

RAPORT SEMESTRIAL

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

Data raportului: 12.08.2026
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

Nu este cazul.

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 2026 sunt prezentate în tabelul nr. 2.1.

Tabelul nr. 2.1. Elemente de bilanț

- lei -

Indicatori	30.06.2024	30.06.2025	30.06.2026
1	2	3	4
Imobilizari, din care:	2.261.263	2.183.776	2.106.731
- cladiri	2.237.368	2.159.881	2.082.836
- imobilizari necorporale	265	265	265
Imobilizari financiare	23.630	23.630	23.630
Stocuri, din care:	146.815	60.015	68.948
- marfuri	78.269	60.015	0
Clienti si conturi asimilate	168.325	126.864	305.555
Conturi in banci	528.295	430.732	828.031
Casa in lei	15.457	6.218	6.687

Cheltuieli in avans	-	-	26.615
Total activ	3.120.155	2.807.605	3.342.567
Capital social	488.270	488.270	488.270
Rezerve din reevaluare	126.596	126.596	126.596
Rezerve	6.264.162	6.264.162	1.787.108
Rezultatul reportat – profit/pierdere	-4.502.872	-4.477.054	246.187
Actiuni proprii	-	-	-
Rezultatul exercitiului – profit/pierdere	+46.522	-14.284	219.429
Furnizori si conturi asimilate	27.986	29.719	293.326
Alte datorii	669.491	390.196	474.977
Total pasiv	3.120.155	2.807.605	3.342.567

Activele societății au cunoscut o creștere față de aceeași perioadă a anului precedent, de la 2.807.605 lei la 3.342.567 lei. Această creștere are loc pe fondul creșterii disponibilităților în lei, mai ales a conturilor din bănci care, așa cum se observă, au crescut de la 430.732 lei la 828.031 lei în 30.06.2026.

Capitalurile proprii au crescut de la 2.807.605 lei la 3.342.567 lei pe fondul creșterii rezultatului exercitiului financiar. La 30.06.2025 rezultatul exercitiului era de -14.284 iar la 30.06.2026 acesta a fost de 219.429 fapt ce a contribuit la creșterea capitalurilor proprii.

Această situație reprezintă, de asemenea, un punct „forte” în analiza societății determinată de capitalizarea continuă a firmei în contextul creșterii constante a capitalurilor proprii.

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	30.06.2024	30.06.2025	30.06.2026
1	2	3	4
Cifra de afaceri, din care:	580.572	574.595	874.894
- venituri din vânzarea marfurilor	-	-	-
Venituri din exploatare	580.572	826.881	1.337.119
Venituri financiare	9.465	12.419	18.072
Venituri excepționale	-	-	-
Cheltuieli pentru exploatare, din care:	534.654	853.583	1.093.973
- cheltuieli privind marfurile	-	-	-
Cheltuieli financiare	-	-	-
Cheltuieli excepționale	-	-	-
Rezultatul brut al exercitiului – profit/pierdere	+55.383	-14.283	261.218
Provizioane	-	-	-

La data de 30.06.2026 societatea înregistrează un rezultat brut de 261.218 lei cu mult în creștere față de același rezultat în 30.06.2025 când s-a înregistrat o pierdere de 14.283 lei.

c) Cash flow

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

Tabelul nr. 2.3. Cash flow

- lei -

Nr. crt.	Indicatori	Sold 01.01.2026	Intrări	Ieșiri	Sold 30.06.2026
1	Conturi în bănci:	721.112	1.632.925	1.526.186	827.851
	-activitatea de bază	721.112	1.632.925	1.526.186	827.851
	-activitatea de investiții	-	-	-	-
	-activitatea financiară	-	-	-	-
2	Casa în lei (numerar):	7.987	59.367	60.667	6.687
	-activitatea de bază	7.987	59.367	60.667	6.687
	-activitatea de investiții	-	-	-	-
	-activitatea financiară	-	-	-	-

Fata de aceeași perioadă a anului trecut se observa o relativă menținere a rulajului cu numerar și o creștere a rulajului prin banca.

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 2026 cu semestrul I 2025, este prezentată în tabelul nr. 2.4.

Tabelul nr. 2.4. Venituri din exploatare

- lei -

Nr. crt.	Indicatori	30.06.2025	30.06.2026	Ponderea veniturilor totale realizate în S.I 2026 față de S.I 2025
1	Producția vândută	574.595	874.894	152,26%
2	Venituri din vânzarea marfurilor	-	-	-
3	Venituri financiare	12.419	18.072	145,52%
4	Alte venituri din exploatare	252.286	462.225	183,21%
5	TOTAL VENITURI	839.300	1.355.191	161,46%

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 creștere de la 574.595 lei la 874.894 lei.

Se observa o crestere a totalului veniturilor realizate in perioada 01.01.2026-30.06.2026 fata de aceeași perioada a anului precedent de la 839.300 lei la 1.355.191 lei, situație determinată de cresterea în primul rând a facturilor emise pentru contractele de inchiriere.

În cadrul veniturilor totale sunt incluse și alte venituri din exploatare, respectiv venituri din refacturarea energiei electrice către chiriasi. Rezultatul financiar pe ansamblul întregului semestru nu este influențat deoarece aceste „alte venituri din exploatare” sunt „contrabalansate” cu cheltuielile de exploatare, respectiv cheltuielile cu energia electrică pe care LUCEAFARUL SA le înregistrează inițial în 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. Comparatie 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 - 2026 au fost auditate de un auditor autorizat conform legii.

La prezentul raport se anexează următoarele documente:

1. Raportarea financiar-contabilă pentru semestrul I 2026, întocmită conform legislației în vigoare emise de Ministerul Finanțelor în aplicarea Legii contabilității nr. 82/1991.
2. Declarația persoanelor responsabile.
3. Raportul Auditorului financiar Bordeianu Costică de auditare a situațiilor financiare la data de 30.06.2026.

PREȘEDINTE DIRECTOR GENERAL

Chițac Vasile



☐ Mari Contribuabili care depun bilanțul la București		S1027_A1.0.0 / 06.08.2025		Tip situație financiară : BS										
☐ Sucursala		☐ An ☒ Semestru		Anul 2026										
☐ GIE - grupuri de interes economic		Suma de control		488.270										
☐ Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris														
Entitatea SC LUCEAFARUL SA														
Adresa	Județ Bacau	Sector	Localitate BACAU											
	Strada NICOLAE BALCESCU	Nr. 2	Bloc	Scara	Ap. Telefon									
Număr din registrul comerțului J04/33/1991		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 5 6 1 4 7										
☐ CAEN 2024 ☒ CAEN 2026														
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)		Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)												
4712-Comert cu amanuntul nespecializat, cu vânzare predominanta de produse nealimentare		6820-Inchirierea si subinchirierea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate												
☒ Raportari contabile semestriale														
☐ Entități mijlocii, mari și 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												
☒ Entități mici		☐ Entități de interes public ?												
☐ Microentități														
Raportare contabilă la data de 30.06.2025 întocmită de entitățile cărora le sunt incidente Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art.3 din OMF nr.1194/ 2025 și care în exercițiul financiar precedent au înregistrat o cifră de afaceri netă mai mare decât echivalentul în lei a 1.000.000 euro. F10 - SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE F30 - DATE INFORMATIVE														
<table><tr><td>Indicatori :</td><td>Capitaluri - total</td><td>2.867.590</td></tr><tr><td></td><td>Capital subscris</td><td>488.270</td></tr><tr><td></td><td>Profit/ pierdere</td><td>219.429</td></tr></table>						Indicatori :	Capitaluri - total	2.867.590		Capital subscris	488.270		Profit/ pierdere	219.429
Indicatori :	Capitaluri - total	2.867.590												
	Capital subscris	488.270												
	Profit/ pierdere	219.429												
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),		INTOCMIT,												
Numele și prenumele		SC EXPERTFISC 76 SRL												
CHITAC VASILE		Calitatea												
Semnătura		22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR												
		Nr.de înregistrare în organismul profesional												
		15045/2020												
		CIF/ CUI membru CECCAR												
		4 2 2 7 3 2 7 8												
		Semnătura												
		Semnătura electronică												
Formular VALIDAT														

SITUAȚIA ACTIVELOR, DATORIILOR ȘI CAPITALURILOR PROPRII

Cod 10

la data de 30.06.2026

- lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se referă la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 1194/ 2025	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2026	30.06.2026
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	2.121.168	2.082.836
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	2.145.063	2.106.731
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	69.113	68.948
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)	129.491	305.555
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	129.491	305.555
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	729.102	834.718
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	927.706	1.209.221
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		26.615
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		26.615
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	149.371	181.651
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	778.335	1.054.185
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	2.923.398	3.160.916
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	275.237	293.326
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	1.787.108	1.787.108
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	43	41		246.187
SOLD C (ct. 117)	43	41		
SOLD D (ct. 117)	44	42		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	246.187	219.429
SOLD D (ct. 121)	46	44	0	
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	2.648.161	2.867.590
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	2.648.161	2.867.590

*) 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),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CHITAC VASILE

Numele și prenumele

SC EXPERTFISC 76 SRL

Semnătura

Calitatea

22-PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Formular
VALIDAT

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

15045/2020



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2026

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	Perioada de raportare	
			01.01.202 - 30.06.202	01.01.202 - 30.06.202
{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	574.595	874.894
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)		
- 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	574.595	874.894
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	462.225
-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	826.881	1.337.119
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	8.844	9.184
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	1	
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	302.670	491.659
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	366.461	418.357
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	356.650	409.150

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	9.811	9.207
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	38.744	38.332
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	38.744	38.332
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	136.864	136.441
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	68.713	75.354
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chirile (ct. 612), din care:	36	33	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)		60.587
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	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	853.584	1.093.973
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	0	243.146
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	26.703	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	57	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	58	46		

F20 - pag. 3				
14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	59	47	12.419	18.072
- 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	12.419	18.072
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	12.419	18.072
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	839.300	1.355.191
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	853.584	1.093.973
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	0	261.218
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	14.284	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	79	66a (304)		
22. Venituri din impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct. 794)	80	66b (305)		
— Impozitul specific unor activități (ct. 695)		67		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	81	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	82	68		41.789
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A PERIOADEI DE RAPORTARE:				
- Profit (rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68)	83	69	0	219.429
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	14.284	0

*J) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

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

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

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

INTOCMIT,

Numele si prenumele

CHITAC VASILE

Numele si prenumele

SC EXPERTFISC 76 SRL

Semnătura

Calitatea

22--PERSOANE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CECCAR

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

15045/2020

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2026

F30 - pag. 1

Cod 30

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A			B	1	2
Unitați care au inregistrat profit	01		01	1	219.429
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. 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	117.294	117.294	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	10.208	10.208	
- peste 30 de zile	06	06	10.208	10.208	
- 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	23.129	23.129	
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	23.129	23.129	
- 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 creditori	16	16	26.155	26.155	
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	57.802	57.802	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	1.487	1.487	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
III. Numar mediu de salariatii	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026	
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	10	10	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul 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			

F30 - pag. 2

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
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.	30.06.2025	30.06.2026
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.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	23.630	23.630
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- 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 caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55	23.630	23.630
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091, + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	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	
- creante în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	11.885	
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat 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 actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la 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	6.218	6.687
- în lei (ct. 5311)	99	85	6.218	6.687
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	430.604	827.720
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	430.604	827.720
- 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	131
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	128	131
- 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	419.915	474.977

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 dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	281.548	293.326
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107	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	29.719	30.567
- 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	40.216	42.511
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	42.277	82.418
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	21.574	78.495
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	20.703	3.923
- fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate 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	26.155	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	26.155	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 operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	488.270	488.270
- acțiuni cotate 4)	150	131	488.270	488.270
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	18.263	18.263
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.1194/ 2025	Nr. rd.	30.06.2025	30.06.2026
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.	30.06.2025	30.06.2026
A		B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

F30 - pag 7						
XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2025		30.06.2026	
			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			2025		2026	
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			2025		2026	
- 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			30.06.2025		30.06.2026	
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			30.06.2025		30.06.2026	
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 și prenumele

Numele și prenumele

CHITAC VASILE

CSC EXPERTFISC 76 SRL

Semnatura

Calitatea

22-PERSONE JURIDICE AUTORIZATE, MEMBRE CEC CAR

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.

**** 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, înainte de deduceri costurilor și impozitelor aferente. ...

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

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

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile art. 356 din OUG nr. 57/2019 privind Codul administrativ, cu modificările și completările ulterioare, Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea și actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului și ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

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

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

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

Nr. 635 / 12.08. 2026

DECLARAȚIA PERSOANELOR RESPONSABILE

Subsemnatii, Chițac Vasile în calitate de Presedinte Director General și Corlătianu Dumitru, expert contabil, carnet membru CECCAR nr. 30038A, reprezentant al executantului-prestator Societatea EXPERTFISC 76 S.R.L. Măgura, jud. Bacău declaram pe proprie raspundere ca, după cunoștințele noastre, situația financiar-contabilă semestrială aferentă semestrului I 2026 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.

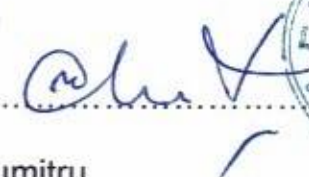
Totodată mai declarăm pe proprie răspundere că, Raportul semestrial al consiliului de administrație asupra activității pe primul semestru al anului 2026 cuprinde o analiză corectă și completă a dezvoltării și a performanțelor emitentului precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

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

Președinte Director General,

Chițac Vasile

Semnatura



(Stampila societatii)

Corlătianu Dumitru

Semnatura



(Stampila societatii)



RAPORT
PRIVIND SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA A
SC LUCEAFARUL SA BACAU
 prezentata in documentele de raportare financiara
intocmite la finele sem.I. 2026

Activitatea societatii in perioada ian.-iunie 2026 este reflectata in situatiile de raportare financiara incheiate la 30 06 2026 , miscarea elementelor patrimoniale fiind consemnata in balanta de verificare sintetica la 30 06 2026 , 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 2026

Indicatori	Sold	
	La 01 01 2026	la 30 06 2026
I.Active imobilizate	2.145.063	2.106.731
-imobilizari necorporale	265	265
-imobilizari corporale	2.121.168	2.082.836
-imobiliz finnciare	23.630	23.630
II.Active circulante	927.706	1.209.221
-stocuri	69.113	68.948
-creante	129.491	305.555
-disponibilitati banesti	729.102	834.718
III.Cheltuieli in avans	0	26.615
TOTAL ACTIV	3.072.769	3.342.567

1.Capitaluri proprii	2.648.161	2.867.590
-capital	488.270	488.270
-rezerve din reev.	126.596	126.596
-rezerve	1.787.108	1.787.108
- profit/pierdere reportata	0	246.187
-profit/pierdere exercitiu	246.187	219.429
2.Datorii	424.608	474.977
TOTAL PASIV	3.072.769	3.342.567

2. SITUATIA VENITURILOR, CHELTUIELILOR SI A REZULTATELOR FINANCIARE

Indicatori	Realizari	
	sem.1 2025	sem.1 2026
A.Venituri totale, din care:	839.300	1.355.191
-venituri din exploatare	826.881	1.337.119
-venituri financiare	12.419	18.072
B.Cheletuiei totale, din care :	853.584	1.093.973
-cheltuieli de exploatare	853.584	1.093.973
-cheltuieli financiare	0	0
C.Rezultatul curent al perioadei		
(A-B) pierdere	-14.284	+261.218
Alte impozite	0	-41.789
Profit/ Pierdere neta	-14.284	+219.429
Cifra de afaceri	574.595	874.894
Numar mediu de salariat	10	10

Comporativ cu situatia inregistrata la finele sem.1 2025, activitatea societatii la 30 06 2026 s-a incheiat cu un **profit net** in

suma de **219.429 lei**, urmare cresterii veniturilor din exploatare, pe seama productiei vanduta din servicii si redevente chirii.

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 al puterii de cumparare.

In sem.I 2026 nu au fost modificari ca marime si structura in cadrul capitalului subscris varsat, detinut de persoane fizice si de alte entitati .

Societatea **nu inregistreaza obligatii fiscale** de plata restante la bugetul de stat consolidat sau la bugetul local , dar prezinta sold la imprumuturi si datorii asimilate cont 167 in suma de 293.326 lei.

Semnificativ, la **finele sem.I 2026** fata de aceeaasi perioada a anului 2025 societatea a inregistrat o crestere cu **300.299 lei** la productia vanduta.

Nu au fost cazul de schimbari care sa afecteze capitalul social si administrarea societatii .

Capitalurile proprii au inregistrat o crestere pe baza rezultatelor exercitiului financiar incheiat la 30 06 2026.

Nu este cazul incheierii de tranzactii semnificative

Nu s-au inregistrat tranzactii a valorilor mobiliare pe piata AeRO /simbol MEBY nefiind modificari a drepturilor detinatorilor.

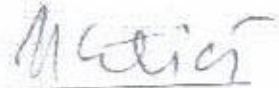
Nu au fost cazuri in care emitentul sa fi fost in imposibilitatea de a-si respecta obligatiile financiare.

Raportarea contabila la 30 06 2026 respecta reglementarile contabile privind situatiile financiare aprobate prin OMFP

nr.1802/2014, cu modificari si completarile ulterioare, iar Raportul Semestrial/ 2006 a fost elaborat in conformitate cu prevederile legii 24/2017, Codului ATS- BVB si reglementarilor ASF nr.5/2018.

In continuare se vor lua masuri de natura tehnica si financiara in vederea reorganizarii activitatii comerciale si operationalizarii strategiei prezente,neexistand semnale de incetare a activitatii.

Semnatura auditorului: Bordeianu Costica



Data: 31 /07 /2026

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

