



BUCOVINA

Înreg. la Reg. Com. J33/12/1991, Cod Fiscal RO717030, Cont RO24BTRL03401202397855XX – Banca Transilvania Suceava
Tel. 0230-526550, Fax 526271, e-mail lapte@bucovina-sa.ro

ȘCHEIA, SUCEAVA 727525 Str. Humorului nr. 62, ROMANIA

Nr. 1803 / 14.08.2017

Către,

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

Anexat vă transmitem:

1. Raportul Consiliului de Administrație semestrial la data de 30 iunie 2017;
2. Raportarea contabilă semestrială, elaborată în conformitate cu reglementările aplicabile:
 - Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la data de 30.06.2017;
 - Contul de profit și pierdere la data de 30.06.2017;
 - Date informative la data de 30.06.2017.
3. Note explicative;
4. Declarația pe propria răspundere;
5. Raportul auditorului financiar la data de 30.06.2017.

Situațiile financiare semestriale sunt auditate. Rapoartele semestriale întocmite pentru semestrul I al anului 2017, sunt puse la dispoziția publicului și transmise la B.V.B. și A.T.S.

Documentele menționate mai sus, pot fi consultate începând cu data de 16.08.2017 de luni până vineri, între orele 10⁰⁰ – 14⁰⁰ la sediul societății din comuna Șcheia, jud. Suceava.

DIRECTOR GENERAL

ING. ȘTEFU DĂNUȚ



DIRECTOR ECONOMIC-COMERCIAL

EC. BURDA DANIELA

RAPORT SEMESTRIAL
conform Regulamentului CNVM nr. 1/2006
pentru semestrul I 2017

Data raportului: 14.08.2017

S.C. „BUCOVINA” S.A.
(denumirea societății comerciale)

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

Numărul de telefon: 0230-526551/0230-526271

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 SC BUCOVINA SA se tranzacționează de Bursa de Valori București, piața ATS.

Cuprins

1. <i>Situația economico – financiară</i>	3
2. <i>Analiza activității societății</i>	6
3. <i>Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale</i>	8
4. <i>Tranzacții semnificative</i>	8
5. <i>Semnături</i>	8

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 30.06.2016 și 30.06.2017, elementele de bilanț se prezintă astfel:

Elemente	Perioada		Indice
	30.06.2016	30.06.2017	% 2017/2016
Imobilizări corporale din care:	5.920.562	5.214.861	88,08
- terenuri	123.312	123.312	100,00
- echipamente și mijloace de transport	3.181.165	3.337.332	104,91
- construcții	2.616.084	1.754.217	67,05
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	5.920.562	5.214.861	88,08
Stocuri totale din care:	2.604.644	3.021.448	116,00
- materii prime, materiale, ambalaje	936.478	1.068.040	114,05
- semifabricate, produse finite	1.666.465	1.914.632	114,89
- mărfuri	2.601	1.137	43,71
- creanțe	1.251.390	1.398.375	111,75
- disponibilități	86.522	79.641	92,05
- investiții pe termen scurt	1.000	1.000	100,00
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	3.943.556	4.500.464	114,12
Cheltuieli în avans	552	20.281	-
Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	2.335.738	2.696.632	115,45
Active circulante nete/datorii curente nete	1.608.370	1.824.113	113,41
Total active minus datorii curente	7.528.932	7.038.974	93,49
Datorii care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	327.384	1.028.352	314,11
Provizioane	-	-	-
Venituri în avans	-	-	-
Capital subscris vărsat	967.138	967.138	100,00
Capitaluri proprii	7.201.548	6.010.622	83,46
Rezerve din reevaluări	2.191.243	1.344.947	61,38
Rezerve	3.083.473	2.083.572	67,57
Acțiuni proprii	-	-	-
Profitul / pierderea	-316.575	-496.082	-156,70

La data de 30.06.2017 față 30.06.2016 se înregistrează următoarele:

- a). Imobilizările corporale înregistrează o scădere pe total în valoare de 705.701 lei. La echipamente și mijloace de transport se înregistrează o creștere de 273.409 lei prin achiziții dar și o reducere de 470.320 lei prin amortizări calculate asupra imobilizărilor conform legislației în vigoare și a politicilor contabile. La construcții se înregistrează o creștere de 24.436 lei prin achiziții dar și o reducere de 462.198 lei prin amortizări calculate asupra imobilizărilor.
- b). Stocurile au înregistrat o creștere de 416.804 lei – o creștere atât la materii prime, materiale dar și la semifabricate și produse finite.
- c). Creanțele au crescut cu 146.985 lei.
- d). Disponibilitățile bănești înregistrează o scădere cu 6.881 lei.
- e). Datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an au crescut cu 360.894 lei.
- f). Datoriile ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an au crescut cu 700.968 lei.
- g). Capitalurile proprii au scăzut cu 1.190.926 lei.

Situația activelor curente și a pasivelor curente se prezintă astfel:

Elemente	30.06.2016	Pondere %	30.06.2017	Pondere %
Active curente cu grad de lichiditate ridicat	3.674.650	59	4.175.648	58
Stocuri	2.604.644	41	3.021.448	42
Active curente	6.279.294	100	7.197.096	100
Datorii curente	2.335.738		2.696.632	
Active circulante nete	3.943.556		4.500.464	
Lichiditate curentă	2,688		2,669	
Lichiditate redusă	1,57		1,55	

Indicatorul lichidității curente depășește valoarea recomandată și acceptabilă a acestui indicator care ar trebui să fie în jur de 2. Acesta oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente.

Lichiditatea curentă arată gradul de acoperire a datoriilor pe termen scurt. La data de 30.06.2016 indicatorul a înregistrat o valoare de 2,688 comparativ cu 2,669 valoarea înregistrată la data de 30.06.2017, rezultând un indicator care se menține aproximativ la aceeași valoare.

Lichiditatea redusă arată că datoriile pe termen erau acoperite în proporție de 157% în anul 2016, iar gradul de acoperire în anul 2017 este de 155%. Acest indicator arată posibilitatea achitării datoriilor curente din valorile de trezorerie disponibile existente, precum și din cele care se vor încasa 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
	30.06.2016	30.06.2017	% 2017/2016
Cifra de afaceri	7.812.081	7.855.950	100,56
Venituri din producția stocată	C D 127.671	687.842	538,76
Alte venituri din exploatare	22.917	1.175	5,13
Venituri exploatare total	7.962.669	8.544.967	107,31
Cheltuieli cu materiile prime și materiale	4.045.566	4.239.223	104,79
Cheltuieli cu energia și apa	461.361	457.224	99,10
Cheltuieli privind mărfurile	89.331	325.583	364,47
Cheltuieli cu personalul	2.163.937	2.438.648	112,69
Cheltuieli cu amortizările	891.757	932.518	104,57
Cheltuieli cu impozite, taxe	79.751	67.476	84,61
Cheltuieli cu amenzi, penalizări, despăgubiri	11.361	9.969	87,75
Alte cheltuieli de exploatare	480.318	501.858	104,48
Cheltuieli exploatare total	8.223.383	8.972.499	109,11
Rezultat din exploatare	profit pierdere 260.714	427.532	163,98
Venituri financiare totale	6.145	8.591	139,80
Cheltuieli financiare totale	62.006	77.141	124,41
Rezultat financiar	-55.861	-68.550	-122,72
Venituri totale	7.968.814	8.553.558	107,34
Cheltuieli totale	8.285.389	9.049.640	109,21
Rezultat brut al exercițiului	-316.575	-496.082	-156,70
Rezultat net al exercițiului	-316.575	-496.082	-156,70

C) Cach 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 față de 01.01.2016 în cifră absolută de la 533.462 lei la 1.251.390 lei și o creștere în cifră absolută de la 355.691 lei la 01.01.2017 la 1.398.375 lei la 30.06.2017.

Datoriile curente au crescut de la 1.497.820 lei la 01.01.2016 la 2.335.738 lei la 30.06.2016 și tot o creștere de la 1.329.117 lei la 01.01.2017 la 2.696.632 lei la 30.06.2017.

Datoriile cu scadență peste un an la data de 01.01.2016 erau de 515.525 lei, iar prin plata ratelor lunare au scăzut până la nivelul sumei de 327.384 lei la 30.06.2016.

Datoriile cu scadență peste un an la data de 01.01.2017 erau de 646.941 lei, iar la data de 30.06.2017 erau de 1.028.352 lei, acestea au crescut prin credite de investiții ce au scadența astfel:

- 27.083,45 lei = scadent la data de 30.07.2018
- 149.017,76 lei = scadent la data de 27.04.2019
- 852.249,70 lei = scadent la data de 30.10.2021

Situația disponibilităților în contul *CASĂ* și *BANCĂ* se prezintă astfel:

Elemente	30.06.2016	31.12.2016	30.06.2017
Disponibilități în casă	62.711	9.977	53.387
Disponibilități în bancă	23.285	19.965	25.705

2. Analiza activității societății

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

Evenimente ce urmează să afecteze lichiditatea societății comerciale:

- lucrări de modernizare atât pentru secția de produse lactate cât și pentru secția de înghețată,
- investiții pe linie de noi tehnologii pentru introducerea pe piață de noi sortimente la produse lactate și înghețată.

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

- fluctuația temperaturilor dintre anotimpul rece și cel cald.
- vânzările de înghețată în perioada analizată și în special cele din lunile: martie, aprilie și mai, acestea fiind luni reci ce au influențat volumul vânzărilor, scăzând cu aproximativ 7 % față de aceeași perioadă a anului trecut.
- ca și impact negativ pe piața laptelui sunt importurile de produse la prețuri mici și de o calitate îndoielnică în special pe segmentele de lapte, acidofile și brânzeturi. Astfel volumul vânzărilor a scăzut cu aproximativ 5% față de aceeași perioadă a anului trecut.
- piața laptelui praf este direct influențată de prețul acestuia din import.
- principala provocare rămâne instabilitatea economică cu efecte vizibile în puterea de cumpărare și astfel în oferta de produse existente pe piață.
- nivelul scăzut al veniturilor din România influențează întreaga piață, inclusiv categoria noastră.

Cu toate acestea, în ciuda acestor factori care au o influență negativă, pentru noi calitatea fiind cheia, fără compromisuri avem o societate care folosește laptele ca materie primă numai și numai din România, în special zona Moldovei-Bucovina.

Toate aceste standarde înalte vin cu niște costuri, astfel avem provocarea de a ne permite să trecem prin toate hățișurile economiei, în vederea continuării de investiții în piață.

Ca provocare a pieței, disponibilitatea laptelui materie primă de calitate la standarde europene, o altă provocare comerțul modern, ce face să dispară comerțul tradițional și pune din ce în ce mai multă presiune pe producători.

Noi luăm măsuri pentru a ne asigura că produsele noastre îndeplinesc cele mai bune standarde 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), comparativ 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.

Veniturile au fost afectate în următoarea structură:

Elemente	30.06.2016	30.06.2017	%	% 2016	% 2017
Venituri din vânzări produse finite (701)	7.112.517	7.093.582	99,7	91	90
Venituri din vânzări semifabricate (702)	569.424	273.664	48	7,29	3,48
Venituri din vânzări produse reziduale (703)	2.567	3.486	136	0,03	0,04
Venituri din vânzări mărfuri (707)	125.335	435.905	348	1,60	5,54
Venituri din active diverse (708)	2.238	56.629	253	0,08	0,94
Reduceri comerciale (709)	-	-7.316	-	-	-
Cifra de afaceri	7.812.081	7.855.950	100,6	100	100

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale

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

Nu este cazul.

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 01.01.2017 – 30.06.2017 conducerea a fost asigurată de:

Consiliul de Administrație – perioada 01.01.2017 – 20.06.2017:

- ing. Ștefu Dănuț – președinte
- ec. Sauciuc Aurel
- ec. Gafencu Ilie

Conducerea executivă în perioada 01.01.2017 – 30.06.2017:

- 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 2017 la AUTORITATEA SERVICIILOR FINANCIARE.

Președintele Consiliului de Administrație

Ing. Ștefu Dănuț



Director Economic – Comercial

Ec. Burda Daniela

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

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 122282971 din 14.08.2017

Ați depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare INTERNT-122282971-2017 din data de 14.08.2017 pentru perioada de raportare 6 2017 pentru CIF: 717030

Nu există erori de validare.

Signature Not Verified

Digitally signed by Serviciul Depunere
Declarații
Date: 2017.08.14 11:44:24 EEST
Reason: Document semnat de către ANAF
Location:

Suma de control

967.138

Tip situație financiară : BS

Bifați 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

2017

Entitatea S.C. 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 preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor

Activitatea preponderanta 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 de
interes
public

?

 Entități mici Microentități

Raportare contabilă la data de 30.06.2017 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 OMFP nr. 895/ 2017 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONȚUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total

6.010.622

Capital subscris

967.138

Profit/ pierdere

-496.082

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

STEFU DANUT

Numele și prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional



Semnătura

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2017

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	30.06.2017
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	5.540.497	5.214.861
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267 - 296)	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	5.540.497	5.214.861
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)	05	2.563.156	3.021.448
II.CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) (ct.267 -296 +4092+411+413+418+425+428+431'' +437'' +4382+441'' +4424+din ct.4428'' +444'' +445+446'' +447'' +4482+451'' +453'' +456'' +4582+461+4662 +473'' - 491 - 495 - 496+5187)	06	355.691	1.398.375
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	07	1.000	1.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	30.395	79.641
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	2.950.242	4.500.464
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	10	3.540	20.281
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471)	11	3.540	20.281
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471)	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'' +437'' +4381+441'' +4423+4428'' +444'' +446'' +447'' +4481+451'' +453'' +455+456'' +457+4581+462+4661+473'' +509+5186+519)	13	1.329.117	2.696.632
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	14	1.624.665	1.824.113
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	15	7.165.162	7.038.974
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'' +437'' +4381+441'' +4423+4428'' +444'' +446'' +447'' +4481+451'' +453'' +455+456'' +4581+462+4661+473'' +509+5186+519)	16	646.941	1.028.352
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475)	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475)	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	22		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472)	23		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472)	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	25		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478)	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478)	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	29	967.138	967.138
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	30	967.138	967.138
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	36	1.767.920	1.344.947
IV. REZERVE (ct.106)	37	3.083.473	2.083.572
Acțiuni proprii (ct. 109)	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	41	1.699.591
	SOLD D (ct. 117)	42	
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE			
	SOLD C (ct. 121)	43	
	SOLD D (ct. 121)	44	999.901
Repartizarea profitului (ct. 129)	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	46	6.518.221	6.010.622
Patrimoniul public (ct. 1016)	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	49	6.518.221	6.010.622

Suma de control F10: 102326497 / 253686655

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.06 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe immobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

STEFU DANUT

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2017

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2016-30.06.2016	01.01.2017-30.06.2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	7.812.081	7.855.950
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	7.686.746	7.427.362
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	125.335	435.905
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	0	7.317
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		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	127.671	687.842
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	22.917	1.175
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	0	0
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	7.962.669	8.544.967
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	4.030.727	4.222.131
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	14.839	17.092
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	461.361	457.224
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	89.331	325.583
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	0	0
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	2.163.937	2.438.648
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	1.758.362	1.967.421
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	405.575	471.227
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	891.757	932.518
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	891.757	932.518
a.2) Venituri (ct.7813)	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28	0	0

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	571.431	579.303
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	480.319	501.858
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)	33	79.751	67.476
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6588)	37	11.361	9.969
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666)	38	0	0
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	8.223.383	8.972.499
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	260.714	427.532
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	47	1	8
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	6.144	8.583
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	6.145	8.591
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	54	0	0
- Venituri (ct.786)	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	56	29.292	33.748
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	32.714	43.393
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	62.006	77.141
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	55.861	68.550

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	7.968.814	8.553.558
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	8.285.389	9.049.640
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	316.575	496.082
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	0	0
20. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67	0	0
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	316.575	496.082

Suma de control F20 : 127270433 / 253686655

* Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - 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 33 - 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

STEFU DANUT

Semnătura



Numele și prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

la data de 30.06.2017

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr. unitati		Sume
A	B	1		2
Unitați care au înregistrat profit	01			
Unitați care au înregistrat pierdere	02	1		496.082
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	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 18)	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05			
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07			
- peste 1 an	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	30.06.2016		30.06.2017
A	B	1		2
Numar mediu de salariatii	19	134		132
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	20	137		134
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:			21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			23	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat			24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri :			25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:			26	

- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	33		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	36		
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariaților	37		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare (**)	Nr. rd.	30.06.2016	30.06.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (38=39+42):	38	0	0
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	39	0	0
- din fonduri publice	40		
- din fonduri private	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	42	0	0
- cheltuieli curente	43		
- cheltuieli de capital	44	0	0
VII. Cheltuieli de inovare (***)	Nr. rd.	30.06.2016	30.06.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	45		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	30.06.2016	30.06.2017
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50		
- părți sociale emise de rezidenți	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	52		
- obligațiuni emise de nerezidenți	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	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:	57	1.201.384	1.384.470
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	58		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60	902	647
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	61	57.271	24.321
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	63	57.271	24.321
- subvenții de încasat(ct.445)	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + 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)	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.70 la 72)	69	552	20.281
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	70		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	71	552	20.281
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 30 iunie (din ct. 461)	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	73		
- de la nerezidenți	74		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici (****)	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.77 la 80)	76		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	77		
- părți sociale emise de rezidenți	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	82	62.711	53.387
- în lei (ct. 5311)	83	62.711	53.387

- în valută (ct. 5314)	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	85	23.285	25.706
- în lei (ct. 5121), din care:	86	22.602	23.666
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	88	683	2.040
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114+115+118+124)	93	2.537.252	3.651.682
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195), (rd.95+96)	94		
- în lei	95		
- în valută	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.98+99)	97	327.384	1.028.351
- în lei	98	327.384	1.028.351
- în valută	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	101		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	102		
- în valută	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	106	1.640.282	1.946.768
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	107		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	108	160.750	187.156
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	109	172.425	252.597
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	110	124.391	164.933
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	111	45.666	82.023
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	112	2.368	4.571
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	113		1.070
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	114		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	115		

- sume datorate actionarilor / asociatilor PF	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor PJ	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119 la 123)	118	236.411	236.810
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	119	226.192	226.105
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 1) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	120	10.219	10.705
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	124		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici (****)	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	126	967.138	967.138
- acțiuni cotate	127		
- acțiuni necotate 4)	128		
- părți sociale	129	967.138	967.138
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	130		
Brevete si licente (din ct.205)	131		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	30.06.2016	30.06.2017
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	132		36.000
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	30.06.2016	30.06.2017
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	135		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	30.06.2016	30.06.2017
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 1)	136		

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	30.06.2016		30.06.2017	
		Suma (lei)	%	Suma (lei)	%
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) ⁽¹⁾, (rd. 138 +141+145 la 148)	137	967.138	X	967.138	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	138				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	139				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	141				
- cu capital integral de stat	142				
- cu capital majoritar de stat	143				
- cu capital minoritar de stat	144				
- deținut de regii autonome	145				
- deținut de societăți cu capital privat	146				
- deținut de persoane fizice	147	967.138	100,00	967.138	100,00
- deținut de alte entități	148				
XIII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice ^(****)	Nr. rd.	Sume (lei)			
A	B	30.06.2016	30.06.2017		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	149				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	150				
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	151				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	152				
XIV. Venituri obținute din activități agricole ^(*****)	Nr. rd.	Sume (lei)			
A	B	30.06.2016	30.06.2017		
Venituri obținute din activități agricole	153				

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STEFU DANUT

Numele si prenumele

BURDA DANIELA

Semnatura



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. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului 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, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea 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, 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) 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.

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

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

5) 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.

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', la rd. 138-148, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd. 137.

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

NOTA 1 - ACTIVE IMOBILIZATE ÎN ANUL 2017

La data de 30.06.2017 activele corporale imobilizate au o valoarea de 5.214.861 lei. Evoluția pe structură se prezintă astfel:

lei

Nr. crt.	Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea brută				Ajustări valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)		
		Sold la 01.01.2017	Creșteri	Cedări, transferuri, alte reduceri	Sold la 30.06.2017	Sold la 01.01.2017	Ajustări, înregistrări în cursul semestrului I	Sold la 30.06.2017
1	TERENURI	123.312	-	-	123.312	-	-	-
2	CONSTRUCȚII	4.212.308	24.436	-	4.236.744	2.020.329	462.198	2.482.527
3	INST. TEHNICE ȘI MAȘINI	14.073.303	250.039	-	14.323.342	11.108.125	461.405	11.569.530
4	ALTE INST., UTIL. ȘI MOBILIER	255.230	23.370	-	278.602	217.696	8.915	226.611
5	AVANSURI ȘI IMOBILIZĂRI CORPORALE	222.493	-	222.493	-	-	-	-
6	IMOBILIZĂRI CORPORALE ÎN CURS	-	531.528	-	531.528	-	-	-
7	TOTAL	18.886.646	829.373	222.493	19.493.528	13.346.150	932.518	14.278.668

S.C. BUCOVINA S.A. nu înregistrează cheltuieli de constituire. Ajustările de valoare, respectiv amortizările pentru depreciere sau pierderi din valoare sunt la 30 iunie 2017 în sumă de 14.278.668 lei, în creștere cu 932.518 lei și sunt prezentate pe structură conform situației.

În situația activelor, datoriilor și capitalurilor, valoarea imobilizărilor corporale este valoarea la costuri istorice de achiziție sau producție diminuat cu ajustările de valoare din amortizare.

Director General
Ing. Ștefan Dănilă



Director Economic – Comercial
Ec. Burda Daniela

**NOTA 2 - PROVIZIOANE PENTRU
RISURI ȘI CHELTUIELI – SEMESTRUL I 2017**

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul semestrului I
		În cont	Din cont	
0	1	2	3	4 = 1 + 2 + 3
Provizioane pentru clienți neîncasați	0	0	0	0
Provizioane pentru pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor și a producției în curs de execuție	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garanție și alte cheltuieli privind garanția acordată clienților	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea creanțelor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru dezafectare imobilizări corporale și alte acțiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile și penalitățile, despăgubirile, daunele și alte datorii incerte	0	0	0	0

Pentru semestrul I al anului 2017 SC BUCOVINA SA nu a calculat și contabilizat nici un fel de provizioane.

Director General
Ing. Ștefu Ișnăuț



Director Economic – Comercial
Ec. Burda Daniela

SC BUCOVINA SA

NOTA 3 - REPARTIZAREA PROFITULUI

- lei -

Nr. crt.	Destinația profitului	Suma
1.	Profit net de repartizat	-
2.	- rezerva legală	-
3.	- acoperirea pierderii contabile	-
4.	- dividende	-
5.	- alte rezerve	-
6.	Profit nerepartizat	-

La sfârșitul perioadei analizate SC BUCOVINA SA a înregistrat o pierdere în sumă de 496.082 lei.

Director General
Ing. Ștefu Dănuț



Director Economic – Comercial
Ec. Burda Daniela

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

SC BUCOVINA SA

NOTA 4 - ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

La 30 iunie 2017 S.C. BUCOVINA S.A. a realizat o pierdere din exploatare de 427.531 lei.

- lei -

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			Precedent	Curent
	0		1	2
1	Cifra de afaceri netă	1	7.812.081	7.855.950
2	Costul bunurilor vândute și servicii prestate (3 + 4 + 5)	2	7.534.281	7.705.353
3	Cheltuielile activității de bază	3	5.815.198	5.646.569
4	Cheltuieli activități auxiliare	4	89.331	325.583
5	Cheltuieli indirecte de producție	5	1.629.752	1.733.201
6	Rezultatul brut al cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	277.800	150.597
7	Cheltuieli generale administrative	7	571.431	579.303
8	Alte venituri din exploatare	8	22.917	1.175
9	Rezultatul din exploatare (6 - 7 + 8 = 9)	9	-260.714	-427.531

Director General
Ing. Ștefan Cămin



Director Economic – Comercial
Ec. Burda Daniela

NOTA 5 - SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR ÎN ANUL 2017

Creațe / Datorii	Nr. rd.	Sold la 30.06.2017	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
CREAȚE	0	-	-	-	-
Creațe din participații, sume datorate de filiale, interese de participare, dobânzi (ct.261,263,265)	1	-	-	-	-
Împrumuturi acordate pe termen lung și dobânzi aferente (ct. 2673,2674)	2	-	-	-	-
Acțiuni proprii – active imobilizate (ct. 2677)	3	-	-	-	-
Alte creațe imobilizate (ct. 2671, 2675, 2676, 2678, 2679)	4	-	-	-	-
I. CREAȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL (rd. 01 la 04)	5	-	-	-	-
Furnizori debitori (ct. 4092)	6	-	-	-	-
Clienți (ct. 411 + 413 + 418)	7	1.373.407	1.373.407	-	-
Creațe personal și asigurări sociale (ct. 425 + 4282 + 431 + 437 + 4382)	8	741	741	-	-
Impozit pe profit (ct. 441)	9	-	-	-	-
Taxa pe valoarea adăugată (ct. 4424 + 4428)	10	24.227	24.227	-	-
Alte creațe cu statul și instituții publice (ct. 444, 445, 446, 447, 4482)	11	-	-	-	-
Decontări cu grupul și alte creațe (ct. 451)	12	-	-	-	-
Debitori diverși (ct. 456 + 4582 + 461 – 491 – 495 - 496)	13	-	-	-	-
II. CREAȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 06 la 13)	14	1.398.375	1.398.375	-	-
III. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS (ct. 471)	15	20.281	20.281	-	-
TOTAL CREAȚE (rd. 05 + 14 + 15)	16	1.418.656	1.418.656	-	-
DATORII	0	-	-	-	-
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161)	17	-	-	-	-
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1623 + 1624 + 1625 + 1626 + 1627)	18	1.028.352	-	1.028.352	-
Credite bancare pe termen lung nerambursabile la scadență (ct. 1622)	19	-	-	-	-
Datorii ce privesc imobilizările financiare (ct. 166)	20	-	-	-	-
Credite bancare pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	21	73.301	73.301	-	-
Dobânzi (ct. 168 + 5186 + 5198)	22	-	-	-	-
Alte împrumuturi și datorii financiare (ct. 167 + 509)	23	-	-	-	-
TOTAL DATORII FINANCIARE ȘI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	1.101.652	73.301	-	-
Furnizori (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408)	25	1.946.768	1.946.768	-	-
Clienți creditori (ct. 419)	26	-	-	-	-
Datorii cu personalul și asigurările sociale (ct. 421+423+424+425+426+427+4281+431+437+438)	27	352.090	352.090	-	-
Impozit pe profit (ct. 441)	28	-	-	-	-
Taxa pe valoarea adăugată (ct. 4423 + 4428)	29	26.134	26.134	-	-
Alte datorii față de stat și instituțiile publice (ct. 444 + 445 + 446 + 447 + 4481)	30	61.530	61.530	-	-
Decontări cu grupul și alte conturi cu asociați (ct. 451 + 455 + 457 + 4581 + 481 + 482)	31	226.105	226.105	-	-
Creditori diverși (ct. 462 + 473)	32	10.705	10.705	-	-
ALTE DATORII – TOTAL (rd. 25 la 32)	33	2.623.332	2.623.332	-	-
Venituri înregistrate în avans (ct. 472)	34	-	-	-	-
TOTAL DATORII (rd. 24 + 33 + 34)	35	3.724.984	2.696.632	1.028.352	-

Director General
Ing. Ștefan Danuț



Director Economic – Comercial
Ec. Burda Daniela

NOTA 6 – PRINCIPII, POLITICI ȘI METODELE CONTABILE

Semestrul I 2017 s-a încheiat conform prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991.

Principii contabile

S-au aplicat următoarele principii contabile:

1. *Principiul continuității activității.*

Timpul exercițiului s-a pornit de la de la ideea că societatea își continuă în mod normal activitatea într-un viitor previzibil. De menționat că SC 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 2017 sunt o continuare a celor din anul 2016 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.

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
 - s-a stabilit deprecieri reversibile cu ocazia inventarierii și ca atare s-au aplicat tratamente contabile (tregeri pe costuri

– la nedeductibile fiind vorba de schimbarea legislației din punct de vedere al etichetării – 1120, 61 lei)

- 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
 - SC BUCOVINA SA nu a constituit provizioane până la această dată.
 - s-au evaluat la valoarea de înregistrare.
- la ieșirea din patrimoniu
 - nu au mai fost probleme cu creanțele din anul 2011
 - 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 de B.N.R. valabil pentru data de 31.12.2016

- 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 respectiv neimpozitării / nedeductibilității. SC 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 2017 să corespundă cu bilanțul de închidere al anului 2016.

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.

Director General
Ing. Ștefu Dănuț



Director Economic – Comercial
Ec. Burda Daniela

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

NOTA 7 - PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

- a). SC BUCOVINA SA are acțiuni în sumă de 1000 lei la Raiffeisen Bank. Nu deține obligații emise de alte entități.
- b). La 31 iunie 2017 capitalul social al societății era de 967.138 lei, din care:
- vărsat: 967.138 lei
 - nevărsat: –
- c). Numărul de acțiuni emise (părți sociale): 9.671.384 acțiuni.
Valoarea totală a acțiunilor emise (părți sociale): 967.138 lei
- d). Acțiuni răscumpărabile:
- în cursul anului 2017 nu este cazul.
- e). Acțiuni emise în cursul exercițiului financiar: nu este cazul.
- f). Obligațiuni emise: nu este cazul.

Director General
Ing. Ștefiu Dănuț



Director Economic – Comercial
Ec. Burda Daniela

**NOTA 8 - INFORMATII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII
ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE ȘI CONDUCERE**

- a). Nu s-au acordat indemnizații membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere.
- b). Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere.
- c). Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercițiului.
- d). Salariați:
- număr mediu – 132
 - salarii plătite sau de plătit, aferente semestrului I 2017 – 1.967.421
 - salarii C.A. și Conducere executivă – 399.500
 - cheltuieli cu asigurări sociale – 471.227
 - alte cheltuieli cu contribuțiile pentru pensii – 0

Salarizarea directorilor și membrilor Consiliului de Administrație este stabilită de Adunarea Generală a Acționarilor.

Director General
Ing. Ștefu Dănuț



Director Economic – Comercial
Ec. Burda Daniela

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

NOTA 9 – SITUAȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI LA 30 Iunie 2017

1. Analiza lichidității patrimoniale

Denumire indicator	Formula de calcul	30.06.2016	30.06.2017
Rata lichidității generale	$R_{lg} = \text{Active circ.} / \text{Datorii curente}$	1,69	1,67
Rata lichidității intermediare	$R_{li} = (\text{AC}_{\text{ct.}} - \text{Stocuri}) / \text{Datorii curente}$	0,57	0,55
Rata lichidității imediate	$R_{ly} = \text{Disponib.} / \text{Datorii curente}$	0,03	0,03

2. Analiza solvabilității patrimoniale

Denumire indicator	Formula de calcul	30.06.2016	30.06.2017
Rata datoriilor	$R_{\text{dat}} = \text{Datorii total} / \text{Activ total}$	0,27	0,38
Gradul de îndatorare	$Gr_{\text{indat.}} = \text{Datoria totală} / \text{CPR}$	0,37	0,62
Rata solvabilității 1	$R_{\text{solv.1}} = \text{Dat.t.lg.} / \text{CPR} * 100$	4,55	17,11
Rata solvabilității 2	$R_{\text{solv.2}} = \text{Dat.t.lg.} / \text{Cperm.} * 100$	4,30	14,60
Rata solvabilității 3	$R_{\text{solv.3}} = \text{CPR} / \text{Cperm.} * 100$	96	85
Rata de acoperire a activelor fixe	$R_a = \text{Afixe} / \text{DTlg}$	18,08	5,07
Solvabilitatea patrimonială (1)	$SP_1 = \text{CPR} / \text{Pasiv Total} * 100$	73	62
Solvabilitatea patrimonială (2)	$SP_2 = \text{Cap.social} / \text{DTlg} * 100$	295	94

3. Analiza exigibilității

Denumire indicator	Formula de calcul	30.06.2016	30.06.2017
Situația netă	$SN = \text{Active} - \text{Datorii totale}$	7.201.548	6.010.622
Fondul de rulment	$FR = \text{Cperm.} - \text{Active imobilizate}$	1.608.370	1.824.113
Necesarul de fond de rulment	$NFR = (\text{Stocuri} + \text{Creanțe} + \text{activ de reg.}) - \text{DTsc.} - \text{pasive de regul.}$	1.520.848	1.743.472
Trezoreria netă	$TN = FR - NFR$	87.522	80.641

Trezoreria netă este pozitivă ușor în creștere totuși, valoarea redusă a acestui indicator indicând existența unor disponibilități bănești reduse.

4. Analiza gestionării resurselor

Denumire indicator	Formula de calcul	30.06.2016	30.06.2017
Viteza de rotație a activelor circulante	$V_{\text{rotAcc}} = (\text{Acc} / \text{CA}) \times 365 \text{ (zile)}$	90	103
Viteza de rotație a stocurilor	$V_{\text{rot.stocuri}} = (\text{Stocuri} / \text{CA}) \times 365$	60	69
Viteza de rotație a creanțelor	$V_{\text{rot.creanțe}} = (\text{Creanțe} / \text{CA}) \times 365$	30	32
Viteza de rotație a datoriilor curente	$V_{\text{rot.dat crt.}} = (\text{Dtsc.} / \text{CA}) \times 365$	54	62

5. Rate de finanțare

Denumire indicator	Formula de calcul	30.06.2016	30.06.2017
Rata autonomiei financiare (să fie supraunitară)	$\text{Capitaluri proprii} / \text{Datorii totale}$	2,70	1,61
Capacitatea de îndatorare (dacă este mai mare de 0,5)	$\text{Capitaluri proprii} / (\text{Capitaluri proprii} + \text{Datorii pe termen lung})$	0,96	0,85
Contribuția asociaților la formarea resurselor	$\text{Capital social} / \text{Capital propriu} * 100$	13,43	16,09

Director General
Ing. Ștefu Dănuț



Director Economic – Comercial
Ec. Burda Daniela

NOTA 10 – 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 2017 – 7.855.950 lei

Capitaluri proprii: semestrul I 2017 – 6.010.622 lei

Structura de personal total: 134

Personal conducere: 2

Personal administrativ: 16

Personal execuție: 116

1.2. FACTORI ECONOMICI ȘI SOCIALI GENERALI

SC BUCOVINA SA , s-a înființat în anul 1991 prin reorganizarea fostei Întreprinderi de Colectare și Industrializarea Laptelui. Acționarii cuprinși în Registrul Acționarilor ce dețin un număr de 9.671.384 acțiuni cu valoare nominală de 0,1 lei/acțiune.

La data de 16 ianuarie 2017 conform situației din Registrul Român al Acționarilor, societatea avea un număr de 6.739 acționari cu 9.671.384 acțiuni, din care:

= persoane fizice: 91,8885%

= persoane juridice: 8,1115%

SC 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.

SC 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, SC 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 anuale la 30.06.2017 sunt proprii SC BUCOVINA SA, acestea au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității nr. 82/1991 republicată și cu O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele de la situațiile financiare.

Cifrele înscrise în raport au fost exprimate în lei.

SC BUCOVINA SA a înregistrat pierdere în semestrul I al anului 2017.

La data de 30 iunie 2017 SC BUCOVINA SA înregistrează o cifră de afaceri de 7.855.950 lei, realizată în proporție de 96% din vânzarea produselor lactate și a înghețatei. Ponderea realizării acestei cifre de afaceri este realizată în Bucovina, Oltenia, Muntenia, Transilvania, Dobrogea.

SC BUCOVINA SA în semestrul I 2017 nu înregistrează venituri și cheltuieli extraordinare, cheltuieli înregistrate în avans în sumă de 20.281 lei.

2. ADMINISTRAREA ȘI CONDUCERII SOCIETĂȚII

Conducerea societății a fost asigurată de:

- Consiliul de Administrație format din:
 - ✓ Ing. Ștefu Dănuț
 - ✓ Ec. Gafencu Ilie
 - ✓ Ec. Sauciuc Aurel
- Comitetul Director format din:
 - ✓ Ing. Ștefu Dănuț
 - ✓ Ec. Burda Daniela

3. LITIGII

Societatea are în prezent pe rol două litigii în care are calitatea de reclamant. Un litigiu cu S.C. UNICARM S.R.L., având ca obiect utilizarea fără drept de către UNICARM S.R.L. a mărcilor înregistrate ale SC BUCOVINA SA, litigiu în care BUCOVINA SA a solicitat despăgubiri în valoare de 200.000 €. Al doilea litigiu, în care BUCOVINA SA are de asemenea calitatea de reclamant, este cu societatea S.C. ANVELOS S.R.L. Ploiești, societate care este în faliment. În acest litigiu, BUCOVINA SA, în calitate de creditor, are de recuperat suma de 71.930,30 lei.

4. CONTRACTE LEASING FINANCIAR – Nu au fost încheiate contracte de leasing financiar.

5. ÎMPRUMURURI DE LA INSTITUȚII BANCARE

Situația împrumuturilor angajate la instituțiile bancare de către societate:

- *Credit de investiții în valoare de 400.000 lei* – contractat în data de 24.07.2014, ce are scadență în data de 27.04.2019.
- *Credit de investiții în valoare de 100.000 lei* – contractat în data de 27.08.2014, ce are scadență în data de 30.07.2018.
- *Credit de investiții în valoare de 900.000 lei* – contractat în data de 08.11.2016, ce are scadență în data de 30.10.2021.
- *Linie de credit în valoare de 2.000.000 lei* care a fost prelungită în data de 25.11.2016 pe o perioadă de 12 luni respectiv până la data de 24.11.2017, pentru susținerea activității curente. Din acest credit se fac trageri tip revolving și în general este utilizat în ultimele luni ale anului cât și primele din anul următor până la începerea în general a încasărilor din livrările de înghețată.

SC BUCOVINA SA nu a făcut plăți către auditori cu excepția celor conform legii, astfel:

- serviciu de audit extern care în semestrul I 2017 este în sumă de 13.800 lei;
- serviciu de audit intern care în semestrul I 2017 este în sumă de 8.400 lei.

Pentru anul 2017 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

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

S-au întocmit situațiile financiare la 30.06.2017 pentru:

Persoana juridică: **SC BUCOVINA SA**

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

Telefon/fax: **0230/526550 – 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
- SAUCIUC AUREL – administrator
- GAFENCU ILIE – administrator

și BURDA DANIELA – Director Economic, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiar – contabile la data de 30.06.2017 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 a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierderi.

c). Raportul anual conform Regulamentului CNMV nr. 1/2006 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.

ADMINISTRATORI,

Ing. Ștefu Dănuț – președinte Cons. de Adm.
Ec. Sauciu Aurel – administrator
Ec. Gafencu Ilie – administrator

DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Burda Daniela



CODEXPERT OFFICE SRL SUCEAVA

Str. Mihai Eminescu, nr. 10, Bl. Tr. A, sc.B, ap.9

Reg. Com. J33/599/1999, CUI RO 12454426

Tel./Fax: 0230 531949, e-mail: codexpert@sonic.ro

Membră a Camerei Auditorilor Financiari din România – Autorizație nr. 126/2001

RAPORT DE REVIZUIRE
ASUPRA RAPORTĂRII CONTABILE SEMESTRIALE INDIVIDUALE A
SOCIETĂȚII BUCOVINA S.A. ȘCHEIA la 30.06.2017

Consiliului de Administrație și acționarilor
BUCOVINA S.A. ȘCHEIA

Introducere

Am revizuit Raportările contabile semestriale individuale ale societății BUCOVINA S.A. la data de 30.06.2017 compuse din: Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii (cod 10), Contul de profit și pierdere (cod 20) și Date informative (cod 30) pentru perioada de șase luni încheiată la această dată, întocmite în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 895 din 16 iunie 2017 pentru aprobarea sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2017 a operatorilor economici, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile.

Raportările contabile semestriale menționate, se referă la:

- | | |
|--|---------------|
| • Total capitaluri proprii | 6.010.622 lei |
| • Capital subscris | 967.138 lei |
| • Rezultat net al perioadei - pierdere | 496.082 lei |

Conducerea Societății BUCOVINA S.A. este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea adecvată a acestor raportări contabile semestriale individuale în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 895 din 16 iunie 2017 pentru aprobarea sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2017 a operatorilor economici, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, publicat în Monitorul Oficial nr. 463 din 21 iunie 2017

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 Raportărilor 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

investigații în special asupra 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 revizuii 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 2017 nu este întocmită corect, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 895 din 16 iunie 2017 pentru aprobarea sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2017 a operatorilor economici, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile, publicat în Monitorul Oficial nr. 463 din 21 iunie 2017.

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
Membră a Camerei Auditorilor Financiari din România
Autorizație nr. 126/2001

Auditor
Codău Stelian



Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România
Certificat nr. 798/2001

10 August 2017