

RAPORT SEMESTRIAL

Elaborat în conformitate cu prevederile Legii nr. 24/2017, Codului ATS-BVB și Regulamentului A.S.F nr. 5/2018

Data raportului: 09.08.2023
LUCEAFARUL S.A. BACĂU

Sediul social: **BACĂU, str. N. Bălcescu, nr. 3, jud. BACĂU**
Telefon: **0234 / 511.923**
Fax: **0234 / 510.060**
Cod unic de înregistrare la ORC: **RO 952656**
Numărul și data înregistrării la Oficiul Registrului Comerțului: **J/04/33/1991**
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **BVB – AeRO**
Simbol: **MEBY**
Capital social subscris și vărsat: **488.270,00 lei**
Actiuni: **195.308 acțiuni la valoarea nominală de 2.50 lei/acțiune**

I EVENIMENTE IMPORTANTE

Modificări în structurile de conducere

Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor ținută în data de 03.04.2023 a hotărât următoarele:

În urma expirării mandatelor, prin vot secret, se realeg cei trei membri ai Consiliului de Administrație după cum urmează:

- Chițac Vasile;
- Calapod Victor;
- Chițac Cecilia.

Mandatul membrilor realeși este de 4 ani.

Se numeste în funcția de președinte al Consiliului de Administrație dl Chițac Vasile.

Mandatul președintelui are aceeași durată cu cel de administrator.

Se numeste în funcția de director general dl Chițac Vasile. Durata contractului de mandat are aceeași durată cu cel de administrator.

Se realege ca auditor financiar dl Bordeianu Costică. Se prelungește cu o durată de 2 ani mandatul acestuia.

II INFORMAȚII DETALIATE

1. Situația economico-financiară

Standardul contabil aplicat: Situațiile financiare individuale ce fac obiectul prezentului raport au fost întocmite în conformitate cu OMFP 1802/2014.

1.1. Analiza situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut

a) Elemente de bilanț

Principalele elemente de bilanț aferente activității din semestrul I 2023 sunt prezentate în tabelul nr. 2.1.

Tabelul nr. 2.1. Elemente de bilanț

- lei -

Indicatori	30.06.2022	30.06.2023
1	2	3
Imobilizari, din care:	2.204.212	2.328.636
- cladiri	2.180.317	2.304.741
- imobilizari necorporale	265	265
Imobilizari financiare	23.630	23.630
Stocuri, din care:	98.386	137.510
- marfuri	98.386	137.510
Cienti si conturi asimilate	123.678	148.079
Conturi in banci	236.625	298.787
Casa in lei	6.693	8.011
Cheltuieli in avans	-	-
Total activ	2.669.594	2.921.023
Capital social	488.270	488.270
Rezerve din reevaluare	126.596	126.596
Rezerve	6.264.162	6.264.162
Rezultatul reportat – profit/pierdere	-4.861.950	-4.678.483
Actiuni proprii	-	-
Rezultatul exercitiului – profit/pierdere	+74.008	+71.601
Furnizori si conturi asimilate	8.769	23.882
Alte datorii	569.739	624.995
Total pasiv	2.669.594	2.921.023

Activele societății s-au menținut relative constant față de aceeași perioadă a anului precedent. Nu au avut loc în perioada analizată achiziții sau vânzări de active așa cum rezultă din balanța de verificare la 30.06.2023.

Capitalurile proprii au suferit o ușoară creștere în primul semestru al anului 2023 față de aceeași perioadă a anului precedent ca urmare a diminuării rezultatului reportat pentru anii precedenți. Rezultatul reportat la 30.06.2022 a fost de -4.861.950 lei iar 30.06.2023 acest indicator este de -4.678.483 lei.

b) Contul de profit și pierdere

Principalele elemente ale contului de profit și pierdere ce prezintă o semnificație asupra analizei economico-financiare actuale sunt prezentate în tabelul nr. 2.2.

Tabelul nr. 2.2. Contul de profit și pierdere

- lei -

Indicatori	30.06.2022	30.06.2023
1	2	3
Cifra de afaceri, din care:	549.584	544.036
- venituri din vânzarea marfurilor	-	-
Venituri din exploatare	585.515	544.036
Venituri financiare	1.213	3.258
Venituri exceptionale	-	-
Cheltuieli pentru exploatare, din care:	512.720	475.693
- cheltuieli privind marfurile	-	-
Cheltuieli financiare	-	-
Cheltuieli exceptionale	-	-
Rezultatul brut al exercitiului – profit/pierdere	+74.008	+71.601
Provizioane	-	-

La data de 30.06.2023 societatea înregistrează un profit de 71.601 lei. Acest indicator înregistrează o ușoară scădere față de aceeași perioadă a anului trecut respectiv 74.008 lei.

c) Cash flow

Schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei sunt prezentate în tabelul nr. 2.3.

Tabelul nr. 2.3. Cash flow

- lei -

Nr. crt.	Indicatori	Sold 01.01.2023	Intrări	Ieșiri	Sold 30.06.2023
1	Conturi în bănci:	247.485	769.359	721.115	295.729
	-activitatea de bază	247.485	769.359	721.115	295.729
	-activitatea de investiții	-	-	-	-
	-activitatea financiară	0	-	-	-
2	Casa în lei (numerar):	10.217	190.077	192.282	8.012
	-activitatea de bază	10.217	190.077	192.282	8.012
	-activitatea de investiții	-	-	-	-
	-activitatea financiară	-	-	-	-

Rulajul disponibilităților bănești a înregistrat o creștere a soldurilor la finalul perioadei analizate ca urmare a creșterii încasărilor din chirii.

2. Analiza activității emitentului

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

Situația veniturilor din exploatare realizate, comparativ în semestrul I 2023 cu semestrul I 2022, este prezentată în tabelul nr. 2.4.

Tabelul nr. 2.4. Venituri din exploatare

- lei -

Nr. crt.	Indicatori	30.06.2022	30.06.2023	Pondere veniturilor totale realizate în S.I 2023 față de S.I 2022
1	Producția vândută	549.584	544.036	98,99%
2	Venituri din vânzarea marfurilor	-	-	-
3	Venituri financiare	1.213	3.258	268%
4	Alte venituri din exploatare	35.931	-	0%
5	TOTAL VENITURI	586.728	547.294	93,27%

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

Se observa o usoara scadere a veniturilor realizate in perioada 01.01.2023-30.06.2023 fata de aceeași perioada a anului precedent de la 586.728 lei la 547.294 lei, scădere datorată exclusiv modificărilor referitoare la înregistrarea operațiunilor contabile.

Pentru aceeași perioada analizata, nu s-au avansat cheltuieli de investitii sau cheltuieli de capital in cadrul Societatii LUCEAFARUL SA. Acest tip de cheltuiala a fost efectuat in anii precedenti, atunci cand s-au avansat cheltuieli de capital considerabile pentru actualizarea standardelor ISU la parametrii cerintelor legale.

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.

Nu este cazul.

3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea emitentului

3.1. Descrierea cazurilor în care emitentul a fost în imposibilitatea 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.

Nu este cazul.

4. Tranzacții semnificative

Nu este cazul.

Facem precizarea că informațiile financiare aferente semestrului I - 2023 au fost auditate de un auditor autorizat conform legii.

La prezentul raport se anexează următoarele documente :

1. Raportarea financiar-contabilă pentru semestrul I 2023, întocmită conform legislației în vigoare emise de Ministerul Finanțelor în aplicarea Legii contabilității nr. 82/1991.
2. Declarația persoanelor responsabile.
3. Hotărârea AGOA din 03 aprilie 2023.
4. Raportul Auditorului financiar Bordeianu Costică de auditare a situațiilor financiare la data de 30.06.2023.

PREȘEDINTE DIRECTOR GENERAL

Chițac Vasile



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

An Semestru Anul **2023**

Suma de control **488.270**

Entitatea SC LUCEAFARUL SA

Adresa

Județ Bacau Sector Localitate BACAU
 Strada NICOLAE BALCESCU Nr. 3 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J04/33/1991

Cod unic de înregistrare 9 5 2 6 5 6

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

34-Societati pe actiuni

2 5 9 4 0 0 7 P C A V E X E R S 6 1 4 7

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

4719 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse nealimentare

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4719 Comerț cu amănuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse nealimentare

Raportari contabile semestriale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

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

Raportare contabilă la data de 30.06.2023 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.2195/ 2023 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro.

F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total

2.272.146

Capital subscris

488.270

Profit/ pierdere

71.601

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CHITAC VASILE

Numele și prenumele

SC EXPERTFISC 76 SRL

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Nr.de înregistrare în organismul profesional

15045/2020

CIF/ CUI membru CECCAR

4 2 2 7 3 2 7 8

Semnătura





 Semnătura

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 2195/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	30.06.2023
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	265	265
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.326.884	2.304.741
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	23.630	23.630
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	2.350.779	2.328.636
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	135.114	137.510
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)	147.920	148.079
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	147.920	148.079
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	257.702	306.798
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	540.736	592.387
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	597.693	555.599
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-56.957	36.788
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	2.293.822	2.365.424
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	93.278	93.278
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	488.270	488.270
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	488.270	488.270
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	126.595	126.596
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	6.264.162	6.264.162
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	4.861.950	4.678.483
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	183.467	71.601
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	2.200.544	2.272.146
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) ¹⁾	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	2.200.544	2.272.146

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

CHITAC VASILE

Semnătura



Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SC EXPERTFISC 76 SRL

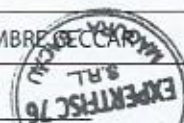
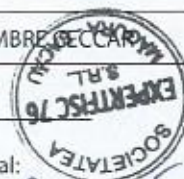
Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRU

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

15045/2020

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2023

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.2195/ 2023	Nr. rd.	Realizari aferente perioadei de raportare	
			01.01.2022- 30.06.2022	01.01.2023- 30.06.2023
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	549.584	544.036
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	549.584	544.036
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04		
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		
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
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	35.931	
-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	585.515	544.036
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.558	6.529
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18		
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	61.862	17.309
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	301.556	312.145
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	294.920	305.703
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	6.636	6.442

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	38.678	36.762
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	38.678	36.762
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	107.066	102.948
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	66.323	60.267
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	40.643	42.681
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	100	
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40		
- Venituri (ct.7812)	42	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	512.720	475.693
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	72.795	68.343
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	1.213	3.258
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	1.213	3.258
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53		
- Cheltuieli (ct.686)	55	54		
- Venituri (ct.786)	56	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59		

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	1.213	3.258
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	586.728	547.294
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	512.720	475.693
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	74.008	71.601
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66		
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)		
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67		
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	74.008	71.601
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 25 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 35 (cf.OMF nr.2195/ 2023)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

CHITAC VASILE

Semnătura



Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SC EXPERTFISC 76 SRL

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

15045/2020

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2023

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.2195 / 2023	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		71.601
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	41.300	41.300	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	23.883	23.883	
- peste 30 de zile	06	06	23.883	23.883	
- 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	16.365	16.365	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	7.063	7.063	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	9.302	9.302	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	1.052	1.052	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	1.052	1.052	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19	12		11
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	11		11
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat		24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	23.630	23.630
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	23.630	23.630
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	23.630	23.630
- 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		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	350.887	373.740
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61		
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		
- 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		
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de 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	6.693	8.012
- în lei (ct. 5311)	99	85	6.693	8.012
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	236.625	295.729
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	236.625	295.729
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90		
- 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	578.508	648.877
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <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 și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	93.278	93.278
- 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	29.129	44.242
- 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	37.078	42.117
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	36.098	36.815
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	17.943	17.417
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	18.155	19.398
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legătura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	382.925	432.425		
-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	382.925	432.425		
- 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	488.270	488.270		
- acțiuni cotate 4)	150	131	488.270	488.270		
- 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	18.263	18.263		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	916.435	916.435		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	30.06.2022	30.06.2023		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	488.270	X	488.270	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	488.103	99,97	488.103	99,97
- deținut de alte entități	171	152	167	0,03	167	0,03
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat						
A			Nr. rd.	Sume (lei)		
			B	2022	2023	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172		152a (312)			
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018						
A			Nr. rd.	Sume (lei)		
			B	2022	2023	
- dividendele interimare repartizate ⁸⁾	173		152b (315)			
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)						
A			Nr. rd.	Sume (lei)		
			B	30.06.2022	30.06.2023	
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174		153			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175		154			
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176		155			
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177		156			
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)						
A			Nr. rd.	Sume (lei)		
			B	30.06.2022	30.06.2023	
Venituri obținute din activități agricole	178		157			
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:						
	179		157a (322)			
- inundații	180		157b (323)			
- secetă	181		157c (324)			
- alunecări de teren	182		157d (325)			

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

CHITAC VASILE

Semnatura

**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

SC EXPERTFISC 76 SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE MEMBRU SECCAR

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

15045/2020

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

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

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

****] În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile care intra în sfera de reglementare contabilă a Bancii Naționale a României, respectiv a Autorității de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...'.

1) Se vor include chirii 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 chirii 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 datorii în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 2195/ 2023, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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

RAPORT
PRIVIND SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA A
SC LUCEAFARUL SA BACAU
 prezentata in documentele de raportare financiara
intocmite la finele sem.I. 2023

Activitatea societatii in perioada ian.-iunie 2023 este reflectata in situatiile de raportare financiara incheiate la 30 06 2023 , miscarea elementelor patrimoniale fiind consemnata in balanta de verificare sintetica la 30 06 2023 , document din care au fost preluate soldurile conturilor inscrise in <situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii> (formular 10) si in <contul de profit si pierdere >(formular 20)

1.SITUATIA PATRIMONIALA A SOCIETATII LA 30 06 2023

Indicatori	Sold	
	la 01 01 2023	la 30 06 2023
I.Active imobilizate	2.350.779	2.328.636
-imobilizari necorporale	265	265
-imobilizari corporale	2.226.884	2.304.741
-imobiliz finnciare	23.630	23.630
II.Active circulante	540.736	592.387
-stocuri	135.114	137.510
-creante	147.920	148.079
-investitii pe termen scurt	0	0
-disponibilitati banesti	257.702	306.798
III.Cheltuieli in avans	0	0
TOTAL ACTIV	2.891.515	2.921.023

1.Capitaluri proprii	2.200.544	2.272.146
-capital	488.270	488.270
-rezerve din reev.	126.596	126.596
-rezerve	6.264.162	6.264.162
-actiuni proprii	0	0
- pierdere reportata	4.861.950	4.678.483
-profit exercitiu	183.467	71.601
2.Datorii	690.971	648.877
TOTAL PASIV	2.891.515	2.921.023

2. SITUATIA VENITURILOR, CHELTUIELILOR SI A REZULTATELOR FINANCIARE

Indicatori	Realizari	
	sem.1 2022	sem.1 2023
A.Venituri totale, <i>din care:</i>	586.728	547.294
-venituri din exploatare	585.515	544.036
-venituri financiare	1.213	3.258
B.Cheltuieli totale, <i>din care :</i>	512.720	475.693
-cheltuieli de exploatare	512.720	475.693
-cheltuieli financiare	0	0
C.Rezultatul curent al perioadei		
(A-B) pierdere/profit	74.008	71.601
Alte impozite	0	0
Profit net	74.008	71.601
Cifra de afaceri	549.584	544.036
Numar mediu de salariatii	12	11

Comparativ cu situatia inregistrata la **sem.1 2022**, activitatea societatii la **30 06 2023** s-a incheiat cu un **profit** in suma de **71.601 lei**, urmare diminuarii cheltuielilor la 1.000 lei /venituri , de la 874 lei la 869 lei

Aceste rezultate au fost obtinute in conditiile existentei unei mari concurente de profil in domeniul comertului cu amanuntul din zona Bacau si intr-un climat in scadere a puterii de cumparare

In sem.1 2023 nu au fost modificari ca marime si structura in cadrul capitalului subscris varsat, detinut de persoane fizice si alte entitati.

Societatea **nu inregistreaza obligatii fiscale** de plata restante la bugetul de stat consolidat sau la bugetul local , la data prezentului Raport , dar prezinta sold la imprumuturi si datorii asimilate cont. 167-constituire garanti chirie Jiang Comexim in suma de 93.278 lei si sold la clienti cont 411 in suma de 373.739 lei , suma ce provine din anii anteriori

Semnificativ la sem. 1 - 2023 fata de aceeaasi perioada a anului 2022 societatea a inregistrat o diminuare cu 41.479 lei la venituri din exploatare pe seama altor venituri din exploatare ,dar inregistreaza o crestere la venituri din dobanzi

Nu au fost cazuri de schimbari care sa afecteze capitalul social si adtrarea societatii

Capitalurile proprii au inregistrat o crestere cu 71.601 lei ,avand in vedere profitul inregistrat la sem. 1 2023 , comparativ cu aceeaasi perioada a anului 2022 ,prin diminuarea pierderii repórtate

Nu a fost cazul incheiere de tranzactii semnificative .

Nu s-au avansat cheltuii de investitii sau de capital

Obligatiile financiare au fost respectate

Nu s-au inregistrat tranzactii a valorilor mobiliare pe piata secundara AeRO /simbol MEBY

Nu au fost modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare

In continuare se vor lua masuri de natura tehnica si financiara in vederea reorganizarii activitatii in toate spatiile comerciale /prestari servicii detinute si operationalizarii strategiei prezente,neexistand semnale de incetare a activitatii sau evenimente deosebite care sa afecteze veniturile din activitatea de baza



Semnatura auditorului: *Bordeianu Costica*

Data: 07 08 2023

Adresa auditorului: Oras Tg-Ocna str. Prosperitatii nr. 6, jud.Bacau

LUCEAFARUL S.A.
BACAU, Str. N. Balcescu, nr. 3
J04/33/1991
CUI RO 952656
Nr. 283/... 09.08. 2023

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatii, Chițac Vasile în calitate de Președinte Director General și Corlățianu Dumitru, expert contabil, carnet membru CECCAR nr. 30038A, reprezentant al executantului-prestator Societatea EXPERTFISC 76 S.R.L. Măgura, jud. Bacău declarăm pe proprie răspundere ca, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă semestrială aferentă semestrului I 2023, care a fost întocmită în conformitate cu OMF 1802/2014 - pentru aplicarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierdere ale emitentului.

Precizam ca societatea nu are filiale.

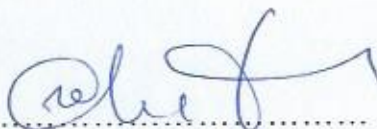
Totodată mai declarăm pe proprie răspundere că, Raportul semestrial al consiliului de administrație asupra activității pe primul semestru al anului 2023 cuprinde o analiză corectă și completă a dezvoltării și a performanțelor emitentului precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

De asemenea, declarăm că persoana juridică își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

Președinte Director General,

Chițac Vasile

Semnatura



Corlățianu Dumitru

Semnatura



(Stampila societatii)



HOTARAREA
ADUNARII GENERALE ORDINARE A ACTIONARILOR
Din 3 aprilie 2023

Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor societatii LUCEAFARUL S.A. („Societatea”), cu sediul social in localitatea Bacau, Str. Nicolae Balcescu, nr. 3, judetul Bacau, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J04/33/1991, C.U.I. RO 952656, convocata in conditiile legii pentru data de **3 aprilie 2023**, ora 10:00, la sediul Societatii situat in localitatea Bacau, Str. Nicolae Balcescu, nr. 3, judetul Bacau, in prezenta a 2 actionari ce detin un numar de 167.899 actiuni, reprezentand 85,9663 % din capitalul social total/drepturile de vot, ca urmare a dezbaterilor care au avut loc cu privire la punctele inscrise pe ordinea de zi si consemnate in procesul-verbal de sedinta,

Avand in vedere

- **Ordinea de zi** a sedintei Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor („Adunarea”);
- **Prevederile Actului Constitutiv** al Societatii („Actul Constitutiv”);
- **Dispozitiile Legii societatilor nr. 31/1990**, cu modificarile si completarile ulterioare;
- **Dispozitiile Legii nr. 24/2017** privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață,

HOTARASTE

1. Se aproba Raportul de activitate al Consiliului de Administratie pe anul 2022.
2. Se aproba situatiile financiare pe anul 2022, insotite de opinia auditorului financiar.
3. Se aproba repartizarea profitului net al anului 2022 pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti, conform repartizării propuse în situațiile financiare pe anul 2022
4. Se aproba descarcarea de gestiune a administratorilor pentru anul 2022.
5. Se aproba Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2023 si Programul de activitate pentru anul 2023.
6. În urma expirării mandatelor, prin vot secret, se realeg cei trei membri ai Consiliul de Administratie după cum urmează:
 - Chițac Vasile;
 - Calapod Victor;
 - Chițac Cecilia.Mandatul membrilor realeși se prelungeste cu o durată de 4 ani.
7. Se numeste in functia de presedinte al Consiliului de Administratie dl Chițac Vasile. Mandatul presedintelui are aceeasi durata cu cel de administrator.
Se numeste in functia de director general dl Chițac Vasile. Durata contractului de mandat are aceeasi durata cu cel de administrator.
8. Se realege ca auditor financiar dl Bordeianu Costică. Se prelungeste cu o durată de 2 ani mandatul acestuia.
9. Se aprobă raportul de remunerare a conducătorilor societății pentru exercițiul financiar 2022.
10. Se aprobă politica de remunerare în ceea ce privește conducătorii societății.
11. Se aproba nominalizarea dlui Biliș Ion-Iustin pentru a incheia si semna, in numele Adunarii Generale a Actionarilor, contractele de administrare cu membrii Consiliului de Administratie.
Se aproba nominalizarea dlui Calapod Victor pentru a incheia si semna, in numele Adunarii Generale a Actionarilor, contractul de mandat cu directorul general al societatii.
Se aproba nominalizarea dlui Chițac Vasile pentru a incheia si semna, in numele Adunarii Generale a Actionarilor, contractul de audit cu auditorul financiar.
12. Se aproba împuternicirea dlui Biliș Ion-Iustin, cu posibilitatea de substituie, să îndeplinească toate procedurile și formalitățile prevăzute de lege pentru aducerea la îndeplinire a hotărârii Adunării, să depună și să ridice acte, să semneze în numele și pe seama Societății toate documentele necesare,

precum și să reprezinte Societatea în fața oricăror autorități publice/persoane juridice de drept privat, în special în relația cu Registrul Comerțului.

13. Se aproba data de **21 aprilie 2023** ca „data de înregistrare” pentru a servi la identificarea acționarilor care beneficiază de dividende sau alte drepturi și asupra cărora se rasfrâng efectele hotărârilor Adunării.
14. Se aproba data de **20 aprilie 2023** ca „*ex date*”, respectiv data anterioară datei de înregistrare la care instrumentele financiare obiect al hotărârilor organelor societare se tranzacționează fără drepturile care deriva din hotărâre.

Redactata astăzi, 3.04.2023, în 3 (trei) exemplare originale.

PRESEDINTE
CHITAC VASILE



SECRETAR DE SEDINTA
BILIS ION-IUSTIN

