

RAPORT SEMESTRIAL

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

Data raportului: 11.08.2025
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: **J1991000033044**
Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: **BVB – AeRO**
Simbol: **MEBY**
Capital social subscris și vărsat: **488.270,00 lei**
Acțiuni: **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 09.04.2025 a hotărât următoarele:
Se relege 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 2025 sunt prezentate în tabelul nr. 2.1.

Tabelul nr. 2.1. Elemente de bilanț

- lei -

Indicatori	30.06.2023	30.06.2024	30.06.2025
1	2	3	4
Imobilizari, din care:	2.328.636	2.261.263	2.183.776
- cladiri	2.304.741	2.237.368	2.159.881
- imobilizari necorporale	265	265	265
Imobilizari financiare	23.630	23.630	23.630
Stocuri, din care:	137.510	146.815	60.015
- marfuri	137.510	78.269	60.015
Cienti si conturi asimilate	148.079	168.325	126.864

Conturi in banci	298.787	528.295	430.732
Casa in lei	8.011	15.457	6.218
Cheltuieli in avans	-	-	-
Total activ	2.921.023	3.120.155	2.807.605
Capital social	488.270	488.270	488.270
Rezerve din reevaluare	126.596	126.596	126.596
Rezerve	6.264.162	6.264.162	6.264.162
Rezultatul reportat – profit/pierdere	-4.678.483	-4.502.872	-4.477.054
Actiuni proprii	-	-	-
Rezultatul exercitiului – profit/pierdere	+71.601	+46.522	-14.284
Furnizori si conturi asimilate	23.882	27.986	29.719
Alte datorii	624.995	669.491	390.196
Total pasiv	2.921.023	3.120.155	2.807.605

Activele societății s-au menținut relativ 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 30.06.2024.

Capitalurile proprii au suferit o ușoară scădere în primul semestru al anului 2025 față de aceeași perioadă a anului precedent de la 2.422.678 lei la 2.387.690 lei.

Această situație reprezintă, de asemenea, un punct „forte” în analiza societății determinată de menținerea relativ constantă a situației LUCEAFARUL SA.

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	30.06.2023	30.06.2024	30.06.2025
1	2	3	4
Cifra de afaceri, din care:	544.036	580.572	574.595
- venituri din vânzarea marfurilor	-	-	-
Venituri din exploatare	544.036	580.572	826.881
Venituri financiare	3.258	9.465	12.419
Venituri excepționale	-	-	-
Cheltuieli pentru exploatare, din care:	475.693	534.654	853.583
- cheltuieli privind marfurile	-	-	-
Cheltuieli financiare	-	-	-
Cheltuieli excepționale	-	-	-
Rezultatul brut al exercitiului – profit/pierdere	+71.601	+55.383	-14.283
Provizioane	-	-	-

La data de 30.06.2025 societatea înregistrează o pierdere ușoară de 14.283 lei. Față de aceeași perioadă a anului precedent, când s-a înregistrat un rezultat pozitiv de 55.383 lei, în perioada ianuarie-iunie 2025 s-a obținut o pierdere „ușoară” determinată, în principal, de stornarea parțială (cu 27.428 lei) a venitului obținut în anul precedent din vânzarea unui teren.

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 01.01.2025	Intrări	Ieșiri	Sold 30.06.2025
1	Conturi în bănci:	683.135	1.260.587	1.512.990	430.732
	-activitatea de bază	683.135	1.260.587	1.512.990	430.732
	-activitatea de investiții	-	-	-	-
	-activitatea financiară	-	-	-	-
2	Casa în lei (numerar):	13.668	52.508	59.958	6.218
	-activitatea de bază	13.668	52.508	59.958	6.218
	-activitatea de investiții	-	-	-	-
	-activitatea financiară	-	-	-	-

Fata de aceeași perioadă a anului trecut se observa o scadere a rulajului cu numerar și creșterea rulajului prin banca determinat de reglementările legale ca atare, în urma carora salariile salariaților se platesc în exclusivitate prin cont bancar.

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 2025 cu semestrul I 2024, este prezentată în tabelul nr. 2.4.

Tabelul nr. 2.4. Venituri din exploatare

- lei -

Nr. crt.	Indicatori	30.06.2024	30.06.2025	Ponderea veniturilor totale realizate în S.I 2025 față de S.I 2024
1	Producția vândută	580.572	574.595	98,97%
2	Venituri din vânzarea marfurilor	-	-	-
3	Venituri financiare	9.465	12.419	131,2%
4	Alte venituri din exploatare	-	252.286	
5	TOTAL VENITURI	590.037	839.300	142,24%

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.

La nivelul cifrei de afaceri, respectiv producția vândută, se observa o minimă scădere, de la 580.572 lei la 574.595 lei.

Se observa o crestere a totalului veniturilor realizate in perioada 01.01.2025-30.06.2025 fata de aceeași perioada a anului precedent de la 590.037 lei la 839.300 lei, crestere datorata de cresterea in primul rand a facturilor emise pentru contractele de inchiriere.

In cadrul veniturilor totale sunt incluse si alte venituri din exploatare, respectiv venituri din refacturarea energiei electrice catre chiriasi. Rezultatul financiar pe ansamblul intregului semestru nu este influentat deoarece aceste „alte venituri din exploatare” sunt „contrabalansate” cu cheltuielile de exploatare, respectiv cheltuielile cu energia pe care LUCEAFARUL SA le inregistreaza initial in contabilitate.

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 - 2025 au fost auditate de un auditor autorizat conform legii.

La prezentul raport se anexează următoarele documente:

1. Raportarea financiar-contabilă pentru semestrul I 2025, întocmită conform legislației în vigoare emise de Ministerul Finanțelor în aplicarea Legii contabilității nr. 82/1991.
2. Declarația persoanelor responsabile.
3. Hotărârea AGOA din 09 aprilie 2025.
4. Raportul Auditorului financiar Bordeianu Costică de auditare a situațiilor financiare la data de 30.06.2025.

PREȘEDINTE DIRECTOR GENERAL

Chițac Vasile



Bifati numai dacă este cazul: ☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București ☐ Sucursala ☐ GIE - grupuri de interes economic ☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris		51027_A1.0.0 / 06.08.2025 Tip situație financiară : BS	
		☐ An ☒ Semestru Anul 2025	
		Suma de control 488.270	
Adresa Entitatea SC LUCEAFARUL SA Județ Bacău Sector Localitate BACAU Strada NICOLAE BALCESCU Nr. 3 Bloc Scara Ap. Telefon 			
Număr din registrul comerțului J1991000033044 Cod unic de înregistrare 9 5 2 6 5 6			
Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442) 2 5 9 4 0 0 7 P C A V E X E R S 6 1 4 7			
☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2025			
Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN) 4712--Comert cu amanuntul nespecializat, cu vânzare predominantă de produse nealimentare Activitatea preponderentă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN) 4712--Comert cu amanuntul nespecializat, cu vânzare predominantă de produse nealimentare			
☒ Raportari contabile semestriale			
☐ Entități mijlocii, mari și entități de interes public ☒ Entități mici ☐ Microentități ☐ Entități de interes public ?			

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2025

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.8)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2025	30.06.2025
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01	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	2.198.625	2.159.881
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	2.222.520	2.183.776
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	59.532	60.015
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)	123.316	126.864
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	123.316	126.864
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	696.803	436.950
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	879.651	623.829
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	542.972	138.367
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	336.679	485.462
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	2.559.199	2.669.238
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	157.225	281.548
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	126.596	126.596
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	6.264.162	6.264.162
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41	0	0
SOLD C (ct. 117)				
SOLD D (ct. 117)	44	42	4.502.872	4.477.054
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	25.818	0
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	14.284
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	2.401.974	2.387.690
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	2.401.974	2.387.690

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

Numele și prenumele

CHITAC VASILE

Semnătura



INTOCMIT



Numele și prenumele

SC EXPERTFISC 76 SRL

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

15045/2020

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

Cod 20

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.2024- 30.06.2024	01.01.2025- 30.06.2025
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	580.572	574.595
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	580.572	574.595
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național		01b (318)		
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	580.572	574.595
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 imobilizari necorporale si 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		252.286
-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	580.572	826.881
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	6.336	8.844
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18		1
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	19	19	31.673	302.670
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	31.673	302.670
- 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	340.203	366.461
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	332.716	356.650

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	7.487	9.811
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	35.962	38.744
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	35.962	38.744
a.2) Alte cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	29	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	30	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	31	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	120.480	136.864
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	65.075	68.713
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	55.405	67.651
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chirile (ct. 6123)	39	33c (309)		
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	40	33d (310)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	41	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	42	33f (312)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	43	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanță (ct. 618), din care:	44	33h (314)		
- cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	45	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	46	33j (316)		
11.7. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	47	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	48	35		
11.9. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	49	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	50	37		500
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
12. Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	51	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	52	40		
- Venituri (ct.7812)	53	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	54	42	534.654	853.584
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	45.918	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	26.703
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	9.465	12.419
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	60	48		
15. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	61	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	62	50		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	9.465	12.419
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	65	53		
- Cheltuieli (ct.686)	66	54		
- Venituri (ct.786)	67	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	68	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58		
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59		
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	9.465	12.419
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	590.037	839.300
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	534.654	853.584
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	55.383	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	14.284
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	8.861	
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	46.522	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	14.284

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 35 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 46 (cf.OMF nr.1194/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CHITAC VASILE

Numele și prenumele

SC EXPERTFISC 76 SRL



Semnătura



Calitatea

22—PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

15045/2020

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat		Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A			B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit		01	01				
Unitați care au înregistrat pierdere		02	02	1		14.284	
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere		03	03				
II Date privind platile restante		Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii	
A			B	1=2+3	2	3	
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04	48.507	48.507		
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	9.359	9.359		
- peste 30 de zile		06	06	9.359	9.359		
- 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	20.271	20.271		
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10	14.479	14.479		
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	5.792	5.792		
- 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	18.877	18.877		
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	1.303	1.303		
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18	0	0		
III. Numar mediu de salariați		Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
A			B	1		2	
Numar mediu de salariați		20	19	10		10	
Numarul efectiv de salariați existenți la sfârșitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	10		10	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A					B	1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23		

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decat salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- 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 părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	23.630	23.630
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror 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	393.984	377.013
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		11.885
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63		11.885
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entităților 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 neincasate 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		
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționaril/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legatură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legatură cu instituțiile publice (instituțiile 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 nerezidenți	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- 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	15.457	6.218
- în lei (ct. 5311)	99	85	15.457	6.218
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	528.295	430.604
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	528.295	430.604
- 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	128	128
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	128	128
- 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	697.477	419.915

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mica de 1 an</u>) (din ct. 519), (rd.97+98)	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare sau egală cu 1 an</u>) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobanzile 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	155.120	281.548
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	155.120	281.548
- 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	27.986	29.719
- 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	37.152	40.216
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	44.794	42.277
- datorii în legatură cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	19.417	21.574
- datorii fiscale în legatură cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	25.377	20.703
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatură 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 actionarilor / asociatilor pers.fizice	137	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	138	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	432.425	26.155
-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	432.425	26.155
- 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 in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (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 operatori 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 vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licențe (din ct.205)	154	135	18.263	18.263
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaborarii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139		
XI. Informații privind bunurile imobile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii în conf. cu preved.art.356 din OUG nr.57/2019	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024		30.06.2025	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	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	3.533	0,72	3.533	0,72
- deținut de persoane fizice	170	151	484.737	99,28	484.737	99,28
- deținut de alte entități	171	152				
XIII. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	172	152a (312)				
XIV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2024	2025		
- dividendele interimare repartizate 8)	173	152b (315)				
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	30.06.2024	30.06.2025		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	174	153				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	175	154				
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	176	155				
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	177	156				
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	30.06.2024	30.06.2025		
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)	

F30 - pag.8

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

Numele si prenumele

CHITAC VASILE

SC EXPERTFISC 76 SRL

Semnatura

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

**Formular
VALIDAT**

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 muncă pe perioada nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 de ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

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

*** 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.

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirile 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 chirile 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 art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 1194/ 2025, la rd.161-171, în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat, înscris la rd.160.

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

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	
			-
			+

LUCEAFARUL S.A.
BACAU, Str. N. Bălcescu, nr. 3
J1991000033044
CUI RO 952656

Nr. 351 / 11.08. 2025

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatii, Chițac Vasile în calitate de Presedinte 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 2025, 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 2025 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

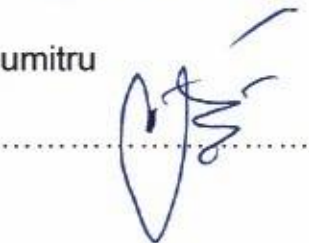
Semnatura



(Stampila societatii)

Corlățianu Dumitru

Semnatura



(Stampila societatii)



HOTARAREA
ADUNARII GENERALE ORDINARE A ACTIONARILOR
Din 9 aprilie 2025

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 **9 aprilie 2025**, 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 inscise 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 2024.
2. Se aproba situatiile financiare pe anul 2024, insotite de opinia auditorului financiar.
3. Se aproba ca profitului net obținut în anul 2024 în valoare de 25.818 lei să rămână nerepartizat.
4. Se aproba descarcarea de gestiune a administratorilor pentru anul 2024.
5. Se aproba Bugetul de venituri si cheltuieli pentru anul 2025 si Programul de activitate pentru anul 2025.
6. Se aprobă raportul de remunerare a conducătorilor societății pentru exercițiul financiar 2024.
7. Se realege ca auditor financiar dl Bordeianu Costică. Se prelungește cu o durată de 2 ani mandatul acestuia.
8. Se aproba nominalizarea dlui Chițac Vasile pentru a încheia si semna, in numele Adunarii Generale a Actionarilor, contractul de audit cu auditorul financiar.
9. Se aproba împuternicirea dlui Biliș Ion-Iustin, cu posibilitatea de substituire, 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.
10. Se aproba data de **6 mai 2025** ca „data de inregistrare” pentru a servi la identificarea actionarilor care beneficiaza de dividende sau alte drepturi si asupra carora se rasfrang efectele hotararilor Adunarii.
11. Se aproba data de **5 mai 2025** ca „ex date”, respectiv data anterioara datei de inregistrare la care instrumentele financiare obiect al hotararilor organelor societare se tranzactioneaza fara drepturile care deriva din hotarare.

Redactata astazi, 9.04.2025 , in 3 (trei) exemplare originale.

PRESEDINTE

CHITAC VASILE



SECRETAR DE SEDINTA

BILIS ION-IUSTIN

RAPORT
PRIVIND SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA A
SC LUCEAFARUL SA BACAU
 prezentata in documentele de raportare financiara
intocmite la finele sem.I. 2025

Activitatea societatii in perioada ian.-iunie 2025 este reflectata in situatiile de raportare financiara incheiate la 30 06 2025 , miscarea elementelor patrimoniale fiind consemnata in balanta de verificare sintetica la 30 06 2025 , 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 2025

Indicatori	Sold	
	la 01 01 2025	la 30 06 2025
I.Active imobilizate	2.292.673	2.183.776
-imobilizari necorporale	265	265
-imobilizari corporale	2.198.625	2.159.881
-imobiliz finnciare	23.630	23.630
II.Active circulante	879.651	623.829
-stocuri	59.532	60.015
-creante	123.316	126.864
-investitii pe termen scurt	0	0
-disponibilitati banesti	696.803	436.950
III.Cheltuieli in avans	0	0
TOTAL ACTIV	3.102.171	2.807.605

1.Capitaluri proprii	2.401.974	2.387.690
-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	-4.502.872	-4.477.054
-profit -pierd exercitiu	25.818	-14.284
2.Datorii	700.197	419.915
TOTAL PASIV	3.102.171	2.807.605

2. SITUATIA VENITURILOR, CHELTUIELILOR SI A REZULTATELOR FINANCIARE

Indicatori	Realizari	
	<i>sem.1 2024</i>	<i>sem.1 2025</i>
A.Venituri totale, <i>din care:</i>	590.037	839.300
-venituri din exploatare	580.572	826.881
-venituri financiare	9.465	12.419
B.Cheltuieli totale, <i>din care :</i>	534.654	853.583
-cheltuieli de exploatare	534.654	
-cheltuieli financiare	0	0
C.Rezultatul curent al perioadei		
(A-B) pierdere/profit	55.383	-14.283
Alte impozite	8.861	0
Profit net	46.522	0
Cifra de afaceri	580.572	574.595
Numar mediu de salariati	10	10

Comporativ cu situatia inregistrata la sem.1 2024, activitatea societatii la 30 06 2025 s-a incheiat cu pierdere in suma de 14.283 lei, urmare cresterii cheltuielilor la 1.000 lei /venituri , de la 906 lei la 1.017 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 2025 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 garantii /7 chirii si sold la clienti cont 411 in suma totala de 338.836 lei , suma ce provine din anii anteriori

Semnificativ la sem. 1 - 2025 fata de aceeaasi perioada a anului 2024 societatea a inregistrat o crestere cu 246.309 lei la venituri din exploatare pe seama productiei vandute (cont 704 si cont 706) si alte venituri din exploatare (cont 758) si o crestere la venituri din dobanzi (c.766) cu 2.954 lei .

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

Capitalurile proprii au inregistrat o diminuare cu 14.284 lei ,avand in vedere pierderea inregistrata la sem. 1 2025 , comparativ cu aceeaasi perioada a anului 2024 ,prin diminuarea pierderii repórtate

Nu a fost cazul de incheieri de tranzactii semnificative .

*Nu s-au avansat cheltuieli de investitii sau de capital
S-au mentinut soldurile cont 409 (furnizori ,debitori ,38177 lei) si
cont 411 (clienti 338.836 lei) ,problema ce urmeaza a fi rezolvata imediat*

Obligatiile financiare au fost respectate

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

*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 2025

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