTA VIOREL – președintele Consiliului de Administrație
- COJUHARI VITALIE - membru
- JARDAN ELENA - membru

și BURDA DANIELA – Director Economic, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiar – contabile la data de 30.06.2023 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 2023 (H1 2023 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

Ec. Cibota Viorel – Director General



DIRECTOR ECONOMIC

Ec. Burda Daniela

A handwritten signature in blue ink.

RAPORT DE REVIZUIRE
ASUPRA RAPORTARII CONTABILE SEMESTRIALE A SOCIETĂȚII BUCOVINA
S.A. ȘCHEIA la 30.06.2023

Către Acționarii BUCOVINA S.A. ȘCHEIA

Introducere

Am revizuit Raportarea contabilă semestrială individuală a societății BUCOVINA S.A. la data de 30.06.2023 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. 2195 din 12 iulie 2023 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2023 a operatorilor economici.

Raportarea contabilă semestrială menționată, se identifică astfel:

- | | |
|--------------------------------------|---------------|
| • Total capitaluri proprii | 5.847.277 lei |
| • Rezultat net al perioadei - profit | 492.748 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. 2195 din 12 iulie 2023 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2023 a operatorilor economici, publicat în Monitorul Oficial nr. 677 din 24 iulie 2023.

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 interviuări, 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 2023 nu este întocmită corect, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu prevederile O.M.F. nr. 2195 din 12 iulie 2023 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2023 a operatorilor economici, publicat în Monitorul Oficial nr. 677 din 24 iulie 2023.

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, email: codexpert@sonic.ro

Firma de audit înregistrată în Registrul public electronic cu nr. 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

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

Suceava, 10 August 2023