

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
Raportari contabile semestriale
30 iunie 2023

CUPRINS:

	Pagina
I.Date de identificare ale societatii	3
II. Scurt istoric al societatii	4
III. Structura actionariatului si conducerea Prefera Foods S.A.	6
IV. Rezultatele economico-financiare ale Societatii la 30 iunie 2022	7
V. Situatia fluxurilor de trezorerie	11
VI. Evaluarea aspectelor legate de personalul Societatii	12
VII. Dezvoltarea previzibila a Societatii	13

PREFERA FOODS S.A. ("Societatea") este o societate pe actiuni infiintata in anul 2006, sediul social fiind inregistrat la adresa sat Oiejdea, comuna Galda de Jos, DN 1 KM 392+600, judet Alba, Romania. Societatea este inregistrata la Registrul Comertului cu numarul J1/245/2006, cod unic de înregistrare: 18484221.

Date de identificare ale societatii

Denumire	PREFERA FOODS S.A.
Forma Juridica	Societate pe Actiuni
Durata de functionare	Nelimitata
Sediu social	Sat Oiejdea, Comuna Galda de Jos DN1 KM 392+600, Jud. Alba, Romania
Nr. De inregistrare la ONRC	J01/245/2006
Cod unic de inregistrare	RO 18484221
Capital social	14,624,000 lei
Cod CAEN – Obiect principal de activitate	1011 - Prelucrarea si conservarea carni
Telefon	0372 389 100
Fax	0258 806 692
Persoana de contact in relatia cu BVB	Adrian Radovici, in calitate de Director Financiar
E-mail:	adrian.radovici@preferafoods.ro
Website	https://www.preferafoods.ro/
Cod LEI	984500D4CZFEFCH4C726
Simbol de tranzactionare Obligatiuni	PRF26E
Cod ISIN Obligatiuni	RON9MVHTZFM5

Scurt istoric al societatii

PREFERA FOODS S.A. a fost constituita in anul 2006, sub forma juridica de SRL, fiind finantata din fonduri proprii ale actionarilor, dar si cu fonduri Sapard. Ulterior, in 2009, Prefera Foods si-a schimbat forma juridica in societate pe actiuni. Sediul sau social este in satul Oiejdea, comuna Galda de Jos, DN 1, Km 392+600, judetul Alba, Romania. Activitatea principala a Societatii consta in prelucrarea si conservarea carnii, ulterior intrand si pe piata conservelor de legume si fructe. Pe masura trecerii timpului, a dezvoltarii cererii de consum si a diversificarii acesteia, Prefera a facut investitii pentru a fi alaturi de consumatorii sai.

In anul 2017, a avut loc o schimbare de actionarat, Raul Ciurtin, ca persoana fizica dar si prin intermediul unei societati detinute de el, a preluat pachetul majoritar al Prefera si, de atunci, Societatea a trecut printr-un proces de restructurare si modernizare a portofoliului.

La infiintare, capitalul social al Societatii era de 25,000 lei. Pe parcursul timpului, implicarea actionariatului a fost nu numai una de administrare, ci si una financiara, astfel incat, la data prezentului document, capitalul social al Prefera este de 14,624,000 lei, iar primele de capital nascute din contributiile ale actionarilor sunt in suma de 35,500,000 lei. Infuziile de capital au fost facute in timp pentru a sustine activitatea Emitentului, dar sunt si o dovada a sustinerii permanente a Societatii in vederea atingerii obiectivelor.

In august 2017, Prefera Foods relanseaza marca premium de produse conservate, Capricii si Delicii. Noul Capricii si Delicii vine cu o noua imagine atat in ceea ce priveste design-ul de ambalaj, cat si la nivelul retetelor de produs, sub sloganul "Fara compromisuri". Rebranding-ul Capricii si Delicii a fost sustinut de campanii de promovare in-store, outdoor si TV.

In iunie 2018, Prefera Foods isi extinde portofoliul cu gama de ciorbe si mancaruri si cuprinde ciorbe, gulas, mancaruri de fasole si mazare, gata preparate si gata sa satisfaca atat gusturile moderne, cat si cele traditionale.

In aprilie 2019, Prefera Foods vine cu o noua promisiune, o noua gama de produse, fresh, sub brandul "de Azi" cu supe crema, smoothie-uri si sucuri, pentru generatia in schimbare. Prefera Foods isi consolideaza pozitia pe segmentul *ready meals* prin lansarea gamei de produse fresh "de Azi", 14 produse din ingrediente de cea mai buna calitate, fara aditivi si conservanti, pline de prospetime si cu beneficii importante asupra sanatatii.

In mai 2020, Prefera Foods lanseaza magazinul online bacaniacudelicii.ro, in paralel cu campania de solidaritate „Imparte delicii celor dragi” prin care doneaza 1,000 de pachete gratuite cu produsele sale, celor care au avut nevoie de ajutor in acea perioada.

Ultima categorie de produse in care Prefera a investit o reprezinta o categorie inovatoare, ce proiecteaza o privire indrazneata spre viitor, respectiv produse pe baza de plante, alternativa la peste, prin care se incearca si asigurarea unei sustenabilitati sistemice a generatiilor viitoare, care sunt comercializate sub brandul Unfished. Brandul Unfished are un portofoliu extins, in mai multe categorii de produse, de la conserve de ton vegetal, la salate gata de consum cu legume si ton vegetal si paste tartinabile. Lansarea acestei categorii de produse a fost realizata in mai 2021.

Totodata, in aceeasi luna, Prefera Foods a lansat si „Green Course”, un nou brand de *ready meals* pe baza de plante, cu o gama de sosuri de maioneza. „Green Course” inspira la un stil de viata bazat pe alimentatie gustoasa, delicioasa, plant-based. „Green Course” este o solutie simpla si usoara de a manca vegan si ii face pe oameni sa simta ca felul in care se hranesc are un impact mai mic asupra mediului.

Principalele branduri ale Societatii:

Capricii si Delicii (www.capriciisidelicii.ro) - este marca premium a Prefera Foods si reprezinta mancare conservata cu retete curate. Se adreseaza consumatorilor informati si exigenti care isi doresc hrana curata si la indemana, dar care sa le ofere ceva in plus, un plus de incredere si gust bun.

In portofoliul **Capricii si Delicii** intra pateuri de ficat, paste vegetale din seminte de floarea-soarelui, zacusca, ciorbe si mancaruri gatite. Aceste produse nu contin E-uri, conservanti, potentiatori de gust si coloranti, oferindu-le consumatorilor o masa cu adevarat sanatoasa.

Portofoliul de zacusca cuprinde, pe langa clasica zacusca de vinete, sortimente variate cu ciuperci, ardei picant sau fasole, pentru a acoperi preferintele consumatorilor. Zacusca e gatita din legume proaspete, unduite in ceain, la foc moale. Precum o gatesc cele mai bune gospodine, astfel o gateste si Prefera. Pentru consumatorii mai pretentiosi, Emitentul a lansat Gama Fineturi, adica zacusca cu ghebe, hribi si galbiori.

de Azi (www.deazi.eu) este marca de produse proaspete cu care Prefera Foods a intrat in categoria fresh cu supe crema de legume si smoothie-uri din fructe, fara aditivi, avand doar ce este mai bun si natural.

In portofoliul **de Azi** intra supe crema de mazare, de linte, de broccoli, de rosii si de hribi, la 390g in borcane de sticla. Smoothie-urile **de Azi** sunt la 250ml, din fructe 100% si nimic altceva, fara apa sau zahar adaugate, fara alergeni. Sortimentatia este variata si potrivita pentru toate gusturile: Zen (cu ananas, banane, cocos), Vivant (cu graviola, fructul dragonului, fructul pasiunii), Vibrant (cu ananas, kiwi, lime), Exotic (cu banane, mango, fructul pasiunii).

Marcile comerciale mentionate mai sus au facut obiectul tranzactiei intre Prefera Foods SA si Prefera Trading SRL conform deciziile luate de catre Adunarea Generala Extraordinara a Actionarilor Prefera Foods SA din data de 28 iunie 2022. Aceasta hotarare a fost publicata pe site-ul BVB la inceputul lunii iulie 2022 si a fost adusa in atentia investitorilor.

In aceeasi Adunare Generala Extraordinara a Actionarilor societatea a vandut si linia de produse vegane la conserva, reprezentata de un numar limitat de utilaje si echipamente, bunuri mobile, contracte comerciale, furnizori si clienti, diverse informatii, know-how, proprietate intelectuala catre Verdino Green Foods SRL pentru suma de 30.628.000 lei.

Structura actionariatului Prefera Foods S.A.

Structura actionarilor la 30 iunie 2023 este astfel:

	Nr. actiuni 30 iunie 2023	%
Crisware Holdings SRL	1.000.028	68,39%
Ciurtin Petru Raul	299.948	20,51%
Raducanu Eberhart	146.240	10,00%
Radovici Adrian Sebastian	16.184	1,10%
TOTAL	1.462.400	100%

Capital social subscris la 30 iunie 2023 se prezinta astfel:

	Sold la 30 iunie 2023 Numar
Capital subscris - actiuni ordinare	1.462.400
	<i>lei</i>
Valoare nominala a unei actiuni ordinare	10
	<i>lei</i>
Valoare capital social subscris	14.624.000

Capitalul social al Societatii este integral varsat la 30 iunie 2023.

Conducerea Societatii

Componenta conducerii executive in anul 2023 pana la 30 iunie a fost urmatoarea:

- Director General – Petru Raul Ciurtin
- Director Financiar – Adrian Sebastian Radovici
- Director Economic – Carmen Rodica Dobrean
- Director Productie – Marius Vasile Zaharie
- Director Comerical – Amalia Gigi Lorent

Administratorii Societatii in cursul anului 2023 au fost:

- Ciurtin Petru Raul - Presedinte Consiliu de Administratie
- Raducanu Eberhart – Membru
- Radovici Adrian Sebastian – Membru

Rezultatele economico – financiare ale Societatii la 30 iunie 2023

La intocmirea situatiilor financiare semestriale ale Societatii s-au luat in considerare urmatoarele:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu Legea 82/1991 (Republicata) si Ordinului Ministerului Finantelor 1802/2014;
- b) S-au respectat prevederile legale privitoare la inregistrarea corecta in contabilitate a documentelor referitoare la operatiunile economico-financiare;
- c) S-au respectat regulile de intocmire a bilantului contabil, respectiv posturile bilantiere corespund cu datele inregistrate in contabilitate.

Politicile contabile adoptate pentru intocmirea si prezentarea situatiilor financiare sunt in conformitate cu principiile contabile prevazute de OMFP 1802/2014.

Situatiile financiare cuprind:

- Situatiile activelor, datoriilor si capitalurilor proprii;
- Contul de profit si pierdere;
- Date informative

La intocmirea situatiilor financiare au fost respectate regulile si principiile contabile, asigurandu-se ca posturile inscrise in situatiile financiare corespund cu datele din contabilitate, patrimoniul si rezultatul reflectand in mod real situatia Societatii.

In primul semestru al anului 2023 societatea Prefera Foods S.A. a calculat si achitat obligatiile catre stat si a depus cu regularitate situatiile declarative periodice.

Rezultatele economico-financiare la 30 iunie 2023 au fost influentate si reflectate in contul de profit si pierdere, dar si in situatiile activelor, datoriilor si capitalurilor proprii de decizia luata de conducerea Prefera Foods SA din data de 13 aprilie 2023 . Aceasta hotarare a fost publicata pe site-ul BVB la inceputul lunii aprilie 2023 si a fost adusa in atentia investitorilor.

Astfel Prefera Foods SA a vandut partile sociale reprezentand 100% din capitalul social pe care-l detinea la Prefera Trading SA , utilaje si stocuri aferente activitatii legate in principal de marcele „Capricii si Delicii” pentru suma de 3.25 milioane EUR catre Morad Foods SRL, o companie activa pe piata romaneasca a produselor alimentare la conserva.

Prefera Foods SA detine in prezent 20,26% din capitalul social al lui Verdino, iar Crisware Holdings SRL detine 43,50% din acest capital. Verdino Green Foods SRL integreaza astfel toata gama de produse vegane si are un capital social de 105.619.270 lei. Raul Ciurtin, directorul general si presedintele Consiliului de Administratie in Prefera Foods SA detine si functia de administrator al Verdino Green Foods SRL.

Verdino Green Foods SRL este cel mai mare producator de produse pe baza de proteina din plante – mazare – fresh si congelate din Romania. Compania are sediul social si isi desfasoara activitatea de productie in fosta locatie a Prefera Foods SA si are printre principalii actionari : Prefera Foods SA si Crisware Holdings SRL – companie ce detine pachetul majoritar si in Prefera Foods SA.

Implementarea acestor decizii a avut efecte imediate in situatiile financiare ale companiei in prima jumatate a anului 2023.

Pozitia financiara a Societatii la 30 iunie 2023 este reflectata de urmatoarele elemente patrimoniale:

Nr. crt.	Element bilantier	01.01.2023	30.06.2023	%
1	ACTIVE IMOBILIZATE	29,789,701	34,414,470	115,49%
2	ACTIVE CIRCULANTE	24,450,252	10,799,090	-55,83%
3	CHELTUIELI IN AVANS	721,446	618,410	-14,28%
TOTAL ACTIV		54.961.399	45.831.970	-16,61%
1	DATORII TOTALE	46,561,374	29,481,402	-36,68%
2	PROVIZIOANE	97,766	46,182	-52,76%
3	VENITURI IN AVANS	0	0	-
4	CAPITAL PROPRIU	8,302,259	16,304,386	196,38%
TOTAL PASIV		54.961.399	45.831.970	-16,61%

Nr.crt.	Element bilantier	01.01.2023	30.06.2023	%
1	Stocuri	6.250.534	3.103.411	-50,35%
2	Creante din care:	17.332.937	6.208.164	-64,18%
	Creante comerciale – terti	3.169.906	1.688.932	-46,72%
	Creante – parti afiliate	628.076	1.390.052	221,32%
	Alte creante	13.534.955	3.129.180	-76,88%
3	Investitii pe termen scurt	0	0	-
4	Disponibilitati banesti (casa si banci)	866.781	1.487.515	171,61%

Rezultate financiare neauditate individuale aferente exercitiului financiar incheiat la 30 iunie 2023 – intocmite potrivit cerintelor OMF

Pozitia financiara

Activele imobilizate, reprezentand 75,1% din activele totale, valorau 34,4 mil. RON (+115,5% vs. 2022) la sfarsitul primului semestru din 2023. Cresterea este explicata de majorarea participatiilor companiei in capitalul social al lui Verdino Green Foods SRL.

Din valoarea activelor imobilizate 85% reprezenta valoarea imobiliarilor financiare, in suma de 29.3 mil. RON . Restul de 4,5 mil. RON reprezinta valoarea imobiliarilor corporale(in special utilaje de productie) si cea a imobiliarilor necorporale – 0,6 mln. RON.

Activele circulante, reprezinta 23.6% si valorau 10.8 mil. RON (-56% vs. 2022).

Scaderea este determinata de transferul de activitate vegana in Verdino, dar si de vanzarea partilor sociale detinute de societate in Prefera Trading.

Din valoarea totala inregistrata la sfarsit de semestru, principalele componente sunt:

- Stocurile valorau 3,1 mil. RON, cu 50.4% sub nivelul aferent sfarsitului de an precedent
- Creantele, in valoare de 6,2 mil. RON (-64% vs. 2022) au reprezentat ponderea principala din activele circulante si au scazut ca si rezultat al transferurilor catre Verdino si Prefera Trading; creantele comerciale reprezinta 1,7 mln lei, iar cele aferente partilor afiliate 1,4 mln lei.

Alte creante in suma de 3,1 mln lei reprezinta impozit pe profit si TVA de recuperat la sfarsit de trimestru II.

- Restul activelor circulante reprezentau casa si conturile la banci, cu o crestere procentuala de 172% vs sfarsitul de an 2022.

Cheltuielile in avans au scazut cu 14% fata de sfarsitul anului, ajungand la 0.6 mln. Lei.

In acest context, **activul net** al Societatii a crescut cu 2,65 mln lei fata de anul anterior, ajungand la 41,2 mln. lei

Datoriile au scazut la 29.5 mil. RON (-37% vs. 2022).

Structural, **datoriile pe termen lung** – reprezinta in principal contravaloarea obligatiunilor emise in anul 2021.

Au scazut **datoriile pe termen scurt**, respectiv linia de credit contractata de la banca a fost rambursata integral .

Din valoarea de 4,7 mln lei a acestor datorii, suma de 3,4 mln lei o reprezenta datoriile comerciale, iar diferenta o reprezenta datorii curente catre bugetul de stat si salariati .

Provizioanele au o valoare foarte mica de 0.05 mln lei si refera in special la concediile neefectuate de angajatii societatii.

Veniturile in avans au scazut semnificativ, ajungand pana la 0.

Gradul de indatorare total al Societatii la sfarsitul primului semestru din 2023 a fost de 60.35%

Elemente ale performantei financiare

Cifra de afaceri neta aferenta primei jumatați a anului 2023 a fost de 11.6 mil. RON (-48,4% vs. S1 2022). Scaderea cifrei de afaceri in anul 2023 se datoreaza transferurilor de activitate catre Verdino si a instrainarii detinerilor de capitaluri in Prefera Trading.

Veniturile totale din exploatare au insumat doar 10,1 mil. RON (-83,1% vs. S1 2022). Scaderea este determinata in principal de faptul ca in S1 2022 componenta principala o constituia valoarea de 34,5 mln lei rezultata din transferurile catre Verdino si Prefera Trading, astfel ca scaderea reala este de la 25,2 mln lei la 10,1 mln lei, adica de 40%.

Cheltuielile totale din exploatare au insumat 12,8 mil. RON , cu o scadere de 16,9 mln. lei vs S1 2022 – scaderea a fost determinata in special de transferurile de activitate si de scaderea productiei in acest an, fapt ce a cascat in scaderea tuturor comonentelor din aceasta categorie.

Astfel se inregistreaza **o pierdere din exploatare** de 2,7 mil. RON.

Castigul financiar de 10,7 mil. lei este rezultatul direct al vanzarii participatiilor companiei in Prefera Trading catre grupul Morad.

Profitul brut de 8,01 mil. lei nu a fost supus impozitarii datorita faptului ca participatiile Prefera Foods in Prefera Trading SRL depaseau pragul de 10% si erau detinute de o perioada mai mare de un an. Astfel s-a inregistrat un profit net la 30 iunie 2023 de 8,01 mil. lei.

Performanta Societatii se prezinta astfel:

Nr.	Indicator	30.06.2022	30.06.2023	%
1	Venituri din exploatare	59.652.097	10.068.815	-83,1%
2	Cheltuieli de exploatare	29.743.120	12.756.530	-57,1%
3	Profit din exploatare	29.908.977	(2.687.715)	-109%
4	Venituri financiare	398.895	11.786.473	2955%
5	Cheltuieli financiare	1.578.296	1.083.782	-31.3%
6	Profit /(Pierdere) financiara	(1.179.401)	10.702.691	1.007%
7	Venituri totale	60.050.992	21.855.288	-63,6%
8	Cheltuieli totale	31.321.416	13.840.312	-55,8%

9	Rezultat brut	28.729.579	8.014.976	-72,1%
10	Impozit pe profit	1.089.606	0	-100%
11	(Pierdere)/ Profit net	27.639.970	8.014.976	-71%

Situatia fluxurilor de trezorerie

Denumirea elementului	2022	2023
A	S1	S1
Flux de trezorerie din activitatea de exploatare		
Profit/(Pierdere) înainte de impozitare	28.729.576	8.014.976
Ajustări pentru:		
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea imobilizarilor corporale si necorporale	1.558.581	511.286
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor de stocuri	-	-2.253
Cheltuieli/(Venituri) aferente creantelor	-48.366.059	-51
Cheltuieli/(Venituri) aferente provizioanelor pentru riscuri și cheltuieli	274.876	-322.116
(Castig net)/Pierdere netă din iesiri de mijloace fixe	-32.842.751	-51.127
Pierdere / (castig) din cedarea de imobilizari financiare	-	-10.893.171
Venituri din subventii	-130.692	-
Venituri din dobânzi	-6.697	-493.993
Cheltuieli cu dobanzile	1.106.350	685.193
Flux de trezorerie generat din activitatea de exploatare înainte de modificări ale capitalului circulant	-49.676.816	-2.551.256
Descrestere / (Crestere) a creantelor comerciale si de alta natura	35.388.828	930.271
(Crestere) / Descrestere a stocurilor	4.331.279	-3.147.123
(Descrestere) / Crestere a datoriilor comerciale si de alta natura	3.577.312	3.348.130
Dobanzi platite	-1.051.145	-685.193
Impozit pe profit plătit	-	-
Trezorerie neta din activitati de exploatare	-7.430.542	-2.105.171
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitii		
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale si necorporale	-1.355.337	-524.439
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale si necorporale	98.669	12.236.316
Incasari din cedarea de investitii	-	6.460.303

Incasari din imprumuturi acordate partilor afiliate	-	-598.000
Dobanzi incasate	1	-
Trezorerie neta din activitati de investitii	-1.256.667	17.574.180
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare		
Incasari/plati din emisiunea de obligatiuni	-736.624	-843.005
Incasari / (rambursari) imprumuturi bancare	8.517.773	-8.950.761
Incasari / (rambursari) imprumuturi primite de la partile afiliate	1.001.200	-4.885.000
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	-397.876	-169.509
Incasari din subventii pentru somaj tehnic	-	-
Trezorerie neta din activitati de finantare	9.121.097	-14.848.275
(Descreșterea)/ Cresterea netă a trezoreriei și echivalentelor trezoreriei	433.888	620.734
Trezorerie și echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	483.277	866.781
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	917.165	1.487.515

Evaluarea aspectelor legate de personalul Societatii

La 30 iunie 2023, Societatea nu avea nicio obligatie privind plata pensiilor catre fostii administratori si conducerii executive si a comisiei de supraveghere.

Numarul mediu de angajati la 30 iunie 2022 si respectiv 30 iunie 2023 se prezinta astfel:

Numar	2022	2023
Personal conducere	6	6
Personal administrativ	30	11
Personal productie	107	35
TOTAL	143	52

Dezvoltarea previzibila a Societatii

In urma transferului de activitate “linie de produs vegane” realizat in 2022 catre firma Verdino Green Foods S.R.L, atentia managementului Societatii este focalizata pe consolidarea investitiei detinute in aceasta subsidiara si monitorizarea dezvoltarii acesteia in conformitate cu previziunile de crestere de piata specifice acestui segment de business.

In cursul anului 2023 Societatea si-a majorat investitia si implicit cota de detinere in Verdino, procentul de detinere directa in urma modificarii structurii asociatilor ajungand la 20.26%. Ca urmare, Societatea impreuna cu Crisware Holding S.R.L – care detine 68% din Prefera Foods – controleaza 63.85% din Verdino Green Foods S.R.L.

Capitalul social al entitatii Verdino depaseste 105 milioane lei, urmand sa creasca in perioada urmatoare in vederea sustinerii cresterii cotei de piata, atat pe piata interna, dar in special pe pietele externe.

Vanzarea participatiilor detinute de Prefera Foods S.A. in Prefera Trading SRL catre grupul Morad , cu toate implicatiile asupra activelor curente si imobilizate urmeaza sa se finalizeze pana la finalul anului financiar 2023 si va determina o imbunatatire a fluxurilor de numerar ale Societatii.

Conform raportarii facute catre B.V.B in luna iulie 2023, Societatea a inceput procesul de fuziune prin absorbtie dintre Prefera si Crisrock SRL (parte afiliata). In urma procesului de fuziune Societatea a preluat activele nete ale subsidiarei absorbate, iar impactul fuziunii va fi prezentate in raportarile Societatii de la sfarsitul anului curent.

Ca urmare a celor de mai sus, Consilul de Administratie al Prefera Foods SA considera ca Societatea va genera fluxurile de numerar necesare in vederea continuitatii activitatii si achitarea la termen a obligatiilor existente.

Ciurtin Petru Raul

Presedinte Consiliu de Administratie

Declaratie
privind raportarile contabile semestriale la 30 iunie 2023
ale societatii PREFERA FOODS SA
in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit raportarile contabile semestriale la 30 iunie 2023 pentru societatea PREFERA FOODS SA, avand sediul in localitatea Oiejdea, comuna Galda de Jos, DN 1, KM 392+600, Jud. Alba, telefon 0258 806 690, cod unic de inregistrare 18484221, numar de inregistrare la Registrul Comertului J01/245/2006, forma de proprietate: 34-societati comerciale pe actiuni, activitatea preponderenta: 1011-„Prelucrarea si conservarea carnilor”.

Presedintele Consiliului de Administratie al PREFERA FOODS SA, dl. Ciurtin Petru Raul isi asuma raspunderea pentru intocmirea raportarilor contabile semestriale la 30 iunie 2023 si confirma ca:

- a). Politicile contabile utilizate la intocmirea raportarilor contabile semestriale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile; raportarile contabile semestriale nu sunt auditate.
- b). Raportarile contabile semestriale ofera a imagine fidela a pozitiei financiare, a performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata de societate.
- c). Societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Ciurtin Petru Raul
Presedintele Consiliului de Administratie

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 14.624.000

Entitatea PREFERA FOODS SA

Adresa

Județ Alba Sector Localitate OIEJDEA

Strada DN1 KM 392+600 Nr. Bloc Scara Ap. Telefon 0258806690

Număr din registrul comerțului J01/245/2006 Cod unic de inregistrare 1 8 4 8 4 2 2 1

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1039 Prelucrarea și conservarea fructelor și legumelor n.c.a.

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1039 Prelucrarea și conservarea fructelor și legumelor n.c.a.

 Raportari contabile semestriale
 Entități mijlocii, mari si entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

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

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

F10 - SITUATIA ACTIVELOR, DATORIILOR SI CAPITALURILOR PROPRII

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

Indicatori :

Capitaluri - total	16.304.386
Capital subscris	14.624.000
Profit/ pierdere	8.014.976

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RADOVICI ADRIAN SEBASTIAN

Numele si prenumele

DOBREAN CARMEN RODICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura _____

Semnătura _____

Carmen-Rodica
DobreaDigitally signed by Carmen-
Rodica Dobrea
Date: 2023.08.16 13:10:22
+03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2023

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 2195/ 2023	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2023	30.06.2023
(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	711.325	656.711
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	4.807.876	4.452.759
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	24.270.500	29.305.000
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	29.789.701	34.414.470
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	6.250.534	3.103.411
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)	17.332.937	6.208.164
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	17.332.937	6.208.164
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	866.781	1.487.515
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	24.450.252	10.799.090
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	209.720	211.937
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12	511.726	406.473
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		16.439.374	4.659.402
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)				
16	14		8.220.598	6.351.625
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)				
17	15		38.522.025	41.172.568
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		30.122.000	24.822.000
H. PROVIZIOANE (ct. 151)				
19	17		97.766	46.182
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)				
21	19			
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)				
22	20			
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)				
23	21			
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)				
24	22			

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	14.624.000	14.624.000
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	14.624.000	14.624.000
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	35.500.000	35.500.000
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	358.075	358.075
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) SOLD C (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	48.983.250	42.192.665
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	7.161.509	8.014.976
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	358.075	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	8.302.259	16.304.386
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	8.302.259	16.304.386

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

RADOVICI ADRIAN SEBASTIAN

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

INTOCMIT,

Numele și prenumele

DOBREAN CARMEN RODICA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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	22.516.150	11.627.009
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	21.133.804	
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	29.921.871	11.466.606
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	1.142.592	264.181
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	8.548.313	103.778
— 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	2.617.886	0
Sold D	08	08	0	2.101.872
3. Venituri din producția de imobilizari 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	34.518.061	543.678
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	130.692	
-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	59.652.097	10.068.815
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	13.482.297	5.754.784
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	133.785	63.198
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.161.244	936.634
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	399.934	364.922
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		415.307
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	1.168.430	211.322
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	532.072	5.986
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	5.951.820	2.514.972
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	5.738.736	2.429.047
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	213.084	85.925

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	1.558.581	511.286
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	1.558.581	511.286
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	14.913	-2.304
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	14.947	-2.253
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	34	51
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	6.529.246	3.094.740
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	4.296.311	2.251.968
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	206.185	267.488
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	322.867	58.953
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	1.703.883	516.331
— 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	274.876	-322.116
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	755.960	2.253
- Venituri (ct.7812)	42	41	481.084	324.369
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	29.743.120	12.756.530
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	29.908.977	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	0	2.687.715
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45		100.000
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46		100.000
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	6.697	493.993
- 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	392.198	11.192.480
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	398.895	11.786.473
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	1.106.350	685.193
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	55.205	
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	471.946	398.589
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	1.578.296	1.083.782

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0	10.702.691
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	1.179.401	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	60.050.992	21.855.288
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	31.321.416	13.840.312
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	28.729.576	8.014.976
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	0	0
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	1.089.606	
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)		
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în 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	27.639.970	8.014.976
- 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,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

RADOVICI ADRIAN SEBASTIAN

Numele si prenumele

DOBREAN CARMEN RODICA

Semnătura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura _____

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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		8.014.976	
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				
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05				
- peste 30 de zile	06	06				
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09				
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10				
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11				
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13				
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16				
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17				
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)				
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18				
III. Numar mediu de salariati		Nr. rd.	30.06.2022		30.06.2023	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariati	20	19	143		52	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie	21	20	154		50	
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	329.445
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36	329.445
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37	112.660
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
A		B	30.06.2023
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
- din fonduri publice	45	40	
- din fonduri private	46	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0
- cheltuieli curente	48	43	
- cheltuieli de capital	49	44	
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	30.06.2022
A		B	30.06.2023
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
A		B	30.06.2023
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	631.361	382.600
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		76.700
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	2.553.915	21.758.000
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	2.500.500	21.757.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	2.500.500	21.757.000
- 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	53.415	1.000
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	12.396	1.000
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	41.019	
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	9.472.328	4.265.574
- 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	2.761.618	329.320
- 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	390.499	329.445
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	146.800	2.761.944
- creanțe în legatură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	113.430	34.230
- creanțe fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	33.370	1.157.615
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legatură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		1.570.099
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	300	
- 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	35.362.607	633.015
- 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	35.362.607	633.105
- 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	-6.226	-90
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	141	970
- în lei (ct. 5311)	99	85	139	968
- în valută (ct. 5314)	100	86	2	2
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	923.251	1.486.595
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	22.481	1.485.979
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	900.770	616
- 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	36.276.376	29.481.402
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103	25.534.862	24.822.000
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105	25.534.862	24.822.000
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	426.331	35.863
- 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	6.756.357	3.171.894
- 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	3.258.906	770.854
- 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	625.928	235.558
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	1.876.193	235.151
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	187.477	87.759
- datorii fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	1.674.188	147.336
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	14.528	56
- 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	1.056.705	980.936
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120	1.500	500.000
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121	1.055.205	480.936

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122				
-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				
- subventii nereluatae 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	14.624.000	14.624.000		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	14.624.000	14.624.000		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	840.056	595.093		
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				
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	14.624.000	X	14.624.000	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	10.100.280	69,07	10.100.280	69,07
- deținut de persoane fizice	170	151	4.523.720	30,93	4.523.720	30,93
- deținut de alte entități	171	152				

XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
			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:	A	Nr. rd.	Sume (lei)	
		B	30.06.2022	30.06.2023
- inundații	180	157a (322)		
- secetă	181	157b (323)		
- alunecări de teren	182	157c (324)		
		157d (325)		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

RADOVICI ADRIAN SEBASTIAN

Numele si prenumele

DOBREAN CARMEN RODICA

Semnatura _____

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura _____

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular
VALIDAT**

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) - reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolenților 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 șomerii în vârstă de peste 45 de ani, șomerii întreținători unici de familie sau șomerii 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 (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile 'cu scadența inițială mai mare de un an' și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

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

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

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

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

Nr.cr.	Cont	Suma	
1		Alege cont	-
			+