

BUCOVINA SA

Nr. 1513 – din 14.08.2018

Către,

**BURSA DE VALORI BUCUREȘTI
AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ
SECTORUL INSTRUMENTELOR ȘI INVESTIȚIILOR FINANCIAR**

RAPORT CURENT conform regulamentului ASF nr.5/2018

Data raportului: 14.08.2018

Denumirea societății: BUCOVINA SA

Sediul social: com. Șcheia, str. Humorului nr.62, jud. Suceava

Număr telefon: 0230/526271, **Fax:** 0230/526271

Numărul și data înregistrării la ORC: J33/12/1991

Cod fiscal: RO 717030, **Capital Social:** 967.138 lei

Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: piața ATS administrată de BVB

EVENIMENT IMPORTANT DE RAPORTAT

BUCOVINA SA informează publicul larg cu privire la disponibilitatea consultării următoarelor documente:

1. Situațiile financiare semestriale la data de 30.06.2018
2. Raportul administratorilor cu privire la situațiile financiare la data de 30.06.2018

Raportul semestrial se pune la dispoziția publicului pe website-ul societății
- www.bucovina-sa.ro (conform art. 125(2) din regulamentul nr.5/2018 al ASF).

Președintele Consiliului de Administrație

Ing. Ștefu Dănuț





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. 1514 / 14.08.2018

**Către,
BURSA DE VALORI BUCUREȘTI – PIAȚA A.T.S.**

Anexat vă transmitem:

1. Raportul Consiliului de Administrație semestrial la data de 30 iunie 2018;
2. Raportarea contabilă semestrială, elaborată în conformitate cu reglementările aplicabile:
 - Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii la data de 30.06.2018
 - Contul de profit și pierdere la data de 30.06.2018
 - Date informative la data de 30.06.2018
3. Alte informații;
4. Declarație pe propria răspundere;
5. Raportul auditorului financiar la data de 30.06.2018.

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

DIRECTOR GENERAL

ING. ȘTEFUTĂNUT



DIRECTOR ECONOMIC-COMERCIAL

EC. BURDA DANIELA

RAPORT SEMESTRIAL
conform Regulamentului ASF NR. 5/2018
pentru semestrul I - 2018

Data raportului: 14.08.2018

„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 BUCOVINA SA se tranzacționează de Bursa de Valori București, piața ATS.
- La data de 22.05.2018 conform situației din Registrul Român al Acționarilor, societatea avea un număr de 6.734 acționari cu 9.671.384 acțiuni, din care persoane fizice 100%.

Cuprins

1. <i>Situația economico – financiară</i>	3
2. <i>Analiza activității societății</i>	7
3. <i>Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale</i>	12
4. <i>Tranzacții semnificative</i>	12
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 30.06.2017 și 30.06.2018, elementele de bilanț se prezintă astfel:

Elemente	Perioada		Indice % 2018 / 2017
	30.06.2017	30.06.2018	
Imobilizări corporale din care:	5.214.861	3.817.586	73,21
- terenuri	123.312	123.312	100,00
- echipamente și mijloace de transport	3.337.332	2.579.963	77,31
- construcții	1.754.217	1.114.311	63,52
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	5.214.861	3.817.586	73,21
Stocuri totale din care:	3.021.448	3.185.854	105,44
- materii prime, materiale, ambalaje	1.068.040	979.011	91,75
- semifabricate, produse finite	1.914.632	2.185.485	114,15
- mărfuri	1.137	1.534	134,92
- creanțe	1.398.375	1.103.139	78,89
- disponibilități	79.641	600.901	754,51
- investiții pe termen scurt	1.000	1.000	100,00
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	4.500.464	4.890.894	108,68
Cheltuieli în avans	20.281	94.169	464,32
Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	2.696.632	2.527.722	93,74
Active circulante nete/datorii curente nete	1.824.113	2.457.341	134,71
Total active minus datorii curente	7.038.974	6.274.927	89,15
Datorii care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	1.028.352	723.312	70,34
Provizioane	-	-	-
Venituri în avans	-	-	-
Capital subscris vărsat	967.138	967.138	100,00
Capitaluri proprii	6.010.622	5.551.615	92,36
Rezerve din reevaluări	1.344.947	756.076	56,21
Rezerve	2.083.572	206.729	9,92
Acțiuni proprii	-	-	-
Profitul / pierderea	-496.082	+910.235	183,48

La data de 30.06.2018 comparativ cu 30.06.2017 se înregistrează următoarele analize:

Analiza lichidității patrimoniale

<u>Denumire indicator</u>	<u>30.06.2017</u>	<u>30.06.2018</u>
Rata lichidității generale	1,67	1,93
Rata lichidității intermediare	0,55	0,67
Rata lichidității imediate	0,03	0,24

Analiza solvabilității patrimoniale

<u>Denumire indicator</u>	<u>30.06.2017</u>	<u>30.06.2018</u>
Rata datoriilor	0,38	0,37
Gradul de îndatorare	0,62	0,59
Rata solvabilității 1	17,11	13,03
Rata solvabilității 2	14,60	11,53
Rata solvabilității 3	85	88
Rata de acoperire a activelor fixe	5,07	5,28
Solvabilitatea patrimonială 1	62	64
Solvabilitatea patrimonială 2	94	34

Analiza exigibilității

<u>Denumire indicator</u>	<u>30.06.2017</u>	<u>30.06.2018</u>
Situația netă	6.010.622	5.551.615
Fondul de rulment	1.824.113	2.457.341
Necesarul de fond de rulment	1.743.472	1.855.440
Trezoreria netă	80.641	601.901

Analiza gestionării

<u>Denumire indicator</u>	<u>30.06.2017</u>	<u>30.06.2018</u>
Viteza de rotație a activelor circulante	103	98
Viteza de rotație a stocurilor	69	64
Viteza de rotație a creanțelor	32	22
Viteza de rotație a datoriilor curente	62	51

Rata de finanțare

<u>Denumire indicator</u>	<u>30.06.2017</u>	<u>30.06.2018</u>
Rata autonomiei financiare (să fie supraunitară)	1,61	1,70
Capacitatea de îndatorare (dacă este > 0,5)	0,85	0,88
Contribuția asociaților la formarea resurselor	16,09	17,42

- a) Imobilizările corporale înregistrează o scădere pe total în valoare de 1.397.275 lei.
- Imobilizările corporale de natura construcțiilor înregistrează:
 - O creștere de 81.606 lei – reprezentând lucrări de hidroizolație clădiri, lucrări instalații electrice clădiri, lucrări de renovare birouri, etc.
 - O scădere de 271.399 lei - reprezentând amortizări calculate asupra imobilizărilor conform legislației în vigoare și a politicilor contabile.
 - Imobilizările corporale de natura – echipamente, instalații și mijloace de transport se înregistrează:
 - O creștere de 71.830 lei – reprezentând revizii generale, reparații și înlocuiri piese la instalații, etc.
 - O reducere de 689.635 lei – reprezentând amortizări calculate asupra imobilizărilor conform legislației în vigoare și a politicilor contabile.
- b) Stocurile au înregistrat o creștere de 164.406 lei – provenind din creșteri la materii prime, semifabricate și produse finite.
- c) Creanțele au scăzut cu 295.236 lei.
- d) Disponibilitățile bănești înregistrează o creștere cu 521.260 lei.
- e) Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă de până la un an au scăzut cu 168.910 lei.
- f) Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an au scăzut cu 305.040 lei
- g). Capitalurile proprii au scăzut cu 459.007 lei.

Situația activelor curente și a pasivelor curente se prezintă astfel:

Elemente	30.06.2017	Pondere %	30.06.2018	Pondere %
Active curente cu grad de lichiditate ridicat	4.175.648	58	4.192.762	57
Stocuri	3.021.448	42	3.185.854	43
Active curente	7.197.096	100	7.418.616	100
Datorii curente	2.696.632		2.527.722	
Active circulante nete	4.500.464		4.890.894	
Lichiditate curentă	2,669		2.935	
Lichiditate redusă	1,55		1.67	

Indicatorul lichidității curente depășește valoarea recomandată și acceptabilă a acestui indicator care ar trebui să fie în jur de 2. După cum observăm este foarte aproape de 3, deci oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente fără probleme.

Lichiditatea curentă arată gradul de acoperire a datoriilor pe termen scurt. La data de 30.06.2017 indicatorul a înregistrat o valoare de 2,669 comparativ cu 2,935 valoarea înregistrată la data de 30.06.2018, rezultând un indicator în creștere.

Lichiditatea redusă arată că datoriile pe termen erau acoperite în proporție de 155% la 30.06.2017, iar gradul de acoperire la 30.06.2018 fiind de 169%. 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 % 2018/2017
	30.06.2017	30.06.2018	
Cifra de afaceri	7.855.950	9.017.821	114,79
Venituri din producția stocată	687.842	1.669.581	242,73
Venituri exploatare total	8.544.967	10.841.357	126,87
Cheltuieli cu materiile prime și materiale	4.239.223	4.659.673	109,92
Cheltuieli cu energia și apa	457.224	634.625	138,80
Cheltuieli privind mărfurile	325.583	325.240	99,89
Cheltuieli cu personalul	2.438.648	2.628.394	107,78
Cheltuieli cu amortizările	932.518	780.492	83,69
Cheltuieli cu impozite, taxe	67.476	117.217	173,72
Alte cheltuieli de exploatare	501.858	471.944	94,04
Cheltuieli exploatare total	8.972.499	9.683.204	107,92
Rezultat din exploatare		1.158.153	
	427.532		
Venituri financiare totale	8.591	3.365	39,17
Cheltuieli financiare totale	77.141	75.053	97,29
Rezultat financiar	-68.550	-71.688	
Venituri totale	8.553.558	10.844.722	126,78
Cheltuieli totale	9.049.640	9.758.257	107,83
Rezultat brut al exercițiului	-496.082	1.086.465	
Impozit profit		176.230	
Rezultat net al exercițiului	-496.082	910.235	

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 01.01.2017 în cifră absolută de la 355.691 lei la 1.398.375 lei la 30.06.2017 și o creștere în cifră absolută de la 318.542 lei la 01.01.2017 la 1.103.139 lei la 30.06.2018.

Datoriile curente au crescut de la 1.329.117 lei la 01.01.2017 la 2.696.632 lei la 30.06.2017 și tot o creștere de la 1.384.613 lei la 01.01.2018 la 2.527.722 lei la 30.06.2018.

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.

Datoriile cu scadență peste un an la data de 01.01.2018 erau de 862.290 lei, iar la data de 30.06.2018 erau de 723.312 lei, acestea au scăzut plătind ratele lunare ce aveau scadențe. Astfel au rămas două credite de investiții de:

- 67.735,40 lei → scadent la data de 27.04.2019;
- 655.576,66 lei → scadent la data de 30.10.2021.

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

Elemente	30.06.2017	31.12.2017	30.06.2018
Disponibilități în casă	53.387	18.839	18.457
Disponibilități în bancă	25.705	6.959	583.444

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, ploios și cel cald;
- ca și impact negativ pe piața laptelui sunt importurile de produse lactate;
- piața laptelui praf este direct influențată de prețul acestuia din import;
- dar 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;
- o altă problemă pe piața lactatelor sunt și termenele de valabilitate ale produselor.

SC BUCOVINA SA produce sortimente de produse lactate cu termen de valabilitate de circa 8-10 zile, față de celelalte produse de pe piață a căror termen de valabilitate este mult mai mare, având în vedere tratamentele termice la care sunt supuse.

Cu toate acestea, în ciuda acestor factori care au o influență negativă, pentru noi calitatea fiind cheia succesului, 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 avut în următoarea structură:

Elemente	30.06.2017	30.06.2018	%	% 2017	% 2018
Venituri din vânzări produse finite (701)	7.093.582	8.264.135	116,50	90	91,64
Venituri din vânzări semifabricate (702)	273.664	4.690	1,70	3,48	0,054
Venituri din vânzări produse reziduale (703)	3.486	8.040	230,64	0,04	0,09
Venituri din vânzări mărfuri (707)	435.905	529.564	121,49	5,54	5,87
Venituri din active diverse (708)	56.629	225.574	398,34	0,94	2,35
Reduceri comerciale (709)	-7.316	-14.142	-	-	-
Cifra de afaceri	7.855.950	9.017.821	114,79	100	100

Semestrul I 2018 s-a încheiat conform prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991 și OMFP NR.2531/11.07.2018

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 2018 sunt o continuare a celor din anul 2017 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
 - SC 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 de B.N.R. valabil pentru data de 31.12.2017
- 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 2018 să corespundă cu bilanțul de închidere al anului 2017.

7. *Principiul necompensării.*

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

8. *Principiul prevalenței economicului asupra juridicului*

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

Societăți afiliate: nu este cazul.

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

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale

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

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 01.01.2018 – 30.06.2018 conducerea a fost asigurată de:

Consiliul de Administrație – perioada 01.01.2018 – 20.06.2018:

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

Conducerea executivă în perioada 01.01.2018 – 30.06.2018:

- 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 2018 la AUTORITATEA SERVICII FINANCIARE.



Președintele Consiliului de Administrație

Ing. Ștefu Dănuț

Director Economic – Comercial

Ec. Burda Daniel

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 2018 – 9.017.821 lei

Capitaluri proprii: semestrul I 2018 – 5.551.615 lei

Structura de personal total: 122

Personal conducere: 2

Personal administrativ: 15

Personal execuție: 105

1.2. FACTORI ECONOMICI ȘI SOCIALI GENERALI

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 22.05.2018 conform situației din Registrul Român al Acționarilor, societatea avea un număr de 6.734 acționari cu 9.671.384 acțiuni, din care:

→ persoane fizice: 100 %

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 anuale la 30.06.2018 sunt proprii BUCOVINA SA, acestea au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității nr. 82/1991

republicată și cu O.M.F.P. nr. 2531/2018 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.

BUCOVINA SA a înregistrat profit în semestrul I al anului 2018.

La data de 30 iunie 2018 BUCOVINA SA înregistrează o cifră de afaceri de 9.017.821 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 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

2. LITIGII

Societatea are în prezent pe rol un litigiu în care are calitatea de reclamant. Un litigiu cu UNICARM S.R.L., având ca obiect utilizarea fără drept de către UNICARM S.R.L. a mărcilor înregistrate ale BUCOVINA SA, litigiu în care BUCOVINA SA a solicitat despăgubiri în valoare de 200.000 €.

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

4. 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, din care a mai rămas 67.735,40 lei cu scadență până în data de 27.04.2019;
- *Credit de investiții în valoare de 900.000 lei* – contractat în data de 08.11.2016, din care a mai rămas 655.576,66 lei cu scadență până în data de 30.10.2021;
- *Linie de credit în valoare de 2.000.000 lei* care a fost prelungită în data de 25.11.2017 pe o perioadă de 12 luni respectiv până la data de 24.11.2018, 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.

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

- serviciu de audit extern care în semestrul I 2018 este în sumă de 13.685 lei;
- serviciu de audit intern care în semestrul I 2018 este în sumă de 7.000 lei.

Pentru anul 2018 încasarea instrumentelor de plată precum CEC și BO acordate, s-a făcut la valoarea nominală a instrumentului scontat.

Director General
Ing. Ștefu Dănuț



Director Economic – Comercial
Ec. Burda Daniela

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

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2018.08.14 08:19:25 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 149910311 din 14.08.2018

Ați depus un formular tip S1027 cu numărul de înregistrare **INTERNT-149910311-2018** din data de **14.08.2018** pentru perioada de raportare 6 2018 pentru CIF: **717030**

Nu există erori de validare.

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

S-au întocmit situațiile financiare la 30.06.2018 pentru:

Persoana juridică: **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 30.06.2018 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 2018 (H1 2018 Raport) în conformitate cu Regulamentul ASF nr.5/2018 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării performanțelor societății precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității.
- d) Persoana juridică își desfășoară activitatea pe principiul continuității activității; s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil.

PREȘEDINTE CA

Ing. Ștefu Dănuț – Director General



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Burda Daniela

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 30.06.2018**

Către Acționarii BUCOVINA S.A. ȘCHEIA

Introducere

Am revizuit Raportările contabile semestriale individuale ale societății BUCOVINA S.A. la data de 30.06.2018 compuse din: Situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, Contul de profit și pierdere și Date informative pentru perioada de șase luni încheiată la această dată, întocmite în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 2531 din 11 iulie 2018 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2018 a operatorilor economici, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.

Raportările contabile semestriale menționate, se identifică astfel:

- | | |
|--------------------------------------|---------------|
| • Total capitaluri proprii | 5.551.615 lei |
| • Capital subscris | 967.138 lei |
| • Rezultat net al perioadei - profit | 910.235 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. 2531 din 11 iulie 2018 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2018 a operatorilor economici, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, publicat în Monitorul Oficial nr. 623 din 18 iulie 2018.

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 interviuri, în special ale persoanelor responsabile pentru aspectele financiare și contabile, precum și în aplicarea unor proceduri analitice și a altor proceduri de

revizuire. Aria de aplicabilitate a unei revizuri 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 2018 nu este întocmită corect, sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu prevederile O.M.F.P. nr. 2531 din 11 iulie 2018 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2018 a operatorilor economici, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile, publicat în Monitorul Oficial nr. 623 din 18 iulie 2018

Alte aspecte

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

În numele

CODEXPERT OFFICE SRL SUCEAVA
Str. Mihai Eminescu, nr. 10, sc.B, ap.9

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

Auditor financiar
Codău Stelian




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

06 August 2018

Bifati numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		S1027_A1.0.0 /18.07.2018		Tip situație financiară : BS	
Versiuni Atenție !		☐ An ☒ Semestru		Anul 2018	
		Suma de control		967.138	
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 inregistrare	
				717030	
Forma de proprietate					
34--Societati pe actiuni					
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)					
1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor					
Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)					
1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor					
☒ Raportari contabile semestriale					
☐ Entități mijlocii, mari si entități de interes public		☐ Entități de interes public		?	
☒ Entități mici		☐ 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991			
☐ Microentități					
Raportare contabilă la data de 30.06.2018 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. 2.531/ 2018 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare de 220.000 lei. F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE					
1.Import fisier XML - F10 la 31/12/2017 2.Import fisier XML - F20 la 30/06/2017 Import 'balanta.txt' Import fisier XML creat cu alte aplicații Instrucțiuni Corelații VALIDARE DEBLOCARE ANULARE LISTARE					
ADMINISTRATOR,		Atenție !		INTOCMIT,	
Numele si prenumele		Numele si prenumele			
STEFU DANUT		BURDA DANIELA			
		?		Calitatea	
				11--DIRECTOR ECONOMIC	
Semnătura		Semnătura			
Daniela Burda Semnat digital de Daniela Burda Data: 2018.08.14 08:13:36 +03'00' Semnătura electronica		?		Nr.de inregistrare in organismul profesional	
				-	
Formular VALIDAT					

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2018

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2018	30.06.2018
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	4.501.710	3.817.586
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	4.501.710	3.817.586
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	2.040.068	3.185.854
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+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+5187)	06	318.542	1.103.139
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	25.798	600.901
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	2.385.408	4.890.894
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	10	1.164	94.169
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	11	1.164	94.169
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***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	13	1.384.613	2.527.722
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	14	1.001.959	2.457.341
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	15	5.503.669	6.274.927
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)	16	862.290	723.312
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	922.324	756.077
IV. REZERVE (ct.106)	37	2.083.572	206.729
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)	2.533.671	2.711.436
	SOLD D (ct. 117)	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE			
	SOLD C (ct. 121)	0	910.235
	SOLD D (ct. 121)	1.865.326	
Repartizarea profitului (ct. 129)	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	46	4.641.379	5.551.615
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	4.641.379	5.551.615

Suma de control F10 : 88361605 / 257001307

*) 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 imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STEFU DANUT

Numele si prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2018

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
		01.01.2017-30.06.2017	01.01.2018-30.06.2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	7.855.950	9.017.821
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	7.427.362	8.502.399
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	435.905	529.564
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	7.317	14.142
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in 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	687.842	1.669.581
Sold D	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si 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	1.175	153.955
-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	8.544.967	10.841.357
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	4.222.130	4.644.988
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	17.092	14.685
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	457.224	634.625
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	325.583	325.240
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	0	1.102
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	2.438.648	2.628.394
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	1.967.421	2.547.176
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	24	471.227	81.218
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	932.518	780.492
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	932.518	780.492
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	579.303	655.882
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	501.858	471.944
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	67.476	117.217
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 + 6584 + 6588)	37	9.969	66.721
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in 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	8.972.498	9.683.204
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	1.158.153
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	427.531	0
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	8	30
- 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	8.583	3.335
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	8.591	3.365
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	33.748	41.622
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57	0	0
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	43.393	33.431
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	77.141	75.053
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	68.550	71.688

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	8.553.558	10.844.722
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	9.049.639	9.758.257
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	1.086.465
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	496.081	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66	0	176.230
20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	67	0	0
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	68	0	0
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	69	0	910.235
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	70	496.081	0

Suma de control F20 : 144443672 / 257001307

*) 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”.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STEFU DANUT

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 30.06.2018

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unități care au înregistrat profit		01	1		910.235
Unități care au înregistrat pierdere		02			
Unități 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 17 + 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			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12			
- contributii 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 creditor		16			
Impozite, contributii si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17			
- contributia asiguratorie pentru munca		17a			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		18			
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2017		30.06.2018
A		B	1		2
Numar mediu de salariati		19	132		113
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		20	134		122
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	

F30 - pag. 2

Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	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 acordate salariaților	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	37		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	30.06.2017	30.06.2018
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	38		
- 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		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	30.06.2017	30.06.2018
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	45		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	30.06.2017	30.06.2018
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 parti 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	1.384.470	1.100.767
- 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 neîncasate 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	647	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+ 436 +437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	61	24.321	6.985
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct. 436 +441+4424+4428+444+446)	63	24.321	6.985
- subvenții de încasat(ct.445)	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	71	20.281	94.169
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	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)	73	20.281	94.169
- 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)	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	75		
- de la nerezidenți	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	77		

Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	79		
- părți sociale emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	84	53.387	18.457
- în lei (ct. 5311)	85	53.387	18.457
- în valută (ct. 5314)	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	87	25.706	557.776
- în lei (ct. 5121), din care:	88	23.666	557.631
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	90	2.040	145
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	95	2.623.331	2.515.812
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .97+98)	96		
- în lei	97		
- în valută	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	99		
- în lei	100		
- în valută	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	104		
- în valută	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	108	1.946.768	1.691.877
- 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)	109		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	110	187.156	171.087
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+ 436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	111	252.597	413.488

- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	112	164.933	185.714
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	113	82.023	218.749
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	114	4.571	9.025
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	115	1.070	
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	117		
- datorii comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	118		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	122	236.810	239.360
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)	123	226.105	226.062
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	10.705	13.298
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (ct. 478)	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	130	967.138	967.138
- acţiuni cotate 3)	131		
- acţiuni necotate 4)	132		
- părţi sociale	133	967.138	967.138
- capital subscris vărsat de nerezidenti (din ct. 1012)	134		
Brevete si licente (din ct.205)	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	30.06.2017	30.06.2018
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	136		39.600
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	30.06.2017	30.06.2018
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	137		

F30 - pag.6					
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	30.06.2017		30.06.2018	
A	B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	140				
XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	30.06.2017		30.06.2018	
		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	141	967.138	X	967.138	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	142				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	143				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	145				
- cu capital integral de stat	146				
- cu capital majoritar de stat	147				
- cu capital minoritar de stat	148				
- deținut de regii autonome	149				
- deținut de societăți cu capital privat	150				
- deținut de persoane fizice	151	967.138	100,00	967.138	100,00
- deținut de alte entități	152				
XIII. Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare		Nr. rd.	Sume (lei)		
A	B	2017	2018		
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare	152a				
XIV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)			
A	B	2017	2018		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	153				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	154				
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	155				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	156				
XV. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)			
A	B	2017	2018		
Venituri obținute din activități agricole	157				

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 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. 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 reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) 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. 142-152, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd. 141.

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

?

Preluare F10, F20 col.2

Sterge date incarcate

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

-

+

Salt