



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.1710 din 29.08.2025

Către,

BURSA DE VALORI BUCUREȘTI – PIAȚA A.T.S.

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

Anexat vă transmitem:

1. Raportul Consiliului de Administrație semestrial la data de 30 iunie 2025;
2. Raportarea contabilă semestrială, elaborată în conformitate cu reglementările aplicabile:
 - Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la data de 30.06.2025;
 - Contul de profit și pierdere la data de 30.06.2025;
 - Date informative la data de 30.06.2025.
3. Alte informații;
4. Declarație pe propria răspundere;
5. Raportul auditorului financiar la data de 30.06.2025.

Situațiile financiare semestriale sunt audiate. Rapoartele semestriale întocmite pentru semestrul I al anului 2025, sunt transmise la B.V.B. și A.S.F. și puse la dispoziția publicului și pe website-ul societății – www.bucovina-sa.ro (conform art. 125 (2) din regulamentul nr. 5/2018 al ASF).

DIRECTOR GENERAL

Ing. Bologa Ghenadie

DIRECTOR ECONOMIC

Ec. Burda Daniela



RAPORT SEMESTRIAL
conform Regulamentului ASF Nr. 5 / 2018
pentru semestrul I 2025

Data raportului: 14.08.2025

„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.: J1991000012333

Identificator unic la nivel european (EUID)ROONRC.J1991000012333

Codul Unic de Înregistrare: RO717030

Capitalul social subscris și vărsat: 3.748.876,80 lei

- ▶ Acțiunile societății sunt nominative, de valori egale în formă dematerializată și acordă drepturi egale acționarilor.
- ▶ Capitalul social este constituit din 37.488.768 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 27.06.2025 conform situației din Registrul Român al Acționarilor, societatea avea un număr de 6.750 acționari cu 37.488.768 acțiuni, din care persoane fizice 11,3665% și persoane juridice 88,6335%.

CUPRINS

1.	Situația economico – financiară	3
2.	Analiza activității societății.....	10
3.	Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale.....	12
4.	Tranzacții semnificative	12
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 30.06.2024 și 30.06.2025, elementele de bilanț se prezintă astfel:

Elemente	Perioada		Indice
	30.06.2024	30.06.2025	% 2025/2024
Imobilizări corporale din care:	9.646.689	11.170.774	115,79
- terenuri	4.917.471	4.917.471	100
- echipamente și mijloace de transport	4.683.575	6.239.636	133,22
- construcții	45.643	13.667	29,94
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	9.646.689	11.170.774	115,79
Stocuri totale din care:	4.101.506	4.716.280	114,99
- materii prime, materiale, ambalaje	2.414.710	2.453.315	101,59
- semifabricate, produse finite	1.629.019	2.161.494	132,68
- mărfuri	57.777	101.471	175,63
- creanțe	3.560.516	3.684.471	103,48
- disponibilități	504.788	56.181	11,13
- investiții pe termen scurt	1.000	1.000	100
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	8.167.810	8.457.932	103,55
Cheltuieli în avans	42.886	133.950	312,34
Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	11.915.053	14.079.616	118,16
Active circulante nete/datorii curente nete	-3.704.357	-5.487.734	148,14
Total active minus datorii curente	5.942.332	5.683.040	95,64
Datorii care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	-	-	-
Provizioane	-	-	-
Venituri în avans	-	-	-
Capital subscris vărsat	1.882.841	3.748.877	199,10
Capitaluri proprii	5.942.332	5.683.040	95,63
Rezerve din reevaluări	4.824.717	4.797.001	99,43
Rezerve	308.664	314.948	102,03
Acțiuni proprii	-	-	-
Profitul / pierderea	1.147.051	-1.187.851	-103,56

La data de 30.06.2024 față 30.06.2025 se înregistrează următoarele analize:

Analiza lichidității patrimoniale

<i><u>Denumire indicator</u></i>	<i><u>30.06.2024</u></i>	<i><u>30.06.2025</u></i>
Rata lichidității generale	0,69	0,60
Rata lichidității intermediare	0,34	0,26
Rata lichidității imediate	0,04	0,004

Analiza solvabilității patrimoniale

<i><u>Denumire indicator</u></i>	<i><u>30.06.2024</u></i>	<i><u>30.06.2025</u></i>
Rata datoriilor	0,67	0,72
Gradul de îndatorare	2,0	2,48
Rata solvabilității 1	100	100
Rata solvabilității 2	100	100
Rata solvabilității 3	100	100
Rata de acoperire a activelor fixe	100	100
Solvabilitatea patrimonială 1	33	29
Solvabilitatea patrimonială 2	100	100

Analiza exigibilității

<i><u>Denumire indicator</u></i>	<i><u>30.06.2024</u></i>	<i><u>30.06.2025</u></i>
Situația netă	5.942.331	5.683.040
Fondul de rulment	-3.704.357	-5.516.224
Necesarul de fond de rulment	-3.198.569	-5.545.043
Trezoreria netă	505.788	57.181

Analiza gestionării

<i><u>Denumire indicator</u></i>	<i><u>30.06.2024</u></i>	<i><u>30.06.2025</u></i>
Viteza de rotație a activelor circulante	91	103
Viteza de rotație a stocurilor	46	57
Viteza de rotație a creanțelor	40	45
Viteza de rotație a datoriilor curente	113	171

Rata de finanțare

<i>Denumire indicator</i>	<i>30.06.2024</i>	<i>30.06.2025</i>
Rata autonomiei financiare (să fie supraunitară)	0,50	0,40
Capacitatea de îndatorare (dacă este > 0,5)	1	1
Contribuția asociaților la formarea resurselor	31,68	65,96

a) Imobilizările corporale înregistrează următoarea situație:

La 30.06.2024 – în valoare de 9.646.689 lei.

La 31.12.2024 – în valoare de 6.888.470 lei.

La 30.06.2025 – în valoare de 11.170.774 lei.

Valoarea investițiilor în perioada analizată ianuarie-iunie 2025 a fost de 1.175.985 lei prezentându-se astfel:

- echipamente tehnologice – 1.125.149 lei
- mobilier, aparatură laborator recepție – 19.836 lei
- mijloace de transport – 31.000 lei

Reducerea privind amortizările calculate conform legislației în vigoare și a politicilor contabile pentru perioada 01.01.2025 – 30.06.2025:

- la construcții de 3.535 lei.
- Echipamente, instalații și mijloace transport de 473.348 lei.
- Aparatură birotică, alte imobilizări corporale în valoare de 5.329 lei.

b) Stocurile au înregistrat o creștere de 614.774 lei, la data de 30.06.2024 fiind 4.101.506 lei, iar la data de 30.06.2025 fiind de 4.716.280 lei.

c) La creanțe s-a înregistrat o creștere de 123.955 lei, la data de 30.06.2024 fiind de 3.560.516 lei, iar la data de 30.06.2025 fiind de 3.684.471 lei.

d) Disponibilitățile bănești înregistrează o scădere de 448.607 lei, la data de 30.06.2024 fiind de 504.788 lei, iar la 30.06.2025 fiind de 56.181 lei.

e) Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an, au o creștere de 2.164.563 lei, la data de 30.06.2024 fiind de 11.915.053 lei, iar la 30.06.2025 fiind de 14.079.616 lei.

f) Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an. *Nu este cazul.*

g) Capitalurile proprii au scăzut cu 259.292 lei, la data de 30.06.2024 fiind de 5.942.332 lei, iar la data de 30.06.2025 fiind de 5.683.040 lei.

Situația activelor curente și a pasivelor curente se prezintă astfel:

Elemente	30.06.2024	Pondere %	30.06.2025	Pondere %
Active curente cu grad de lichiditate ridicat	15.981.357	80	17.792.759	79
Stocuri	4.101.506	20	4.716.280	21
Active curente	20.082.863	100	22.509.038	100
Datorii curente	11.915.053		14.079.616	
Active circulante nete	8.167.810		8.457.932	
Lichiditate curentă	1,69		1,60	
Lichiditate redusă	1,34		1,26	

După cum rezultă, indicatorul lichidității curente la 30.06.2024 este de 1,69 iar la 30.06.2025 este de 1,60 este o valoare bună.

Lichiditatea curentă arată gradul de acoperire a datoriilor pe termen scurt. Deci firma are resurse suficiente pentru a-și acoperi obligațiile curente.

Lichiditatea redusă arată că datoriile pe termen scurt erau acoperite în proporție de 134% la 30.06.2024, iar gradul de acoperire la 30.06.2025 fiind de 126 %. 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
	30.06.2024	30.06.2025	% 2025/2024
Cifra de afaceri	16.204.414	14.872.503	92
Venituri din producția stocată	568.835	58.471	10
	-	-	
Venituri exploatare total	16.905.099	15.629.985	92
Cheltuieli cu materiile prime și materiale	8.216.938	7.097.814	86
Cheltuieli cu energia și apa	867.692	1.068.072	123
Cheltuieli privind mărfurile	2.036.748	2.497.287	127
Cheltuieli cu personalul	3.411.501	4.086.959	120

Cheltuieli cu amortizările	242.220	482.212	199
Cheltuieli cu impozite, taxe	141.880	188.553	133
Alte cheltuieli de exploatare	803.622	1.289.344	160
Cheltuieli exploatare total	15.720.601	16.710.241	106
Rezultat din exploatare	Profit	1.184.498	-
	Pierdere	-	1.080.356
Venituri financiare totale	6.320	28.005	443
Cheltuieli financiare totale	43.767	135.500	309
Rezultat financiar	-37.447	-107.495	-287
Venituri totale	16.911.419	15.657.890	92
Cheltuieli totale	15.764.368	16.845.741	107
Rezultat brut al exercițiului	1.147.051	-1.187.851	
Impozit profit	-		
Rezultat net al exercițiului	1.147.051	-1.187.851	-103,56

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 2.544.378 lei de la 01.01.2024 fiind de 1.016.138 lei la 3.560.516 lei la data de 30.06.2024 și o creștere în cifră absolută de 1.446.797 lei de la 01.01.2025 fiind de 2.237.674 lei la 3.684.471 lei la data de 30.06.2025.

Datoriile curente au înregistrat o creștere de la 4.870.112 lei la data de 01.01.2024 la 11.915.053 lei la data 30.06.2024 și o creștere de la 12.637.007 lei la data de 01.01.2025 la 14.079.616 lei la data de 30.06.2025.

Situația disponibilităților în contul 531 și 512 se prezintă astfel:

Elemente	30.06.2024	31.12.2024	30.06.2025
Disponibilități în casă	73.950	10.543	9.173
Disponibilități în bancă	430.838	935.621	47.008

Veniturile au avut următoarea structură:

Elemente	30.06.2024	30.06.2025	%	% 30.06. 2024	% 30.06. 2025
Venituri din vânzări produse finite (701 + 7015+7017)	8.946.514	11.561.631	129	55,21	77,74
Venituri din vânzări semifabricate (702)	4.205.729	-		25,95	

Venituri din vânzări produse reziduale (703)	923	4.096	444	0,01	0,03
Venituri din vânzări mărfuri (707)	2.579.680	3.031.792	118	15,92	20,39
Venituri din active diverse (708)	490.585	369.315	75	3,03	2,48
Reduceri comerciale (709)	-19.017	-94.331	-496	-0,12	-0,63
Cifra de afaceri	16.204.414	14.872.503		100	100

Semestrul I 2025 s-a încheiat conform prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991 republicată și OMF 1194/2025 pentru aprobarea sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2025 .

Principii contabile

S-au aplicat următoarele principii contabile:

Principiul continuității activității.

Timpul exercițiului s-a pornit de la ideea că societatea își continuă în mod normal activitatea într-un viitor previzibil. De menționat că BUCOVINA SA are piața de desfacere pe plan intern 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 2025 sunt o continuare a celor din 2024 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
- 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 31.12.2024
- 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 deprecierile 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 balanței de verificare în forma finală.

Principiul intangibilității.

S-a verificat ca bilanțul de deschidere al anului 2025 să corespundă cu bilanțul de închidere al anului 2024.

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.

1. Analiza activității societății

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

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

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

Totodată se are în vedere numărul mare și diversitatea tipurilor de clienți. În actuala conjunctură economică 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, cheltuieli 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.

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.

1.2. 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.

Veniturile au avut următoarea structură:

Elemente	30.06.2024	30.06.2025	%	% 30.06. 2024	% 30.06. 2025
Venituri din vânzări produse finite (701 + 7015+7017)	8.946.514	11.561.631	129	55,21	77,74
Venituri din vânzări semifabricate (702)	4.205.729	-	-	25,95	-
Venituri din vânzări produse reziduale (703)	923	4.096	444	0,01	0,03
Venituri din vânzări mărfuri (707)	2.579.680	3.031.792	118	15,92	20,39
Venituri din active diverse (708)	490.585	369.315	75	3,03	2,48
Reduceri comerciale (709)	-19.017	-94.331	-496	-0,12	-0,63
Cifra de afaceri	16.204.414	14.872.503	92	100	100

2. 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. – Nu este cazul

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 3.748.876,80 lei. Numărul de acțiuni al societății este de 37.488.768 acțiuni, având valoarea nominală pe acțiune de 0,1 lei.

3. 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, 01.01.2025 – 30.06.2025, conducerea a fost asigurată de:

Consiliul de Administrație:

- ec. Cibota Viorel – președinte
- jr. Cojuhari Vitalie - secretar
- ec. Jardan Elena – membru

Conducerea executivă în perioada 01.01.2025 - 30.06.2025

- ing. Bologa Ghenadie – Director General
- ec. Burda Daniela – Director Economic

Acest raport este întocmit exclusiv în vederea depunerii rapoartelor contabile ale societății aferente perioadei încheiate la data de 30 iunie 2025 la AUTORITATEA SERVICIIL FINANCIARE.

Președintele Consiliului de Administrație
Ec. Cibota Viorel



Director Economic
Ec. Burda Daniela

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 954250581 din 12.08.2025

Ați depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-954250581-2025** din data de **12.08.2025** pentru perioada de raportare 6 2025 pentru CIF: **717030**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul

Finanțelor Publice

Date: 2025.08.12 10:01:35 EEST

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		51027_A1.0.0 / 06.08.2025		Tip situație financiară : BS							
		☐ An ☒ Semestru Anul 2025									
		Suma de control		3.748.877							
		Entitatea BUCOVINA SA.									
Adresa	Județ Suceava		Sector		Localitate SCHEIA						
	Strada HUMORULUI		Nr. 62	Bloc	Scara	Ap. Telefon 0230-526 551					
Număr din registrul comerțului J1991000012333		Cod unic de înregistrare		7 1 7 0 3 0							
Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni		☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025		Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)							
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN) 1051		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN) 1051									
☒ 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 <i>Legea contabilității nr. 82/1991</i>											
Raportare contabilă la data de 30.06.2025 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.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri neta mai mare decat echivalentul in lei a 1.000.000 euro. F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE											
Indicatori : <table style="width: 100%;"><tr><td style="width: 40%;">Capitaluri - total</td><td style="border: 1px solid black; text-align: right;">5.683.040</td></tr><tr><td>Capital subscris</td><td style="border: 1px solid black; text-align: right;">3.748.877</td></tr><tr><td>Profit/ pierdere</td><td style="border: 1px solid black; text-align: right;">-1.187.851</td></tr></table>						Capitaluri - total	5.683.040	Capital subscris	3.748.877	Profit/ pierdere	-1.187.851
Capitaluri - total	5.683.040										
Capital subscris	3.748.877										
Profit/ pierdere	-1.187.851										
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),			INTOCMIT,								
Numele si prenumele BOLOGA GHENADIE			Numele si prenumele BURDA DANIELA								
Semnătura			Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC								
			Semnătura								
			Digitally signed by Daniela Burda Date: 2025.08.12 09:44:30 +03'00' Semnătura electronica								
Formular VALIDAT											

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	11.772.372	11.170.774
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	11.772.372	11.170.774
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	4.550.688	4.716.280
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)	2.237.674	3.684.471
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	2.237.674	3.684.471
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	946.164	56.181
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	7.735.526	8.457.932
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		133.950
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		133.950
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	12.637.007	14.079.616
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-4.901.481	-5.487.734
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	6.870.891	5.683.040
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	3.748.877	3.748.877
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	3.748.877	3.748.877
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	54.091	54.091
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	4.797.002	4.797.002
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	308.664	314.948
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)	44	42	2.193.226	2.044.027
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	155.483	
SOLD D (ct. 121)	46	44		1.187.851
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	6.870.891	5.683.040
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	6.870.891	5.683.040

*) 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.

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

Numele și prenumele

BOLOGA GHENADIE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele și prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2025- 30.06.2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	16.204.414	14.872.503
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	16.204.414	14.872.503
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	13.643.751	11.935.043
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	2.579.680	3.031.792
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	19.017	94.332
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	568.835	58.471
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	76.061	202.471
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		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	55.789	496.440
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	16.905.099	15.629.885
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	8.197.890	7.086.744
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	19.048	11.070
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	867.692	1.068.072
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	722.956	904.418
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	2.036.748	2.497.287
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		18.100
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	3.411.501	4.086.959
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	3.336.431	3.997.102

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	75.070	89.857
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	242.220	482.212
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	242.220	482.212
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	945.502	1.495.997
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	782.321	810.075
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	8.430	15.113
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)	8.430	15.113
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)	141.880	188.553
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37	12.871	482.256
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	15.720.601	16.710.241
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	1.184.498	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	1.080.356
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	1.141	111
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50	5.177	27.894
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	6.318	28.005
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56	5.518	83.103
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	38.249	52.397
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	43.767	135.500
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	37.449	107.495
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	16.911.417	15.657.890
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	15.764.368	16.845.741
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	1.147.049	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	1.187.851
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	1.147.049	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	1.187.851

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- 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 46 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- 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.

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BOLOGA GHENADIE

Semnătura

Numele si prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

Cod 30

(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.6)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01				
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02	1		1.187.851	
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	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				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariați si alte persoane asimilate		10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12				
- contributii 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 creditor		16	16				
Impozite, taxe si contributii 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 salariați		Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	90		93	
Numarul efectiv de salariați existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	95		98	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	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. OMF nr.1194 / 2025	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. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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	252.182	12.069
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	252.182	12.069
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri 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	3.421.918	3.629.301
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neincasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		-23.669
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	146.807	43.921
- 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	146.807	43.921
- 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	46.549	146.681
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	46.549	146.681
- 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 nerezidenți	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	73.950	47.008
- în lei (ct. 5311)	99	85	73.950	47.008
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	431.394	9.174
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	285.905	8.982
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	145.489	192
- 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	11.915.054	11.142.498

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	10.863.122	9.630.801
- 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	336.091	267.181
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	695.894	1.200.146
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	495.711	440.314
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	167.515	729.051
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	32.668	30.781
- alte datorii in legatura 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 actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	136	119		

- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	19.947	44.370
-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	19.947	44.370
- 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	1.882.841	3.748.877
- acțiuni cotate 4)	150	131	1.882.841	3.748.877
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- 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. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
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 imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
			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	18.828.413	X	37.488.768	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	14.922.541	79,26	33.227.631	88,63
- deținut de persoane fizice	170	151	3.905.872	20,74	4.261.137	11,37
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2024	2025
A		B		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)		
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
			2024	2025
A		B		
- dividendele interimare repartizate 8)	173	152b (315)		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
			30.06.2024	30.06.2025
A		B		
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. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
			30.06.2024	30.06.2025
A		B		
Venituri obținute din activități agricole	178	157	33.181	4.938.520
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
- inundații	180	157b (323)		

- secetă	181	157c (324)		
- alunecări de teren	182	157d (325)		

F30 - pag.8

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

Numele și prenumele

BOLOGA GHENADIE

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 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, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'.

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor 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 art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, 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, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 1194/ 2025, 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 cooperației.

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

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

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, modificat după Rev 3 în J1991000012333.

Codul Fiscal: RO717030

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

Durata societății: nelimitată

Cifra de afaceri: semestrul I 2025 – 14.872.503 lei

Capitaluri proprii: semestrul I 2025 – 5.683.040 lei

Structură de personal total: 95

Personal conducere: 2

Personal administrativ: 21

Personal execuție: 72

BUCOVINA SA s-a înființat în anul 1991 prin reorganizare a fostei Întreprinderi de Colectare și Industrializare a Laptelui. Acționarii cuprinși în Registrul Acționarilor ce dețin un număr de 37.488.768 acțiuni cu valoare nominal de 0,1 lei/acțiune.

La data de 27.06.2025 conform situației din Registrul Român al Acționarilor, societatea avea un număr de 6.750 acționari cu 37.488.768 acțiuni, din care:

→ persoane fizice: 11,3665 %

→ persoane juridice 88,6335 %.

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 30.06.2025 sunt proprii Bucovina SA., acestea au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității nr. 82/1991 republicată și OMF 1194/2025 pentru aprobarea sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2025.

Cifrele înscrise în raport au fost exprimate în lei.

BUCOVINA SA a înregistrat pierdere în semestrul I al anului 2025.

La data de 30 iunie 2025, BUCOVINA SA înregistrează o cifră de afaceri de 14.872.503 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, 31.01.2025 - 30.06.2025, conducerea a fost asigurată de:

Consiliul de Administrație

- ec. Cibota Viorel -Presedinte CA
- jr. Cojuhari Vitalie- secretar CA
- ec. Jardan Elena -membru CA

Conducerea executivă în perioada 31.01.2025 – 30.06.2025

- ing. Bologa Ghenadie – Director General
- ec. Burda Daniela – Director Economic

2. LITIGII

- cu ANAF în dosarul 8825/314/2024 pentru anulare proces verbal de contravenție în suma de 32.970 euro (privitor la lipsa cod UIT)

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:

- Linie de credit în valoare de 1.000.000 lei de la Garanti Bank - contract de credit nr.55555/08.11.2024 pentru finanțarea activității curente.
- Linie credit în valoare de 2.000.000 lei de la Banca Transilvania - contract de credit nr.17072329/03.03.2025 pentru acoperirea nevoilor de capital de lucru.

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

- serviciu de audit extern semestrul I 2025 conform contract;
- serviciu de audit intern semestrul I 2025 conform contract.

Pentru anul 2025 încasarea instrumentelor de plată precum CEC și BO acordate, s-a făcut la valoarea nominală a instrumentului scontat.

Director General
Ing. Bologa Ghenadie

Director Economic
Ec. Burda Daniela

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

S-au întocmit situațiile financiare la 30.06.2025 pentru:

Persoana juridică: **BUCOVINA SA**

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

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

Nr. din Registrul Comerțului: **J1991000012333**

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**

Directorul general al societății, Bologa Ghenadie își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare semestriale la 30.06.2025 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 2025 (H1 2025 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.

DIRECTOR GENERAL

Ing. Bologa Ghenadie

DIRECTOR ECONOMIC

Ec. Burda Daniela

RAPORT SEMESTRIAL

LA DATA DE 30.06.2025

Către,

Consiliul de Administrație si Acționarii

S.C. BUCOVINA SA

**RAPORTUL AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT DE
REVIZUIRE ASUPRA RAPORTARILOR CONTABILE INTERIMARE LA 30
IUNIE 2025**

Am revizuit raportările contabile interimare ale **S.C. BUCOVINA S.A.** la data de 30 iunie 2025, compuse din: Situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii (Cod 10), Contul de profit si pierdere, (Cod 20) si Date informative (Cod 30). Aceste raportări sunt insotite de: Balanta de Verificare la 30.06.2025 , Raport CNVM pentru semestrul I și Raportul Administratorului, intocmite conform Legii Contabilitatii nr.82/1991 republicata, a Regulamentului nr. 1/2006 (actualizat in 01.01.2016) emis de Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare, a Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr.1802 /29.12.2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene si a Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr. 1194/2025 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabile la 30 iunie 2025 a operatorilor economici.

Conducerea Societății este responsabilă pentru intocmirea si prezentarea fidelă a acestor raportări contabile interimare. Această responsabilitate include: conceperea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidelă de situatii financiare interimare, ce nu contin denaturări semnificative

datorate fie erorii, fie fraudei; selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea estimărilor contabile rezonabile pentru circumstanțele date.

Responsabilitatea noastră este de a exprima o concluzie asupra acestor raportări contabile interimare pe baza revizuirii efectuate în conformitate cu Standardele de Audit. Aceste standarde cer ca noi să ne conformăm cerințelor etice si să planificăm si să realizăm revizuirea în vederea obținerii unei Asigurari rezonabile ca situațiile financiare nu conțin denaturări semnificative.

Am efectuat revizuirea în conformitate cu Standardul Internațional pentru Misiunile de Revizuire 2410 “Revizuirea situațiilor financiare interimare efectuată de un auditor independent al entității”. O revizuire a raportărilor contabile interimare constă în realizarea de interviuri, în special cu persoanele responsabile pentru activitățile financiare si contabile, si în aplicarea procedurilor analitice, precum si altor proceduri de revizuire. Aria de aplicabilitate a unei revizurii este în mod semnificativ mai redusă decât cea a unui audit efectuat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit si, prin urmare, nu putem să obținem asigurarea că vom sesiza toate aspectele semnificative care ar putea fi identificate în cadrul unui audit. În consecință noi nu exprimăm o opinie de audit.

Pe baza revizurii realizate, **nimic nu ne-a atras atenția în sensul de a ne face să credem că raportările contabile interimare încheiate la 30 iunie 2025, identificate prin următoarele elemente:**

- ☐ cifra de afaceri netă: 14.872.503 lei
- ☐ capitaluri proprii: 5.683.040 lei
- ☐ rezultatul net al perioadei de raportare: -1.187.851 lei ,

sunt întocmite în conformitate Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1194/2025 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2025 a operatorilor economici”, precum si în conformitate cu Principiile contabile generale si regulile de evaluare prevăzute de Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr. 1802/2014.

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

Raportările contabile interimare nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note în conformitate cu reglementările și principiile contabile acceptate în țări și jurisdicții, altele decât România. De aceea, raportările contabile nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România inclusiv Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.1194/2025 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2025 a operatorilor economici”, precum și în conformitate cu principiile contabile generale și regulile de evaluare prevăzute de Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr.1802/2014.

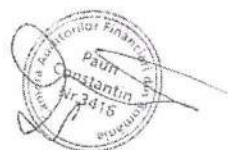
Noi am citit raportul administratorilor, anexa la situațiile financiare încheiate la 30 iunie 2025. În raportul administratorilor, noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare alăturate.

18 august 2025

Auditor statutar:

Brașov Constantin Păun

Certificat CAFR 3416



RAPORT SEMESTRIAL
conform Regulamentului ASF Nr. 5 / 2018 pentru semestrul I 2025
Data raportului: 14.08.2025
„BUCOVINA” S.A.

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, modificat după Rev 3 în J1991000012333.

Codul Fiscal: RO717030

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

Durata societății: nelimitată

Cifra de afaceri: semestrul I 2025 – 14.872.503 lei

Capitaluri proprii: semestrul I 2025 – 5.683.040 lei

Structură de personal total: 95

Personal conducere: 2

Personal administrativ: 21

Personal execuție: 72

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

La data de 27.06.2025 conform situației din Registrul Român al Acționarilor, societatea avea un număr de 6.750 acționari cu 37.488.768 acțiuni, din care:

→ persoane fizice: 11,3665 %

→ persoane juridice 88,6335 %.

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 30.06.2025 sunt proprii Bucovina SA., acestea au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității nr. 82/1991 republicată și OMF 1194/2025

pentru aprobarea sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2025.

Cifrele înscrise în raport au fost exprimate în lei.

BUCOVINA SA a înregistrat pierdere în semestrul I al anului 2025.

La data de 30 iunie 2025, BUCOVINA SA înregistrează o cifră de afaceri de 14.872.503 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, 31.01.2025 - 30.06.2025, conducerea a fost asigurată de:

Consiliul de Administrație

- ec. Cibota Viorel -Presedinte CA

- jr. Cojuhari Vitalie- secretar CA

-ec. Jordan Elena -membru CA

Conducerea executivă în perioada 31.01.2025 – 30.06.2025

- ing. Bologa Ghenadie – Director General

- ec. Burda Daniela – Director Economic

2. LITIGII

- cu ANAF in dosarul 8825/314/2024 pentru anulare proces verbal de contraventie in suma de 32.970 euro (privitor la lipsa cod UIT)

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:

-Linie de credit în valoare de 1.000.000 lei de la Garanti Bank - contract de credit

nr.55555/08.11.2024 pentru finanțarea activității curente.

-Linie credit in valoare de 2.000.000 lei de la Banca Transilvania - contract de credit nr.17072329/03.03.2025 pentru acoperirea nevoilor de capital de lucru.

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

- serviciu de audit extern semestrul I 2025 conform contract;

- serviciu de audit intern semestrul I 2025 conform contract.

Pentru anul 2025 încasarea instrumentelor de plată precum CEC și BO acordate, s-a făcut la valoarea nominală a instrumentului scontat.

Director General

Ing. Bologa Ghenadie

Director Economic

Ec. Burda Daniela