



RAPORT SEMESTRUL 1 2025

NOROFERT S.A.
Companie listată la Bursa de Valori București
Simbol: NRF / NRF29

CUPRINS

MESAJUL CONDUCERII	4
STRATEGIA NOROFERT ÎN CERCETARE ȘI DEZVOLTARE	5
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT	19
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL NOROFERT S.A.	20
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL AGROPROD CEV SRL	21
CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL NOROFERT AG LLC	23
BILANȚ CONSOLIDAT	24
BILANȚ INDIVIDUAL NOROFERT S.A.	26
BILANȚ INDIVIDUAL AGROPROD CEV SRL	28
BILANȚ INDIVIDUAL NOROFERT Ag LLC	30
PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI NOROFERT S.A.	32
TRANZACȚII INTRA-GRUP	33
DECLARAȚIA CONDUCERII	37

CIFRE CHEIE SI 2025

LA NIVEL CONSOLIDAT

Conform RAS

Venituri din exploatare	22,161,536
Cifra de afaceri	19,034,659
EBITDA	6,806,845
Profit operațional	5,406,041
Profit net	3,118,495
Marja EBITDA	30.71%

Conform IFRS

Venituri din exploatare	22,028,549
Cifra de afaceri	18,622,328
EBITDA	6,627,577
Profit operațional	5,280,041
Profit net	3,134,346
Marja EBITDA	30.09%

MESAJUL CONDUCERII

Aspecte cheie:

- **Profitul net consolidat a ajuns la 3,118 milioane lei, o creștere de 68,57% față de S1 2024, confirmând eficiența strategiei de dezvoltare și accentul pe producție proprie.**
- **Veniturile din exploatare de 22,16 milioane lei și cifra de afaceri de 19,03 milioane lei, susțin ritmul de dezvoltare al companiei.**
- **Rezultatul operațional a urcat cu 46,45%, până la 5,4 milioane lei.**
- **Extinderea irigațiilor la ferma de la Zimnicea continuă, iar beneficiile acestora se vad în rezultatele financiare ale acestui an.**
- **Filiala din SUA, devenită autonomă financiar în luna mai 2024 și-a consolidat activitatea în piață, înregistrând o cifra de afaceri de 1,76 mil RON în S1 2025, iar fabrica din Brazilia pregătește primele venituri în S2 2025.**

Stimați acționari,

Prima jumătate a anului 2025 confirmă progresul pe care Norofert îl realizează prin investiții strategice și disciplină financiară, într-un context agricol dificil în continuare. La nivel consolidat, compania a înregistrat o îmbunătățire semnificativă a profitabilității: rezultatul operațional a crescut cu 46,45%, până la 5,4 milioane lei, iar profitul net a ajuns la 3,118 milioane lei, cu aproximativ 68,57% peste nivelul din primul semestru al anului precedent, în pofida unei diminuări a veniturilor din exploatare față de aceeași perioadă din 2024 pe fondul reducerii expunerii în piață. Culturile însămânțate în primăvară urmează să fie valorificate în partea a doua a anului 2025. Așa cum știți deja, S1 este o primă jumătate de an în care compania generează vânzări iar veniturile se marchează abia începând cu Q3, așadar gradul de încasare pentru primul semestru nu este relevant. Menționez că la redactarea prezentului Raport gradul de încasare se menține bun, aproximativ de peste 92%, fără default-uri semnificative.

Această performanță este rezultatul unei politici comerciale prudente și al concentrării pe proiecte cu valoare adăugată ridicată, care au compensat parțial efectele negative ale scăderii volumelor din piața internă. Într-un moment în care fermierii români își reduc cheltuielile și preferă să amâne investițiile, Norofert demonstrează că strategia adoptată în 2023, anul în care a început criza din industria noastră, a fost una bine gândită. Începând cu 2023 am hotărât că nu vom genera vânzări cu orice preț și că ne vom concentra pe cash-flow și încasări, chiar dacă această strategie va aduce scăderi de volume pentru următorii ani.

În agribusinessul românesc al anului 2025 vedem fermieri în dificultate, o multitudine de distribuitori naționali sau locali care și-au închis activitatea și o reticentă a tuturor jucătorilor din piață în ceea ce privește livrarea de marfuri. Într-o notă pozitivă, am fost ajutați de recolte bune pentru culturile de toamnă, fapt ce a dus la stabilizarea unor ferme românești din punct de vedere financiar. Volumele de îngrășăminte și pesticide vândute sunt în continuare sub media anilor precedenți, ceea ce ne arată că piața este mai puțin dornică de investiții și mult mai precaută cu cheltuielile.

În aprilie 2025 am făcut pași pentru consolidarea poziției în piața locală prin semnarea unui contract în valoare de 9,4 milioane lei cu un distribuitor de inputuri agricole din România. Contractul a vizat producția de îngrășăminte lichide sub brandul propriu al acestuia, cu livrare zilnică timp de o lună. Finalizarea acestui acord a demonstrat capacitatea Norofert de a furniza soluții white-label adaptate cerințelor partenerilor și a contribuit la creșterea gradului de utilizare a facilităților noastre de producție din România, susținând totodată obiectivele financiare ale anului în curs.

Modelul nostru de afaceri a evoluat etapizat, de la cercetarea soluțiilor inovatoare în laboratorul propriu, devenit un motor de creștere, la producția în facilități proprii din România și din afara țării și, ulterior, la distribuția inputurilor agricole. Agricultură românească traversează în continuare o perioadă dificilă, marcată de secetă, volatilitatea prețurilor și lipsa capitalului necesar pentru investiții. În plus, majorările de taxe și lipsa unor soluții structurale pun presiune pe fermieri și pe întregul lanț de agribusiness, crescând riscul de insolvențe. În acest context, noi, la Norofert, rămânem concentrați pe ceea ce putem controla: diversificarea piețelor, investițiile în infrastructură critică: irigații, cercetare și extinderea producției la nivel internațional, pentru a asigura reziliența companiei și creșterea sustenabilă pe termen lung.

Rămânem consecvenți în direcția dezvoltării sustenabile, prin investiții strategice în cercetare, tehnologie, agricultură performantă și extinderea portofoliului de produse. Filiala noastră din SUA a reușit să devină autonomă încă din primul an de activitate și în primul semestru am înregistrat 1,76 milioane RON, iar proiectul din Chapeco - Brazilia este planificat să înceapă să genereze venituri în a doua jumătate a anului. Aceste evoluții demonstrează capacitatea companiei de a implementa rapid și eficient modele de afaceri scalabile. Ținta noastră este consolidarea prezenței în SUA și Brazilia, două piețe strategice care, în următorii trei ani, ar putea genera, până la 40% din cifra de afaceri a grupului Norofert.

În România, am continuat investițiile în laboratorul de biotehnologie de la Filipeștii de Pădure, singurul de acest tip din țară, care multiplică microorganisme proprii pentru a susține dezvoltarea de noi produse. Totodată, am accelerat programul de extindere a sistemului de irigații de la ferma din Zimnicea, unde obiectivul este de a ajunge la peste 700 ha irigate până la finalul anului, transformând această fermă într-o sursă predictibilă de venituri și profit.

Dincolo de provocările sectorului, cifrele pentru primul semestru din 2025 arată o companie mai eficientă, mai disciplinată și mai bine pregătită să facă față contextului economic și climatic. Creșterea rezultatului net cu aproape 57%, în pofida scăderii cifrei de afaceri, este un semnal clar că investițiile realizate în ultimii 5 ani, peste 26 milioane lei direcționate către dezvoltare și tehnologie, se reflectă în rezultate.

În ceea ce privește activitatea în piața de capital, confirmăm rolul strategic în finanțarea creșterii companiilor românești. Astfel, în ianuarie 2025 am listat a doua emisiune de obligațiuni, NRF29. Investițiile, chiar și în perioade dificile, reprezintă o oportunitate de a accelera dezvoltarea și de a consolida avantajele competitive. În octombrie 2025 am convocat Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor pentru aprobarea unei noi majorări de capital social prin aport în numerar, destinată susținerii investițiilor pentru extinderea laboratorului de cercetare și multiplicare a microorganismelor, continuării investițiilor în irigații la ferma din Zimnicea și consolidării prezenței pe piețele externe. Totodată, ne propunem astfel asigurarea capitalului de lucru pentru a răspunde cererii crescute și reducerea gradului de îndatorare, inclusiv prin conversia unui împrumut de 3 milioane lei acordat de acționari.

Rămânem dedicați creșterii sustenabile și consolidării internaționale, având convingerea că strategia noastră va genera valoare pe termen lung pentru investitori, parteneri și întreaga comunitate agricolă. În 2025, obiectivul principal rămâne consolidarea prezenței în SUA și Brazilia, piețe cu potențial ridicat, și ne propunem ca Norofert să fie recunoscută în piețele internaționale pentru inovație și pentru soluțiile personalizate pe care le aduce fermierilor, confirmând astfel rolul nostru de partener de încredere în agricultura viitorului.

Cu stimă,
Vlad Andrei Popescu
Președinte al Consiliului de Administrație

STRATEGIA NOROFERT ÎN CERCETARE ȘI DEZVOLTARE

Inovație și creștere sustenabilă

Modelul de afaceri al Norofert a fost construit în etape succesive și asigură în prezent un parcurs complet, de la cercetarea de formule și soluții personalizate, până la producția și distribuția produselor.

Această abordare integrată include următoarele componente:

- **Cercetarea de soluții inovatoare** în cadrul laboratorului propriu;
- **Producția în facilități proprii, în România și internațional**, și vânzarea inputurilor pe baza de bacterii și fungi.
- **Producție agricolă** utilizând soluțiile proprii, în cadrul fermei de la Zimnicea;
- **Distribuția de inputuri organice și pentru agricultura convențională.**

Obiectivele strategice ale Norofert se dezvoltă pe doi piloni strategici fundamentali:

I. **Dezvoltare de soluții adaptabile prin inovație continuă**

Dezvoltarea și lansarea a cel puțin trei soluții noi biotehnologice patentate în următorii 3 ani, prin laboratorul de cercetare propriu și prin colaborări cu biotehnologi din cadrul USAMV – Facultatea de Biotehnologie.

Norofert își propune să atingă obiectivul de dezvoltare a soluțiilor adaptabile printr-o serie de acțiuni bine definite:

Alocarea a 3 milioane de lei anual, până în 2027, în cercetare și dezvoltare. Aceste investiții sunt esențiale pentru crearea de soluții biotehnologice inovatoare care să îmbunătățească productivitatea agricolă și să protejeze mediul. De asemenea, Norofert a stabilit colaborări cu institute de cercetare și universități, astfel încât să dezvolte noi tehnologii și produse sustenabile.

Raționamentul investițiilor în laborator și în resursa umană pentru exploatarea acestuia este unul foarte clar: reușim cu succes să exportăm formele concentrate de microorganisme pe care să le introducem în rețetele produselor din SUA și Brazilia, păstrând costurile de producție la un nivel scăzut. Pentru a sprijini aceste inițiative, sunt prevăzute investiții în continuare în laboratorul de biotehnologie din Filipeștii de Pădure. Această expansiune ne va permite să dezvoltăm permanent soluții noi și să creștem capacitatea de producție.

În plus, ne propunem să lansăm periodic noi soluții adaptate nevoilor în continuă schimbare ale fermierilor și ale pieței agricole. procesul de *go-to-market* pentru un produs nou lansat de Norofert durează aproximativ 1,5 ani.

II. Extindere internațională

Consolidarea pe piețele din SUA și Brazilia, obiectivul fiind ca în 3 ani ponderea piețelor externe în cifra de afaceri a grupului Norofert să fie de 40%.

Primul pas în această direcție este replicarea modelului de succes deja validat în SUA în noi piețe. În acest sens, am anunțat începutul construcției unei fabrici în Brazilia, care va avea o capacitate de 15.000 litri pe zi, continuând, astfel, să implementăm modelul demonstrat în SUA. Pentru următorii doi ani, prioritatea o reprezintă consolidarea business-ului în cele două piețe externe în care suntem prezenți.

Suntem foarte bucuroși să vedem rezultate excelente ale loturilor demonstrative și răspunsuri pozitive din partea fermierilor care au cumpărat și testat produsele Norofert Ag LLC. Acești pași ne dau încredere că vom avea un sezon următor cu vânzări bune pentru filiala din SUA. De asemenea, am anunțat că începem construirea unei fabrici în Brazilia, care va avea o capacitate de 15.000 litri pe zi, replicând modelul tehnic deja implementat în SUA.



Brazilia oferă o oportunitate semnificativă pentru extinderea noastră, având în vedere suprafața vastă de peste 96 de milioane de hectare de teren arabil și creșterea continuă a pieței produselor speciale pentru nutriția plantelor și microorganismelor. Credem că dispărarea riscului din punct de vedere geografic reprezintă un pas enorm pe care îl facem pentru a

securiza business-ul, iar prezența pe aceste două piețe va micșora din riscurile aferente schimbărilor climatice prin care zona noastră de Europa trece.



Asocierea dintre Norofert SA si Grupul Engenutri Brasil în noua companie, Norofert do Brasil LTDA vine în urma unui proces de peste un an în care am analizat oportunitățile și potențialul pieței din Brazilia, considerând că tehnologia Norofert poate să pătrundă cu succes pe piață, iar sinergiile dintre cele două companii vor face din acest demers unul de succes. Grupul Engenutri are o experiență de peste 25 de ani în agribusinessul brazilian, iar echipele tehnice și de vânzări pe care Engenutri le are sunt familiarizate deja cu produsele pe care le vom fabrica și comercializa începând cu jumătatea anului 2025. Grupul Engenutri are o cifră de afaceri anuală de peste 30 milioane \$ din comercializarea produselor speciale pe bază de bacterii și ingrediente organo-minerale.



DESCRIEREA LINIILOR DE BUSINESS PRODUCȚIA ȘI COMERCIALIZAREA DE INPUTURI

Activitatea principală a companiei o reprezintă dezvoltarea și producerea de rețete proprii de inputuri pentru agricultura ecologică, cât și convențională.

Pe lângă gama de 65 produse diferite, grupate în 3 linii principale, compania proiectează scheme personalizate de pregătire și optimizare a culturilor care permit adaptarea inputurilor organice la specificul nevoilor recoltei în funcție de sol, condiții atmosferice și particularitățile fiecărei culturi în parte.

Compania produce fertilizatori, substanțe aplicate solului sau țesutului plantei cu scopul de a completa nutrienții esențiali pentru dezvoltarea optimă a plantelor, insecticide - substanțe cu rol în combaterea dăunătorilor, fungicide, organisme prelucrate cu rol în exterminarea fungilor parazitiți și a sporilor acestora, prevenind degradarea culturilor, tratamente foliare – metoda de hrănire a plantei prin aplicarea unui fertilizator direct pe frunza acesteia, permițând absorbția elementelor nutritive esențiale, îngrășăminte solide de sol ce îndeplinesc un rol fundamental în agricultură, fiind baza oricărei culturi precum și alte produse pentru nevoi specifice, precum adjuvant pentru sinteza rapidă, produse pentru descompunerea paielor, reglajul nivelului de aciditate al apei sau produse pentru eliminarea metalelor grele etc.

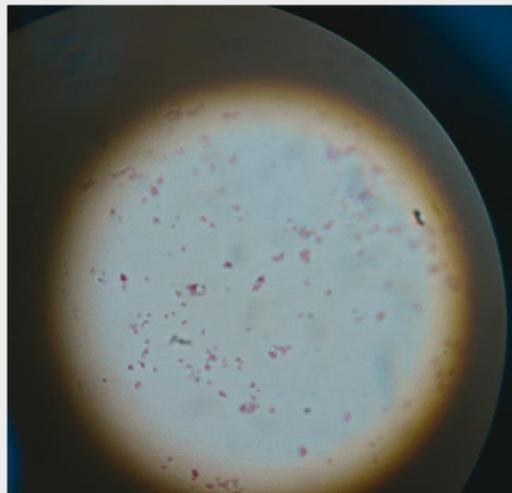


LABORATOR DE CERCETARE ȘI MULTIPLICARE MICROORGANISME CU APLICARE ÎN AGRICULTURĂ

Compania operează, din 2023, un laborator de dimensiuni medii, de cercetare și multiplicare microorganismelor pentru a susține adopția inputurilor ecologice în agricultură și reducerea considerabilă a cantităților de pesticide care trebuie aplicate în culturi. Lansarea laboratorului de dimensiuni medii în T3 2023 reprezintă prima etapă a unui proiect mai amplu, în care compania a investit 3 milioane de lei. Etapa a doua a proiectului va începe spre finalul anului 2024, iar valoarea totală a investiției în laborator se va ridica la peste 6 milioane de lei.

Laboratorul de cercetare și multiplicare microorganismelor construit de Norofert este singurul laborator de acest tip din România, iar elementul de unicat îl reprezintă flexibilitatea în producția de tulpini derivate noi care să vină în întâmpinarea provocărilor aduse de schimbările climatice. Microorganismele proprii, izolate și dezvoltate în laboratorul de ultimă generație, au potențialul de a oferi soluții inovatoare în combaterea bolilor și dăunătorilor, îmbunătățind în același timp nutriția plantelor. Multiplicarea microorganismelor proprii reprezintă un pas esențial în direcția asigurării securității alimentare și în dezvoltarea unui sistem agricol mai durabil.

Acest laborator are capacitatea nu doar de a produce, ci și de a comercializa microorganismele personalizate, adaptate cerințelor specifice ale fermierilor. Echipa dedicată acestui proiect întruchipează o combinație valoroasă de competențe, adunând laolaltă atât ingineri talentați, cât și cercetători specializați. Acești profesioniști sunt parte integrantă a echipei, atât ca angajați ai Norofert, cât și în calitate de colaboratori externi. Astfel, parteneriatul strâns între experți din cadrul companiei și specialiști din diverse domenii de cercetare consolidează abordarea holistică și multidisciplinară a proiectului.



CULTIVARE ÎN REGIM ECOLOGIC

O altă linie de business a Norofert o reprezintă farmingul ecologic, compania operând o fermă în Zimnicea, județul Teleorman, de 1.000 ha.

Norofert folosește această fermă și ca platformă de bune practici pentru agricultura ecologică. De asemenea, ferma este și un instrument pentru prezentarea viabilității agriculturii ecologice din punct de vedere operațional și financiar către potențiali clienți. Totodată în fermă, Norofert produce sămânța ecologică, inclusă în pachetele tehnologice pe care le vinde în următorul sezon către fermieri.

Norofert are finalizate, la momentul redactării acestui raport financiar, sisteme de irigații prin pivoți pentru o suprafață de aproximativ 450 ha. După finalizarea și punerea în funcțiune a primei runde de irigații, compania intenționează să demareze măsurătorile și proiectarea pentru încă 350-400 ha irigate. Obiectivul Norofert este de a transforma, prin irigații, ferma Zimnicea într-o linie de afaceri care generează lichidități în mod previzibil în fiecare an, indiferent de condițiile meteo.

Prin utilizarea de tehnologii avansate, Norofert intenționează să optimizeze procesele agricole, să-și crească randamentele și să-și reducă riscurile asociate cu condițiile meteorologice variabile. Acest nivel de control și precizie în administrarea resurselor va contribui la obținerea unor recolte consistente și de calitate superioară, chiar și în condiții de secetă sau de lipsă a precipitațiilor pe suprafețele irigate. Din 2025 Norofert a început utilizarea dronelor pentru tratamentele fitosanitare precum și supravegherea culturilor.

Prin combinarea sistemului de irigații cu practici agricole moderne și tehnologie avansată, ferma din Zimnicea servește ca un exemplu elocvent al modului în care investiția în irigații poate transforma agricultura românească, contribuind la creșterea sustenabilă a producției și la consolidarea competitivității pe piața agricolă.



EVENIMENTE CHEIE

ORGANIZARE VIDEOCONFERINȚĂ DE PREZENTARE REZULTATE FINANCIARE AFERENTE ANULUI 2024

În data 8 aprilie 2025, Compania a organizat videoconferința de prezentare a rezultatelor financiare preliminare aferente anului 2024. Înregistrarea videoconferinței poate fi urmărită [AICI!](#)

SEMNAREA UNUI CONTRACT SEMNIFICATIV – PRODUCȚIE DE ÎNGRĂȘĂMINE LICHIDE SUB BRANDUL PRORPIU AL UNUI DISTRIBUTOR DIN ROMÂNIA

În aprilie 2025 a fost semnat un contract semnificativ, în valoare de 9.380.188 lei, TVA inclus, cu o entitate activând în sectorul de distribuție al inputurilor agricole din România. Obiectul contractului constă în producția de îngrășăminte lichide sub brandul propriu al distribuitorului, cu livrare zilnică, până la data de 30 aprilie 2025. Acest acord consolidează poziția Norofert pe piața din România și validează capacitățile companiei de a furniza soluții de producție adaptate cerințelor partenerilor comerciali, în regim de white-label. Totodată, contractul contribuie la creșterea gradului de utilizare a capacităților existente din România și susține obiectivele financiare ale companiei pentru anul în curs.

ADUNAREA GENERALĂ ANUALĂ A ACȚIONARILOR

În data de 5 mai 2025 s-au desfășurat Adunările Ordinare și Extraordinare ale acționarilor Norofert. Principalele hotărâri aprobate de acționari au fost: aprobarea situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar 2024, aprobarea bugetului de venituri și cheltuieli pentru exercițiul financiar 2025 și a programului de investiții pentru 2025, precum și modul de repartizare a profitului net aferent anului financiar 2024, în sumă de 2.885.160 RON.

Textul complet al hotărârilor poate fi consultat [AICI](#).

NOTIFICARE PRAG DEȚINERI <10%

În data de 28 mai 2025, Norofert S.A. a informat piața despre notificarea transmisă de acționarul Ileana Popescu, privind scăderea deținerii sale sub pragul de 10% din drepturile de vot. În urma tranzacțiilor, acționarul deține 1.604.930 acțiuni, reprezentând 9,23% din drepturile de vot, și va credita compania pentru susținerea investițiilor asumate.

Textul complet al notificării poate fi consultat [AICI](#).

ORGANIZARE VIDEOCONFERINȚĂ DE PREZENTARE REZULTATE FINANCIARE AFERENTE T1 2025

În data 28 mai 2025, Compania a organizat videoconferința de prezentare a rezultatelor financiare aferente trimestrului 1 2025. Înregistrarea videoconferinței poate fi urmărită [AICI!](#)

PLATĂ CUPON OBLIGAȚIUNI NRF29

În data de 19 iunie 2025, Norofert S.A. a efectuat plata cuponului 1 aferent obligațiunilor corporative emise sub simbolul NRF29, listate pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare administrat de Bursa de Valori București. Plata a fost realizată prin intermediul Depozitarului Central către deținătorii de obligațiuni înregistrați la data de referință 4 iunie 2025.

Textul complet al raportului poate fi consultat [AICI](#).

EVENIMENTE DUPĂ ÎNCHIDEREA PERIOADEI DE RAPORTARE

CONVOCAREA ADUNĂRII GENERALE EXTRAORDINARE A ACȚIONARILOR

În septembrie 2025, compania Norofert S.A. a convocat Adunarea Generală Extraordinară a Acționarilor pentru data de 9 octombrie 2025. Principalele puncte de pe ordinea de zi vizează aprobarea majorării capitalului social prin emiterea a 3.476.243 acțiuni noi, cu valoarea nominală de 0,40 lei/acțiune, în vederea susținerii investițiilor strategice (dezvoltarea laboratorului, extinderea sistemului de irigații la ferma din Zimnicea, consolidarea prezenței externe), asigurării capitalului de lucru și reducerii gradului de îndatorare, inclusiv prin conversia unor creanțe certe și exigibile în valoare totală de circa 2,97 milioane lei.

Textul complet al hotărârilor poate fi consultat [AICI](#).

ANALIZĂ REZULTATE FINANCIARE CONSOLIDATE

Analiza rezultatelor financiare este realizată la nivel consolidat și ține cont de rezultatele financiare întocmite **în conformitate cu reglementările RAS**. În consolidare s-a luat în calcul 51% din rezultatele obținute de NOROFER AG LLC.

Spre comparație, investitorii pot analiza rezultatele perioadei prezentate și în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) prezentate alăturat.

Poziții P&L selectate (RON) – consolidat RAS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Venituri din exploatare, din care:	25,117,293	22,161,536	-11.77%
Cifra de afaceri	21,043,617	19,034,659	-9.55%
Variația stocurilor	2,184,162	2,010,415	-7.95%
Alte venituri din exploatare	1,889,514	1,116,462	-40.91%
Cheltuieli din exploatare, din care:	21,425,956	16,755,395	-21.80%
Cheltuieli cu materialul, din care:	13,469,529	7,745,116	-42.50%
Cheltuieli cu materii prime și materiale	3,633,007	5,355,108	47.40%
Cheltuieli privind mărfurile	9,677,618	2,016,108	-79.17%
Alte cheltuieli materiale	158,905	373,900	135.30%
Cheltuieli cu personalul	2,650,409	2,785,584	5.10%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	1,161,537	1,504,914	29.56%
Alte cheltuieli de exploatare	4,144,481	4,719,781	13.88%
Rezultat operațional	3,691,336	5,406,141	46.45%
Venituri financiare	22,016	27,431	24.60%
Cheltuieli financiare	1,650,365	1,789,009	8.40%
Rezultat financiar	-1,628,349	-1,761,578	8.18%
Venituri totale	25,139,309	22,188,967	-11.74%
Cheltuieli totale	23,076,321	18,544,404	-19.64%
Rezultat brut	2,062,987	3,644,563	76.66%
Impozitul pe profit/alte impozite	212,979	526,068	147.00%
Impozitul pe profit amanat			
Rezultat net	1,850,008	3,118,495	68.57%

Poziții P&L selectate (RON) – consolidat IFRS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Venituri din exploatare, din care:	24,380,035	22,028,549	-9.65%
Cifra de afaceri	20,663,173	18,622,328	-9.88%
Variația stocurilor	2,184,162	2,010,415	-7.95%
Alte venituri din exploatare	1,532,700	1,395,806	-8.93%
Cheltuieli din exploatare, din care:	20,722,148	16,748,508	-19.18%
Cheltuieli cu materialul, din care:	13,302,895	7,838,403	-41.08%
Cheltuieli cu materii prime și materiale	3,791,101	5,372,028	41.70%
Cheltuieli privind mărfurile	9,371,140	2,240,848	-76.09%
Alte cheltuieli materiale	140,654	225,527	60.34%
Cheltuieli cu personalul	2,650,409	2,785,584	5.10%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	1,424,330	1,727,954	21.32%
Alte cheltuieli de exploatare	3,344,514	4,396,567	31.46%
Rezultat operațional	3,657,887	5,280,041	44.35%
Venituri financiare	22,016	27,431	24.60%
Cheltuieli financiare	1,617,194	1,649,062	1.97%
Rezultat financiar	(1,595,178)	(1,621,631)	1.66%
Venituri totale	24,402,051	22,055,980	-9.61%
Cheltuieli totale	22,339,342	18,397,570	-17.64%
Rezultat brut	2,062,709	3,658,410	77.36%
Impozitul pe profit/alte impozite	212,979	526,069	147.01%
Impozitul pe profit amanat	(3,061)	(2,005)	-34.50%
Rezultat net	1,852,791	3,134,346	69.17%

Veniturile din exploatare

În S1 2025 veniturile din exploatare la nivel consolidat au atins suma de 22,16 milioane lei, în scădere cu 11,77% față de S1 2024.

Cifra de afaceri consolidată și context S1 2025

Grupul Norofert a încheiat S1 2025 cu o cifră de afaceri în valoare de 19,04 milioane lei, în scadere cu 9,55% față de perioada similară a anului anterior. Scaderea cifrei de afaceri a fost influențată în principal de lipsa de lichiditate din piața de agribusiness din prima jumătate a anului 2025 și menținerea strategiei Norofert de limitare a creditării doar pentru fermierii solvabili, eliminând mare parte din incertitudinea încasărilor. Fermierii nu au făcut investiții semnificative în culturile lor, fie că vorbim de culturile de toamnă (grâu, orz, rapiță) sau cele de primăvară (floarea soarelui, porumb, soia, etc.) din cauza costurilor mari de înființare și a prăbușirii prețurilor începând cu martie 2023.

La momentul redactării acestui Raport situația în agricultura românească cunoaște o perioadă de blocaj din cauza lipsei de lichiditate din piață. Randamentele slabe ale culturilor de porumb, floare și soia fac dificilă contractarea de servicii și produse pentru înființarea culturilor de toamnă din 2025, fermierii preferând să mențină cheltuielile la minim. Seceta istorică și prețul încă mic al recoltelor au fost principalele cauze care au dus la blocajul prin care trece agricultura din România. Norofert a păstrat politica prudentă de creditare și pune în continuare accent pe gradul de încasare și echilibrarea cash-flow-ului.

Cheltuielile cu materialele

La nivel de Grup cheltuielile cu materialele au fost 7.75 milioane lei, în scadere cu 42.50% față de perioada similară din 2024. În principal, aceasta scădere s-a datorat achiziției în momente oportune de materii prime necesare producției din fabrica Filipeștii de Pădure.



Cheltuielile cu personalul

Au înregistrat o ușoară creștere, de 5,10%, față de primul semestru al anului anterior datorită angajării de zilieri pentru activitățile agricole.

Cheltuielile cu amortizări și ajustări de valoare

Au crescut cu 29,56% până la 1,5 milioane lei ca urmare a creșterii valorii activelor imobilizate.

Alte cheltuieli de exploatare

Au crescut cu 13,88% și au atins suma de 4,72 milioane lei. Creșterea vs. 2024 provine din vânzarea unor mijloace fixe precum utilaje agricole, ca urmare a înnoirii parcului de utilaje din ferma Zimnicea.

- **Cheltuieli cu servicii executate de terți** – 1,37 milioane lei, în scădere cu 0,40 milioane lei față de perioada similară din 2024;
- **Cheltuieli cu transportul** – 0,56 milioane lei, în creștere cu 0,18 milioane

lei față de aceeași perioadă din anul 2024;

- **Cheltuieli cu chirii** – 0,5 milioane lei, în creștere cu 46% față de aceeași perioadă din 2024;
- **Cheltuieli cu reclamă, publicitate și protocol** – 0,12 milioane lei;
- **Cheltuieli cu prime de asigurare** – 0,27 milioane lei;
- **Cheltuieli cu energie și apă** – 0,93 milioane lei;
- **Reparații utilaje și auto** – 0,25 milioane lei;
- **Telecomunicații** – 0,14 milioane lei.

Rezultatul operațional

Grupul a înregistrat în S1 2025 un rezultat operațional de 5.41 milioane lei, în creștere cu 46.45% față de S1 2024.

Veniturile financiare

Au crescut cu 24.60% și au atins suma de 27 mii lei, această variație fiind generată de diferențele de curs valutar.

Cheltuielile financiare

Au crescut cu 8.40% până la suma de 1,78 milioane lei, ca urmare a dobanzilor și a comisioanelor de factoring și creditare.

Venituri totale

Veniturile totale ale grupului au atins suma de 22,16 milioane lei, în scădere cu 11.74% față de perioada similară din 2024.

Cheltuielile totale

Au scăzut cu 19.64% și au atins suma de 18.54 milioane lei, această scădere fiind generată, în principal, de scăderea cheltuielilor cu materialele.

Rezultatul net

Profitul net înregistrat de grup în primul semestru din 2025 este de 3.118 milioane lei, în creștere cu 68.57% față de perioada similară din 2024. Creșterea profitului are două componente principale: creșterea vânzării de produse cu valoare adăugată mare din producția proprie și veniturile din activitatea de farming, datorate sistemului de irigații în funcțiune.

Analiza rezultatelor financiare este realizată la nivel consolidat și ține cont de rezultatele financiare întocmite **în conformitate cu reglementările RAS**. Spre comparație, investitorii pot analiza rezultatele perioadei prezentate și în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS) prezentate alăturat.

Poziții bilanț selectate (RON) – consolidat RAS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Active imobilizate	27,664,139	30,402,944	9.90%
Active curente, din care:	57,201,255	64,481,670	12.73%
Stocuri	16,179,784	14,222,318	-12.10%
Creanțe+alte active	39,923,212	49,666,801	24.41%
Numerar și echivalente de numerar	1,098,259	587,034	-46.55%
Cheltuieli preplătite	884,035	3,682,507	316.56%
Active totale	85,749,428	98,567,121	14.95%

Datorii curente	43,346,944	40,352,141	-6.91%
Datorii pe termen lung	18,852,353	29,964,171	58.94%
Venituri în avans	215,906	1,430,406	562.51%
Total datorii	62,415,203	71,746,718	14.95%
Capitaluri proprii	23,233,420	26,728,066	15.04%
Provizioane	100,809	92,337	-8.40%
Total capitaluri proprii și datorii	85,749,430	98,567,121	14.95%

Bilanț (RON) – consolidat IFRS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Active imobilizate	32,739,672	32,932,352	0.59%
Active curente, din care:	56,411,803	59,760,091	5.94%
Stocuri	16,180,570	14,227,865	-12.07%
Creanțe	39,149,257	44,995,066	14.93%
Numerar și echivalente de numerar	1,081,976	531,642	-50.86%
Cheltuieli preplătite	884,034	3,682,509	316.56%
Active totale	90,035,510	96,374,953	7.04%

Datorii curente	30,032,595	31,575,946	5.14%
Datorii pe termen lung	37,054,556	37,156,019	0.27%
Venituri în avans	196,613	1,328,185	575.53%
Total datorii	67,283,764	70,060,150	4.13%
Capitaluri proprii	22,650,937	26,222,465	15.77%
Provizioane	100,809	92,337	-8.40%
Total capitaluri proprii și datorii	90,035,510	96,374,953	7.04%

Clarificări privind Situațiile IFRS

Principala ajustare în prezentarea activității și patrimoniului Norofert S.A. conform OMFO 2488/2016 [IFRS] (anterior fiind prezentate conform OMFP 1802/2016) este dată de aplicarea IFRS 16, prin prezentarea activelor închiriate: leasing operațional, chirii spații, arende terenuri agricole. Astfel, la 30 iunie 2025, Bilanțul prezentat conform OMFP 20488/2016 [IFRS]) prezintă active capitalizate sub IFRS 16 în valoare netă de 417.024 lei și o datorie de 417.026 lei. Capitalul total Norofert (consolidat) prezintă un impact pozitiv de 84.098 lei. La nivelul rezultatului global, impactul este de 13.842 lei. EBITDA are un pozitiv de 180.807 lei.

Activele imobilizate

În S1 2025 soldul activelor imobilizate ale grupului au crescut cu 9.9% și însumează 30.4 milioane lei, această creștere se datorează în principal creșterii imobilizărilor în curs de execuție, ca urmare a investițiilor realizate pentru sistemul de irigații și laboratorul de cercetare.

Active curente

Valoarea activelor curente a crescut cu 12.72% față de primul semestru din 2024, și a atins suma de 64.47 milioane lei.

Stocurile

În S1 2025 grupul înregistra stocuri în valoare de 14.22 milioane lei, o scădere de 12,10% față de S1 2024 datorită reducerii stocului de mărfuri.

Creanțe

Nivelul creanțelor a crescut față de perioada similară a anului anterior, cu 24.41%, până la suma de 49.66 milioane lei.

Gradul de încasare al creanțelor

În S1 2025 gradul de încasare nu are o relevanță atât de mare întrucât primele încasări semnificative au termen după încheierea perioadei de raportare. De menționat este că deși agribusinessul trece printr-un an foarte dificil, Norofert a reușit să înregistreze la momentul redactării acestui raport financiar un grad de încasare de peste 96%. Subliniem ca strategia prudentă pe care am adoptat-o în 2023 și 2024, deși a dus la o scădere de cifră de afaceri, ne ajută să evităm default-urile fermierilor, care pot avea un impact negativ pe termen mediu asupra finanțelor companiei.

Poziția de numerar

Grupul a încheiat primul semestru din 2025 cu o poziție de numerar în suma de 587.034 lei.

Activele totale

Activele totale ale grupului însumau la finalul perioadei de raportare 98.56 milioane lei, în scadere cu 14.94% față de perioada corespondentă din S1 2024, în special ca urmare a scăderii creanțelor.

Datorii curente

Grupul avea la 30 iunie 2025 datorii curente în valoare de 40,35 milioane lei, în scădere cu 6.91%.

Datorii pe termen lung

Datoriile pe termen lung ale grupului au crescut cu 58.94% față de perioada anterioară și au atins suma de 29.96 milioane lei. Principalul factor ca a dus la creșterea datoriilor pe termen lung este dat de emisiunea de obligațiuni în valoare de 6,9 milioane lei.

Datorii către furnizori

Datoriile către furnizorii tradiționali (îngrășăminte, semințe, diverse inputuri care nu se produc in-house) în valoare de 14.83 milioane lei, s-au aflat, la finalul perioadei de raportare, încă în scadență. Scadentele intarziate cauzate de cash-flow-ul dificil din S1 au fost renegociate cu furnizorii fara aplicarea de penalitati.

Venituri în avans

Grupul a înregistrat venituri în avans în valoare de 1.43 mil lei, acestea reprezintă venituri în avans din vânzarea pachetelor de produse Norofert.

Total datorii

Grupul a încheiat primul semestru din 2025 cu datorii totale în valoare de 71.83 milioane lei, în creștere cu 14.91% față de perioada similară a anului precedent. Operatiunile de factoring și emisiunea de obligațiuni din Decembrie 2024 au fost factorii care au cauzat această creștere.

Capitaluri proprii

Capitalurile proprii la nivel consolidat au înregistrat o creștere față de primul semestru din 2024 cu o variație pozitivă de 15.04% până la suma de 26,73 milioane lei.

Provizioane

Au fost constituite provizioane în suma de 92.337 lei, în ușoară scădere față de valoarea din perioada corespunzătoare a anului 2024.

Profit reportat

Din anul financiar 2024 a fost reportată un profit de 1,85 mil lei, care a dus la o îmbunătățire a capitalurilor proprii.

Profit net

Profitul net înregistrat de grup în primul semestru din 2025 este de 3.11 milioane lei, în creștere cu 68.57% față de perioada corespunzătoare din 2024. În continuare profitul net depășește BVC-ul asumat pentru anul 2025.

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE CONSOLIDAT

Indicatori ai contului de profit și pierdere (RON) – consolidat RAS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %	Indicatori ai contului de profit și pierdere (RON) – consolidat IFRS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Venituri din exploatare, din care:	25,117,293	22,161,536	-11.77%	Venituri din exploatare, din care:	24,380,035	22,028,549	-9.65%
Cifra de afaceri	21,043,617	19,034,659	-9.55%	Cifra de afaceri	20,663,173	18,622,328	-9.88%
Variația stocurilor	2,184,162	2,010,415	-7.95%	Variația stocurilor	2,184,162	2,010,415	-7.95%
Alte venituri din exploatare	1,889,514	1,116,462	-40.91%	Alte venituri din exploatare	1,532,700	1,395,806	-8.93%
Cheltuieli de exploatare, din care:	21,425,956	16,755,395	-21.80%	Cheltuieli de exploatare, din care:	20,722,148	16,748,508	-19.18%
Cheltuieli cu materialele	13,469,529	7,745,116	-42.50%	Cheltuieli cu materialele	13,302,895	7,745,116	-41.78%
Cheltuieli cu personalul	2,650,409	2,785,584	5.10%	Cheltuieli cu personalul	2,650,409	2,785,584	5.10%
Cheltuieli de amortizare și ajustări de valoare	1,161,537	1,504,914	29.56%	Cheltuieli de amortizare și ajustări de valoare	1,424,330	1,727,954	21.32%
Alte cheltuieli de exploatare	4,144,481	4,719,781	13.88%	Alte cheltuieli de exploatare	3,344,514	4,489,854	34.25%
Rezultat operațional	3,691,336	5,406,141	46.45%	Rezultat operațional	3,657,887	5,280,041	44.35%
Venituri financiare	22,016	27,431	24.60%	Venituri financiare	22,016	27,431	24.60%
Cheltuieli financiare	1,650,365	1,789,009	8.40%	Cheltuieli financiare	1,617,194	1,649,062	1.97%
Rezultate financiare	(1,628,349)	(1,761,578)	8.18%	Rezultate financiare	(1,595,178)	(1,621,631)	1.66%
Venituri totale	25,139,309	22,188,967	-11.74%	Venituri totale	24,402,051	22,055,980	-9.61%
Cheltuieli totale	23,076,321	18,544,404	-19.64%	Cheltuieli totale	22,339,342	18,397,570	-17.64%
Rezultatul brut	2,062,987	3,644,563	76.66%	Rezultatul brut	2,062,709	3,658,410	77.36%
Impozitul pe profit/alte impozite	212,979	526,068	147.00%	Impozitul pe profit/alte impozite	212,979	526,069	147.01%
Impozit amanat				Impozitul pe profit amanat	(3,061)	(2,005)	-34.50%
Rezultat net	1,850,008	3,118,495	68.57%	Rezultat net	1,852,791	3,134,346	69.17%

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL NOROFERT S.A.

Indicatori P&L (RON) Norofert S.A. - RAS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Venituri din exploatare, din care:	22,915,946	19,816,016	-13.53%
Cifra de afaceri	20,194,842	18,124,233	-10.25%
Variația stocurilor	1,737,529	1,310,145	-24.60%
Alte venituri din exploatare	983,575	381,638	-61.20%
Cheltuieli de exploatare, din care:	20,458,385	14,941,929	-26.96%
Cheltuieli cu materialele	13,159,955	7,109,231	-45.98%
Cheltuieli cu personalul	2,368,478	2,049,976	-13.45%
Cheltuieli de amortizare și ajustări de valoare	1,044,535	1,387,912	32.87%
Alte cheltuieli de exploatare	3,885,417	4,394,810	13.11%
Rezultat operațional	2,457,561	4,874,087	98.33%
Venituri financiare	22,016	23,143	5.12%
Cheltuieli financiare	1,564,669	1,676,375	7.14%
Rezultate financiare	(1,542,653)	(1,653,232)	7.17%
Venituri totale	22,937,962	19,839,159	-13.51%
Cheltuieli totale	22,023,054	16,618,304	-24.54%
Rezultatul brut	914,908	3,220,855	252.04%
Impozitul pe profit/alte impozite	158,803	525,382	230.84%
Impozit amanat			
Rezultat net	756,105	2,695,473	256.49%

Indicatori P&L (RON) Norofert S.A. - IFRS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Venituri din exploatare, din care:	22,639,110	19,683,029	-13.06%
Cifra de afaceri	20,115,566	17,711,902	-11.95%
Variația stocurilor	1,737,529	1,310,145	-24.60%
Alte venituri din exploatare	786,015	660,982	-15.91%
Cheltuieli de exploatare, din care:	20,201,461	14,876,772	-26.36%
Cheltuieli cu materialele	13,324,648	7,109,231	-46.65%
Cheltuieli cu personalul	2,368,478	2,049,976	-13.45%
Cheltuieli de amortizare și ajustări de valoare	1,307,328	1,610,952	23.22%
Alte cheltuieli de exploatare	3,201,007	4,106,613	28.29%
Rezultat operațional	2,437,649	4,806,257	97.17%
Venituri financiare	22,016	23,143	5.12%
Cheltuieli financiare	1,544,656	1,594,699	3.24%
Rezultate financiare	(1,522,640)	(1,571,556)	3.21%
Venituri totale	22,661,126	19,706,172	-13.04%
Cheltuieli totale	21,746,117	16,471,471	-24.26%
Rezultatul brut	915,009	3,234,701	253.52%
Impozitul pe profit/alte impozite	158,803	525,383	230.84%
Impozit amanat	(3,061)	(2,005)	-34.50%
Rezultat net	759,267	2,711,323	257.10%

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL AGROPROD CEV SRL

Indicatori P&L (RON) Agroprod Cev - RAS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Venituri din exploatare, din care:	2,109,311	1,435,094	-31.96%
Cifra de afaceri	756,739	0	-100.00%
Variația stocurilor	446,633	700,270	56.79%
Alte venituri din exploatare	905,939	734,824	-18.89%
Cheltuieli de exploatare, din care:	894,957	1,122,729	25.45%
Cheltuieli cu materialele	236,960.00	277,674	17.18%
Cheltuieli cu personalul	281,931	403,082	42.97%
Cheltuieli de amortizare și ajustări de valoare	117,002	117,002	0.00%
Alte cheltuieli de exploatare	259,064	324,971	25.44%
Rezultat operațional	1,214,354	312,365	-74.28%
Venituri financiare	0	4,288	100%
Cheltuieli financiare	85,696	112,634	31.43%
Rezultate financiare	-85,696	-108,346	26.43%
Venituri totale	2,109,311	1,439,382	-31.76%
Cheltuieli totale	980,653	1,235,363	25.97%
Rezultatul brut	1,128,658	204,019	-81.92%
Impozitul pe profit/alte impozite	54,176	686	-98.73%
Impozit amanat	0		
Rezultat net	1,074,482	203,333	-81.08%

Indicatori P&L (RON) Agroprod Cev - IFRS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Venituri din exploatare, din care:	1.942.053	1,435,094	-26.10%
Cifra de afaceri	748.735	-	-100.00%
Variația stocurilor	446.633	700,270	56.79%
Alte venituri din exploatare	746.685	734,824	-1.59%
Cheltuieli din exploatare, din care:	740.855	1,180,999	59.41%
Cheltuieli cu materialele, din care:	250.102	277,674	11.02%
Cheltuieli cu materii prime și materiale	250.102	403,082	42.97%
Cheltuieli privind mărfurile	0	0	0.00%
Alte cheltuieli materiale	0	381,641	317.38%
Cheltuieli cu personalul	281.931	403.082	42.97%
Cheltuieli cu amortizarea și ajustările de valoare	117.002	117.002	0.00%
Alte cheltuieli de exploatare	91.820	381.641	315.64%
Rezultat operațional	1.201.198	254.095	-78.85%
Venituri financiare	-	4.288	100%
Cheltuieli financiare	72.538	54.363	-25.06%
Rezultat financiare	(72.538)	(50.075)	-30.97%
Venituri totale	1.942.053	1.439.382	-25.58%
Cheltuieli totale	813.393	1.235.362	51.88%
Rezultat brut	1.128.660	204,020	-81.92%
Impozitul pe profit/alte impozite	54.176	686	-98.73%
Impozit amanat	-	-	
Rezultat net	1.074.485	203.334	-81.08%

CONT DE PROFIT ȘI PIERDERE INDIVIDUAL NOROFERT AG LLC

* Au fost consolidate în procent de 51%

Indicatori P&L (RON) AG LLC - RAS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Venituri din exploatare, din care:	180.462	1,785,149	889%
Cifra de afaceri	180.462	1,785,149	889%
Variația stocurilor			
Alte venituri din exploatare			
<i>Cheltuieli de exploatare, din care:</i>	<i>142.381</i>	<i>1,354,387</i>	<i>851%</i>
Cheltuieli cu materialele	142.381	702,375	393%
Cheltuieli cu personalul		652,012	100%
Cheltuieli de amortizare și ajustări de valoare			
Alte cheltuieli de exploatare		0	
Rezultat operațional	38.081	430,762	1031%
Venituri financiare			
Cheltuieli financiare			
Rezultate financiare			
Venituri totale	180.462	1,785,149	889%
Cheltuieli totale	142.381	1,354,387	851%
Rezultatul brut	38.081	430,762	1031%
Impozitul pe profit/alte impozite			
Impozit amanat			
Rezultat net	38.081	430,762	1031%

Indicatori P&L (RON) AG LLC - IFRS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Venituri din exploatare, din care:	180,462	1,785,149	889%
Cifra de afaceri	180,462	1,785,149	889%
Variația stocurilor			
Alte venituri din exploatare			
<i>Cheltuieli de exploatare, din care:</i>	<i>142,381</i>	<i>1,354,387</i>	<i>851%</i>
Cheltuieli cu materialele	142,381	702,375	393%
Cheltuieli cu personalul		652,012	100%
Cheltuieli de amortizare și ajustări de valoare			
Alte cheltuieli de exploatare			
Rezultat operațional	38,081	430,762	1031%
Venituri financiare			
Cheltuieli financiare			
Rezultate financiare			
Venituri totale	180,462	1,785,149	889%
Cheltuieli totale	142,381	1,354,387	851%
Rezultatul brut	38,081	430,762	1031%
Impozitul pe profit/alte impozite			
Impozit amanat			
Rezultat net	38,081	430,762	1031%

BILANȚ CONSOLIDAT

Indicatori de bilanț (RON) – la nivel consolidat - RAS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Active imobilizate, din care:	27.664.139	30.402.944	9.90%
Imobilizări necorporale	707.590	745.013	5.29%
Imobilizări corporale	15.825.442	20.558.995	29.91%
Imobilizări financiare	5.291.546	7.591.316	43.46%
Imobilizări în curs de investiție	5.839.561	1.507.620	-74.18%
Active circulante, din care:	57.201.255	64.481.670	12.73%
Stocuri	16.179.785	14.222.317	-12.10%
Materii prime și materiale consumabile	4.031.052	3.153.437	-21.77%
Obiecte de inventar	14.519	82.148	465.80%
Produce finite	1.306.291	2.022.782	54.85%
Produce agricole	119.551	154.712	29.41%
Producție în curs de execuție	4.724.200	4.037.694	-14.53%
Mărfuri	2.533.507	1.421.466	-43.89%
Ambalaje	73.468	88.400	20.32%
Active biologice de natura stocurilor	0	0	
Avansuri achiziție de stocuri	3.377.197	3.261.678	-3.42%
Creanțe	39.923.211	49.666.801	24.41%
Creanțe comerciale	25.639.985	38.489.789	50.12%
Creanțe cu societăți afiliate	6.562.205	6.491.988	-1.07%
Creanțe acționari	0	0	
Alte active/creante	7.721.021	4.690.542	-39.25%
Investiții pe termen scurt	0	0	
Casa și conturi la bănci	1.098.259	587.034	-46.55%
Cheltuieli înregistrate în avans	884.035	3.682.507	316.56%
Total activ	85.749.429	98.567.121	14.95%
Datorii curente, din care:	43.346.944	40.352.141	-6.91%

Indicatori de bilanț (RON) – la nivel consolidat - IFRS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Active imobilizate, din care:	32.739.671	32.932.352	0.59%
Imobilizări necorporale	5.169.626	745.013	-85.59%
Imobilizări corporale	26.740.535	24.596.023	-8.02%
Imobilizări financiare	829.510	3.129.280	277.24%
Fond comert GW		4.462.036	100%
Active circulante, din care:	56.411.803	59.760.091	5.94%
Stocuri	16.180.569	14.227.865	-12.07%
Materii prime și materiale consumabile	4.069.410	3.153.436	-22.51%
Obiecte de inventar	14.520	82.148	465.76%
Produce finite	1.276.910	2.054.201	60.87%
Produce agricole	127.068	123.294	-2.97%
Producție în curs de execuție	4.707.705	4.037.694	-14.23%
Mărfuri	2.534.290	1.427.014	-43.69%
Ambalaje	73.469	88.400	20.32%
Active biologice de natura stocurilor			
Avansuri achiziție de stocuri	3.377.197	3.261.678	-3.42%
Creanțe	39.149.258	44.995.066	14.93%
Creanțe comerciale	37.857.700	40.811.072	7.80%
Creanțe cu societăți afiliate	1.291.558	4.183.994	223.95%
Creanțe acționari			
Alte active/creante		5.518	100%
Investiții pe termen scurt			
Casa și conturi la bănci	1.081.976	531.642	-50.86%
Cheltuieli înregistrate în avans	884.035	3.682.509	316.56%
Total activ	90.035.509	96.374.955	7.04%
Datorii curente, din care:	30.032.596	31.575.947	5.14%

Furnizori terți	5.259.220	14.834.819	182.07
Datorii cu societățile afiliate	4.788.538	4.034.447	-15.75%
Datorii bancare	21.537.098	14.961.370	-30.53%
Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	11.500.000	0	-100%
Leasing financiar	665.781	2.226.105	234.36%
Alte datorii pe termen scurt	(403.693)	4.295.400	-1164.03%
Datorii pe termen lung, din care:	18.852.354	29.964.171	58.94%
Datorii bancare	17.780.058	20.665.321	15.64%
Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	0	8.238.182	100%
Leasing financiar	982.296	1.060.668	7.98%
Provizioane	100.809	92.337	-8.40%
Venituri în avans	215.905	1.430.406	562.52%
Total Datorii	62.516.012	71.839.055	14.91%
Capitaluri proprii, din care:	23.233.417	26.728.066	15.04%
Capital subscris și vărsat	6.952.686	7.252.456	4.31%
Prime de capital	14.719.163	14.719.163	0%
Rezerve legale	1.382.333	1.409.043	1.93%
Alte rezerve	8.240	8.240	0%
Profitul sau pierderea reportată	(1.679.016)	220.669	-113.14%
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	1.850.011	3.118.496	68.57%
Repartizarea profitului			
Total capitaluri proprii și datorii	85.749.429	98.567.121	14.95%

Furnizori terți	12.971.221	21.102.353	62.69%
Datorii cu societățile afiliate	151.956	(1.339.566)	-981.55%
Datorii bancare	7.692.252	8.526.387	10.84%
Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	11.500.000	0	-100%
Leasing financiar	1.648.078	3.286.773	99.43%
Alte datorii pe termen scurt	(3.930.911)	0	100%
Datorii pe termen lung, din care:	37.054.557	37.156.019	0.27%
Datorii bancare	31.714.909	27.471.621	-13.38%
Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni		6.950.300	100%
Leasing financiar	5.320.356	2.631.877	-50.53%
Furnizori și alte datorii	19.292	102.221	429.86%
Provizioane	100.809	92.337	-8.40%
Venituri în avans	196.613	1.328.185	575.53%
Total Datorii	67.384.575	70.152.488	4.11%
Capitaluri proprii, din care:	22.650.936	26.222.464	15.77%
Capital subscris și vărsat	6.952.686	7.252.456	4.31%
Prime de capital	14.719.163	14.719.163	0%
Rezerve legale	1.382.333	1.409.043	1.93%
Alte rezerve	8.240	8.240	0%
Profitul sau pierderea reportată	(411.486)	(97.447)	-76.32%
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	1.852.791	2.931.010	58.19%
Repartizarea profitului			
Total capitaluri proprii și datorii	90.035.511	96.374.955	7.04%

BILANT INDIVIDUAL NOROFERT S.A.

Indicatori de bilanț (RON) – individual Norofert - RAS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Active imobilizate, din care:	26.260.472	29.233.282	11.32%
Imobilizări necorporale	707.590	745.013	5.29%
Imobilizări corporale	14.421.775	19.389.333	34.44%
Imobilizări financiare	5.291.546	7.591.316	43.46%
Imobilizări în curs de investiție	5.839.561	1.507.620	-74.18%
Active circulante, din care:	51.345.839	58.613.503	14.35%
Stocuri	12.517.388	11.721.813	-6.36%
Materii prime și materiale consumabile	3.809.798	2.877.635	-24.47%
Obiecte de inventar		67.628	100%
Produce finite	1.298.775	2.022.782	55.75%
Produce agricole	119.551	119.550	0%
Producție în curs de execuție	2.353.666	2.665.103	13.23%
Mărfuri	2.235.362	1.369.466	-38.74%
Ambalaje	73.468	88.400	20.32%
Active biologice de natura stocurilor			
Avansuri achiziție de stocuri	2.626.768	2.511.249	-4.40%
Creanțe	37.825.620	46.395.015	22.66%
Creanțe comerciale	25.061.829	36.011.866	43.69%
Creanțe cu societăți afiliate	6.292.248	6.491.988	3.17%
Creanțe acționari			
Alte active/creante	6.471.543	3.891.161	-39.87%
Investiții pe termen scurt			
Casa și conturi la bănci	1.002.831	496.675	-50.47%
Cheltuieli înregistrate în avans	868.209	3.447.852	297.12%
Total activ	78.474.520	91.294.637	16.34%

Indicatori de bilanț (RON) – individual Norofert SA – IFRS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Active imobilizate, din care:	27.110.804	29.547.837	8.99%
Imobilizări necorporale	707.590	745.013	5.29%
Imobilizări corporale	21.111.668	21.211.508	0.47%
Imobilizări financiare	5.291.546	7.591.316	43.46%
Imobilizări în curs de investiție			
Active circulante, din care:	48.937.619	54.684.117	11.74%
Stocuri	12.518.172	11.727.361	-6.32%
Materii prime și materiale consumabile	3.848.158	2.877.634	-25.22%
Obiecte de inventar		67.628	100%
Produce finite	1.276.910	2.022.782	58.41%
Produce agricole	119.551	119.551	0%
Producție în curs de execuție	2.337.171	2.665.103	14.03%
Mărfuri	2.236.145	1.375.014	-38.51%
Ambalaje	73.469	88.400	20.32%
Active biologice de natura stocurilor			
Avansuri achiziție de stocuri	2.626.768	2.511.249	-4.40%
Creanțe	35.416.616	42.460.081	19.89%
Creanțe comerciale	33.452.050	38.276.087	14.42%
Creanțe cu societăți afiliate	1.964.566	4.183.994	112.97%
Creanțe acționari			
Alte active/creante			
Investiții pe termen scurt			
Casa și conturi la bănci	1.002.831	496.675	-50.47%
Cheltuieli înregistrate în avans	868.209	3.447.852	297.12%
Total activ	76.916.632	87.679.806	13.99%

Datorii curente, din care:	37.737.234	35.097.456	-7.00%
Furnizori terți	5.139.650	14.410.267	180.37%
Datorii cu societățile afiliate	942.965	0	-100%
Datorii bancare	20.203.764	14.628.036	-27.60%
Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	11.500.000	0	-100%
Leasing financiar	460.551	2.039.835	342.91%
Alte datorii pe termen scurt	(509.696)	4.019.318	100%
Datorii pe termen lung, din care:	17.779.372	28.016.700	57.58%
Datorii bancare	17.231.250	20.331.989	17.99%
Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni		6.950.300	100%
Leasing financiar	548.122	734.411	33.99%
Provizioane	100.809	92.337	-8.40%
Venituri în avans	215.905	1.430.406	562.52%
Total Datorii	55.833.320	64.636.899	15.77%
Capitaluri proprii, din care:	22.641.200	26.657.738	17.74%
Capital subscris și vărsat	6.952.486	6.952.486	0%
Prime de capital	14.719.163	14.719.163	0%
Rezerve legale	1.371.830	1.390.497	1.36%
Alte rezerve	8.240	8.240	0%
Profitul sau pierderea reportată	(1.166.624)	891.879	100%
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	756.105	2.695.473	256.49%
Repartizarea profitului			
Total capitaluri proprii și datorii	78.474.520	91.294.637	16.34%

Datorii curente, din care:	23.689.657	25.832.649	9.05%
Furnizori terți	6.291.495	17.623.620	180.12%
Datorii cu societățile afiliate		(3.091.604)	-100%
Datorii bancare	7.692.252	8.526.387	10.84%
Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	11.500.000	0	-100%
Leasing financiar	1.008.673	2.774.246	175.04%
Alte datorii pe termen scurt	(2.802.763)	0	-100%
Datorii pe termen lung, din care:	30.758.538	34.274.500	11.43%
Datorii bancare	29.742.767	26.804.955	-9.88%
Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	0	6.950.300	100%
Leasing financiar	996.479	417.024	-58.15%
Furnizori și alte datorii	19.292	102.221	429.86%
Provizioane	100.809	92.337	-8.40%
Venituri în avans	196.613	1.328.185	575.535
Total Datorii	54.745.617	61.527.671	12.39%
Capitaluri proprii, din care:	22.171.015	26.152.136	17.96%
Capital subscris și vărsat	6.952.486	6.952.486	0%
Prime de capital	14.719.163	14.719.163	0%
Rezerve legale	1.371.830	1.390.497	1.36%
Alte rezerve	8.240	8.240	0%
Profitul sau pierderea reportată	(1.639.970)	370.429	-122.59%
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	759.266	2.711.321	257.10%
Repartizarea profitului	0	0	0%
Total capitaluri proprii și datorii	76.916.632	87.679.806	13.99%

BILANȚ INDIVIDUAL AGROPROD CEV SRL

Indicatori de bilanț (RON) Agroprod CEV - RAS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Active imobilizate, din care:	1,297,122	1,063,117	-18.04%
Imobilizări necorporale			
Imobilizări corporale	1,297,122	1,063,117	-18.04%
Imobilizări financiare			
Imobilizări în curs de investiție			
Active circulante, din care:	5,787,545	5,459,750	-5.66%
Stocuri	3,662,397	2,314,462	-36.80%
Materii prime și materiale consumabile	221,254	89,760	-59.43%
Obiecte de inventar	14,519	14,520	0.01%
Produce finite	7,516	0	-100.00%
Produce agricole		35,162	
Producție în curs de execuție	2,370,534	1,372,591	-42.10%
Mărfuri	298,145	52,000	-82.56%
Ambalaje			
Active biologice de natura stocurilor			
Avansuri achiziție de stocuri	750,429	750,429	0.00%
Creanțe	2,040,966	3,054,929	49.68%
Creanțe comerciale	521,531	2,261,066	333.54%
Creanțe cu societăți afiliate	269,957		-100.00%
Creanțe acționari			
Alte creanțe	1,249,478	793,863	-36.46%
Investiții pe termen scurt			
Casa și conturi la bănci	84,182	90,359	7.34%
Cheltuieli înregistrate în avans	15,826	234,655	1382.72%
Total activ	7,100,493	6,757,522	-4.83%
Datorii curente, din care:	5,454,715	4,790,529	-12.18%
Furnizori terți	119,570	424,552	255.07%

Indicatori de bilanț (RON) Agroprod CEV - IFRS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Active imobilizate, din care:	5.524.411	3,277,970	-40.66%
Imobilizări necorporale	0		
Imobilizări corporale	5.524.411	3,277,970	-40.66%
Imobilizări financiare	0		
Imobilizări în curs de investiție	0		
Active circulante, din care:	4.530.900	4,667,557	3.02%
Stocuri	3.662.397	2,314,462	-36.80%
Materii prime și materiale consumabile	221.252	89,760	-59.43%
Obiecte de inventar	14.520	14,520	0.00%
Produce finite	0	31,419	
Produce agricole	7.517	3,743	-50.21%
Producție în curs de execuție	2.370.534	1,372,591	-42.10%
Mărfuri	298.145	52,000	-82.56%
Ambalaje	0		
Active biologice de natura stocurilor	0		
Avansuri achiziție de stocuri	750.429	750,429	0.00%
Creanțe	800.383	2,318,128	189.63%
Creanțe comerciale	1.473.391	2,318,128	57.33%
Creanțe cu societăți afiliate	-673.008	-	-100.00%
Creanțe acționari	0		
Alte creanțe	0		
Investiții pe termen scurt	0		
Casa și conturi la bănci	68.120	34,967	-48.67%
Cheltuieli înregistrate în avans	15.826	234,657	1382.73%
Total activ	10.071.136	8,180,183	-18.78%
Datorii curente, din care:	3.314.237	5,279,142	59.29%
Furnizori terți	3.802.980	3,478,733	-8.53%

BILANȚ INDIVIDUAL AGROPROD CEV SRL

Indicatori de bilanț (RON) Agroprod Cev - RAS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Datorii cu societățile afiliate	3,690,578	3,570,291	-3.26%
Datorii bancare	1,333,334	333,334	-75.00%
Datorii față de acționari			
Leasing financiar	205,230	186,270	-9.24%
Alte datorii pe termen scurt	106,003	276,082	160.45%
Datorii pe termen lung, din care:	1,072,982	1,947,471	81.50%
Datorii bancare	638,808	333,332	-47.82%
Datorii cu societățile afiliate		1,287,882	
Leasing financiar	434,174	326,257	-24.86%
Furnizori si alte datorii			
Provizioane			
Venituri în avans			
Total Datorii	6,527,697	6,738,000	3.22%
Capitaluri proprii, din care:	572,796	19,522	-96.59%
Capital subscris și vărsat	200	299,970	149885.00%
Prime de capital			
Rezerve legale	10,503	18,546	76.58%
Alte rezerve			
Profitul sau pierderea reportată	-512,392	-502,328	-1.96%
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	1,074,485	203,334	-81.08%
Repartizarea profitului			
Total capitaluri proprii și datorii	7,100,493	6,757,522	-4.83%

Indicatori de bilanț (RON) Agroprod Cev - IFRS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Datorii cu societățile afiliate		1,287,882	
Datorii bancare			
Datorii față de acționari			
Leasing financiar	639,405	512,527	-19.84%
Alte datorii pe termen scurt	(1,128,148)		-100.00%
Datorii pe termen lung, din care:	6,296,019	2,881,519	-54.23%
Datorii bancare	1,972,142	666,666	-66.20%
Datorii cu societățile afiliate			
Leasing financiar	4,323,877	2,214,853	-48.78%
Furnizori si alte datorii			
Provizioane	-		
Venituri în avans			
Total Datorii	9,610,256	8,160,661	-15.08%
Capitaluri proprii, din care:	460,880	19,522	-95.76%
Capital subscris și vărsat	200	299,970	149885.00%
Prime de capital			
Rezerve legale	10,503	18,546	76.58%
Alte rezerve			
Profitul sau pierderea reportată	(624,308)	(298,994)	-52.11%
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	1,074,485		-100.00%
Repartizarea profitului			
Total capitaluri proprii și datorii	10,071,136	8,180,183	-18.78%

BILANȚ INDIVIDUAL NOROFERT Ag LLC - * au fost consolidate în procent de 51%

Indicatori de bilanț (RON) AG LLC - RAS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Active imobilizate, din care:	208.912	208,912	0.00%
Imobilizări necorporale			
Imobilizări corporale	208.912	208,912	
Imobilizări financiare			
Imobilizări în curs de investiție			
Active circulante, din care:	133.080	800.717	
Stocuri		364,788	
Materii prime și materiale consumabile		364,788	
Obiecte de inventar			
Produce finite			
Produce agricole			
Producție în curs de execuție			
Mărfuri			
Ambalaje			
Active biologice de natura stocurilor			
Avansuri achiziție de stocuri			
Creanțe	111.030	425,210	282.97%
Creanțe comerciale	111.030	425,210	
Creanțe cu societăți afiliate		0	
Creanțe acționari		0	
Alte active		10,820	
Investiții pe termen scurt		0	
Casa și conturi la bănci	22.050	0	
Cheltuieli înregistrate în avans		0	
Total activ	341.992	1.009.729	192.09%
Datorii curente, din care:	303.911	910,109	199.47%
Furnizori terți		0	

Indicatori de bilanț (RON) AG LLC - IFRS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Active imobilizate, din care:	208.912	208,912	0%
Imobilizări necorporale			
Imobilizări corporale	208.912	208,912	0%
Imobilizări financiare			
Imobilizări în curs de investiție			
Active circulante, din care:	133.080	800,817	502%
Stocuri		364,788	
Materii prime și materiale consumabile		364,788	
Obiecte de inventar			
Produce finite			
Produce agricole			
Producție în curs de execuție			
Mărfuri			
Ambalaje			
Active biologice de natura stocurilor			
Avansuri achiziție de stocuri			
Creanțe	111.030	425,210	283%
Creanțe comerciale	111.030	425,210	283%
Creanțe cu societăți afiliate			
Creanțe acționari			
Alte active		10,820	
Investiții pe termen scurt			
Casa și conturi la bănci	22.050	-	-100%
Cheltuieli înregistrate în avans			
Total activ	341.992	1,009,729	195%
Datorii curente, din care:	303.911	910,109	199%
Furnizori terți			

Indicatori de bilanț (RON) AG LLC - RAS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Datorii cu societățile afiliate	303.911	910,109	199.47%
Datorii bancare		0	
Datorii față de acționari			
Leasing financiar			
Alte datorii pe termen scurt		0	
Datorii pe termen lung, din care:		-	
Datorii bancare			
Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
Datorii cu societățile afiliate		0	
Leasing financiar			
Furnizori și alte datorii			
Provizioane			
Venituri în avans			
Total Datorii	303.911	910,109	199.47%
Capitaluri proprii, din care:	38.081	99,620	161.60%
Capital subscris și vărsat			
Prime de capital			
Rezerve legale			
Alte rezerve			
Profitul sau pierderea reportată		-331,142	
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	38.081	430,762	1031.17%
Repartizarea profitului		0	
Total capitaluri proprii și datorii	341.992	1,009,729	195.25%

Indicatori de bilanț (RON) AG LLC - IFRS	30.06.2024	30.06.2025	Evoluție %
Datorii cu societățile afiliate	303.911	910,109	199%
Datorii bancare			
Datorii față de acționari			
Leasing financiar			
Alte datorii pe termen scurt			
Datorii pe termen lung, din care:		-	
Datorii bancare			
Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni		-	
Datorii cu societățile afiliate			
Leasing financiar			
Furnizori și alte datorii			
Provizioane		-	
Venituri în avans			
Total Datorii	303.911	910,109	199%
Capitaluri proprii, din care:	38.081	99,620	162%
Capital subscris și vărsat			
Prime de capital			
Rezerve legale			
Alte rezerve			
Profitul sau pierderea reportată		(331,142)	
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	38.081	430,762	1031%
Repartizarea profitului			
Total capitaluri proprii și datorii	341.992	1,009,729	195%

PRINCIPALII INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI NOROFERT S.A.

Indicatori Norofert S.A. - RAS	30 iunie 2024	30 iunie 2025
1. Indicatori de lichiditate		
a) Indicatorul lichidității curente (Active circulante /Datorii pe termen scurt)	1,36	1.67
b) Indicatorul lichidității imediate (Active circulante-stocuri/Datorii pe termen scurt)	1,03	1.34
2. Indicatori de risc		
c) Rată îndatorare generală (Total datorii/Total active)*100	71,15	70.80
d) Indicatorul gradului de îndatorare (Capital împrumutat/Capital Propriu)*100	78,53	105,1
e) Indicatorul gradului de îndatorare (Capital împrumutat/Capital angajat)*100	43,99	51.24
3. Indicatori de activitate		
f) Viteza de rotație a activelor imobilizate Cifra de afaceri/Active imobilizate)	0,77	0.62
g) Viteza de rotație a activelor totale (Cifra de afaceri/Total active)	0,26	0.21
4. Indicatori de profitabilitate		
h) Rentabilitatea capitalului angajat	0,06	0.09
i) Rata marjei brute din vânzări	12,17	26.89

TRANZACȚII INTRA-GRUP

Tranzacții intra-grup (RON)	30.06.2024	30.06.2025
Solduri cu Norofert Fitofarma		
Datorii	0	0
Creanțe	0	0
Împrumuturi	0	0
Tranzacții cu Norofert Fitofarma		
Venituri	0	0
Cheltuieli	0	0
Solduri cu Norofert AG LLC		
Datorii	0	0
Creanțe	0	367.696
Împrumuturi	277.549	542.413
Tranzacții cu Norofert AG LLC		
Venituri	0	0
Cheltuieli	0	0
Solduri cu Norofert USA		
Datorii	0	0
Creanțe	507.978	116.872
Împrumuturi	324.855	324.855
Tranzacții cu Norofert USA		
Venituri	0	0
Cheltuieli	0	0
Total conform valorilor prezentate mai sus		
Datorii	942.965	0
Creanțe	4.327.689	4.183.991
Împrumuturi	1.307.918	2.189.063
Venituri	291.359	0
Cheltuieli	0	0
Solduri cu AGROPROD CEV		
Datorii	75.000	
Creante	4.194.032	3.699.423
Imprumuturi	705.514	1.320.387

RISCURI CHEIE PENTRU S2 2025

RISFUL ASOCIAT CU INSTABILITĂȚILE POLITICE ȘI SOCIALE DIN REGIUNE

Instabilitatea politică și militară din regiune, precum războiul din Ucraina, pot determina condiții economice profund nefavorabile, tulburări sociale sau, în cel mai rău caz, confruntări militare în regiune. Efectele sunt, în mare măsură, imprevizibile dar pot include o scădere a investițiilor, fluctuații valutare semnificative, creșteri ale ratelor dobânzilor, reducerea disponibilității creditului, a fluxurilor comerciale și de capital și creșteri ale prețurilor energiei. Aceste efecte și alte efecte negative neprevăzute ale crizelor din regiune ar putea avea un efect negativ semnificativ asupra activității, perspectivelor, rezultatelor operațiunilor și poziției financiare ale Grupului.

RISFUL DE CASH-FLOW

Acesta reprezintă riscul ca societatea să nu-și poată onora obligațiile de plată la scadență. Perioadele din an în care compania este expusă riscului de cash-flow sunt lunile de dinainte de recoltare (iunie pentru rapița, iulie pentru grâu și octombrie pentru floarea soarelui și porumb). O politică prudentă de gestionare a riscului de cash-flow implică menținerea unui nivel suficient de numerar, echivalente de numerar și disponibilitatea finanțării prin facilități de credit contractate adecvat. Societatea monitorizează nivelul intrărilor de numerar previzionate din încasarea creanțelor comerciale, precum și nivelul ieșirilor de numerar previzionate pentru plata datoriilor comerciale și a altor datorii. Riscul de cash-flow este limitat prin operațiuni de factoring pe clienții eligibili și campanii de marketing prin care se încurajează plata în avans a unor produse în schimbul unor discounturi mai mari.

RISFUL CU INFLAȚIA

Inflația la nivel mondial este momentan în creștere puternică, aceasta duce la dezechilibre macroeconomice, iar Norofert activează pe piața din România, dar materiile prime sunt aduse de pe mai multe continente. Până în prezent compania a reușit să se adapteze la condițiile de piață și să își ajusteze prețurile corespunzător. Managementul companiei monitorizează și gestionează cât se poate de bine situația inflaționistă în care ne aflăm în prezent. Desigur orice dezechilibru poate să fie gestionat până la un anumit punct și fiecare investitor trebuie să înțeleagă că riscul de inflație poate să afecteze operațiunea oricărei companii.

RISFUL DE CREDIT

Riscul ca Grupul să suporte o pierdere financiară ca urmare a neîndeplinirii obligațiilor contractuale de către un client, care rezultă în principal din creanțele comerciale sau din posibila neîndeplinire a obligațiilor din cadrul unor instrumente financiare. Compania este expusă riscului de credit în condițiile în care specificul activității și modelul de business presupune creditarea clienților pe termene de peste 180 – 360 zile. Pentru a diminua expunerea la riscul de neîncasare a creanțelor specific acestui sector, Norofert a implementat o politică de atență selecție a clienților excluzând fermierii mici fără istoric de buni platnici și s-a orientat spre fermieri mari din agricultura ecologică și convențională. Departamentul de Risc din cadrul companiei face o evaluare minuțioasă a fiecărui client trimis spre aprobare de către echipa de vânzări din teren. În urma acestei evaluări clienții solvabili primesc o limită de credit, cu care pot achiziționa produse din portofoliul Norofert.

Membrii neexecutivi din Consiliul de Administrație Norofert SA doresc să informeze acționarii că o mare parte din datorii sunt garantate cu bunurile și activele companiei și în paralel cu Bilete la Ordin avalizate în nume personal de Președintele Consiliului de Administrație, domnul Vlad Andrei Popescu și de familia acestuia. Considerăm informația importantă deoarece datoriile Norofert ajută compania să crească și să-și întărească poziția economică și comercială, iar faptul că acestea sunt garantate și personal de acționarul majoritar arată că există prudență și responsabilitate în contractare de datorii pentru beneficiul celorlalți acționari prin dezvoltarea companiei.

RISFUL CU SECETA

Seceta afectează indirect și Norofert, deoarece în cazul în care fermierii cărora Norofert le-a vândut produse își pierd culturile, există posibilitatea ca aceștia să nu își poată îndeplini obligațiile contractuale și să plătească creanțele restante. Compania este expusă riscului de credit, având în vedere că natura specifică a activității și modelul de afaceri implică creditarea clienților pentru o perioadă cuprinsă între 180 și 360 de zile. Pentru a reduce expunerea la riscul de neplată a creanțelor specifice sectorului, Norofert a adoptat o politică atență de selecție a clienților, excluzând fermierii mici fără un istoric de buni platnici și s-a concentrat în schimb pe fermierii mari din agricultura ecologică și convențională. În urma evaluării realizate, clienții

pot beneficia de o limită de credit, cu ajutorul căreia pot achiziționa produse din portofoliul Norofert. Această activitate de evaluare este desfășurată de Departamentul de Risc al Norofert, care a fost înființat în iulie 2019.

RISCURI ECONOMICE GENERALE

Activitățile emitentului sunt sensibile la ciclurile economice și la condițiile economice generale. Atât crizele financiare internaționale, cât și mediul economic instabil pot avea efecte negative semnificative asupra activității, rezultatelor operaționale și poziției financiare a emitentului. Turbulențele socio-politice pot, de asemenea, impacta activitatea companiei. Piețele financiare internaționale au resimțit efectele crizei financiare mondiale declanșată în anul 2008. Aceste efecte s-au resimțit și pe piața financiară românească sub forma lichidității scăzute a pieței de capital, precum și printr-o creștere a ratelor de dobândă de finanțare pe termen mediu, din cauza crizei globale de lichiditate. Pe viitor, un astfel de scenariu s-ar putea repeta și eventualele pierderi semnificative suferite de piața financiară internațională, cu implicații majore pe piața românească, ar putea afecta capacitatea Emitentului de a obține împrumuturi sau finanțări noi, în condiții sustenabile.

RISCU AFERENT BUNURILOR DEȚINUTE DE COMPANIE ȘI DEPRECIERE A STOCURILOR

La 30 iunie 2023, inventarul activelor curente ale Norofert includeau mărfuri care cuprind semințe de grâu, îngrășăminte cu azot și îngrășăminte de sol produse de o terță parte, care au fost achiziționate de Norofert cu scopul de a le include în pachetele tehnologice. Riscul ca semințele de grâu să se deterioreze din mai multe motive (vreme, condiții atmosferice sau de păstrare doar pentru a menționa câteva) și să nu poată fi în condiții optime de a fi revândute este considerat nesemnificativ.

RISCU ASOCIAT ALTOR TIPURI DE LITIGII

În contextul derulării activității sale, emitentul este supus unui risc de litigii, printre altele, ca urmare a modificărilor și dezvoltării legislației. Este posibil ca emitentul să fie afectat de alte pretenții contractuale, plângeri și litigii, inclusiv de la contrapărți cu care are relații contractuale, clienți, concurenți sau autorități de reglementare, precum și de orice publicitate negativă pe care o atrage un astfel de eveniment.

Atât direct cât și indirect, prin intermediul companiilor în care are participatii, Emitentul este implicat în proceduri judiciare apărute în cursul firesc al activității sale, la data redactării prezentului raport financiar, numărul acestora fiind de 5 litigii pe rol:

Dosar nr. 2294/89/2021 – Deschiderea procedurii insolvenței Valea Teiului. Dosarul se află în etapa primei instanțe. Următorul termen de judecată a fost stabilit pentru data de 05.10.2023. Norofert SA a formulat cerere de înscriere la masa credală, în calitate de creditor.

Dosar nr. 707/88/2021 – Deschiderea procedurii insolvenței Bio Consulting. Dosarul este la Tribunalul Tulcea. A fost formulată cerere de înscriere la masa credală din partea Norofert SA, în calitate de creditor cu poziția cea mai mare de la masa credală.

Dosar nr. 35027/3/2022 – Dosarul are ca obiect pretenții formulate de Norofert. Pârât SV Organix GMBH. Dosarul se află în etapa primei instanței, în procedura de regularizare, pe rolul Tribunalului București.

Dosar nr. 325/327/2023 – Dosarul are ca obiect pretenții formulate de Norofert. Pârât Agrobia Rodnic SRL. Dosarul se află în etapa primei instanței, în procedura de regularizare, pe rolul Tribunalului Tulcea.

ALTE RISCURI

Investitorii ar trebui să ia în considerare faptul că riscurile prezentate anterior reprezintă cele mai semnificative riscuri de care compania are cunoștință la momentul redactării acestui raport financiar. Totuși, riscurile prezentate în această secțiune nu includ în mod obligatoriu toate acele riscuri asociate activității emitentului, iar compania nu poate garanta faptul că ea cuprinde toate riscurile relevante. Pot exista și alți factori de risc și incertitudini de care compania nu are cunoștință la momentul redactării documentului și care pot modifica în viitor rezultatele efective, incertitudine în legătură cu mediul fiscal din România, condițiile financiare, performanțele și realizările emitentului și pot conduce la o scădere a prețului acțiunilor companiei. De asemenea, investitorii ar trebui să întreprindă verificări prealabile necesare în vederea întocmirii propriei evaluări a oportunității investiției.

A doua jumătate a anului 2025 cuprinde două perioade de vânzare distincte și următoarele evenimente notabile:

1. **Campania de vânzări din toamna anului 2025**, ce se desfășoară între 1.08.2025 și 15.10.2025, pe parcursul căreia sunt vândute inputuri agricole pentru cultivarea grâului și a rapiței;
2. **Campania de pre-vânzare pentru primăvara anului 2025**, ce se desfășoară între 15.10.2025 și 30.11.2025, în cadrul căreia vor fi vândute pachete care conțin semințe și produse Norofert pentru cultivarea porumbului și a florii soarelui.

Situația încasărilor

La momentul redactării acestui raport financiar, gradul de încasare nu este relevant deoarece S1 este un semestru în care

Situația din agribusiness în 2025

Așa cum am afirmat și în scrisoarea de la începutul acestui raport financiar pentru S1 2025, Norofert a ales o abordare prudentă pentru anul acesta, sacrificând cifra de afaceri pentru siguranța încasărilor și consolidarea financiară. Am luat act de situația dificilă în care se afla agribusiness-ul din România, monitorizăm sănătatea financiară a clienților noștri și observăm jucătorii din piața de agribusiness, producători sau distribuitori care se află în dificultate sau insolvenți și ne adaptăm strategiile pentru a menține stabilitatea companiei într-una din cele mai dificile perioade prin care trece domeniul nostru.

Realizare BVC 2025

Orice modificare a BVC-ului se va comunica din timp investitorilor, campania de toamnă aflându-se în momentul raportării încă la început, fiind greu de estimat dacă aceasta va depăși sau nu așteptările noastre. De asemenea, campania de pre-sales pentru primăvara 2024 începe în octombrie și în funcție de dinamica pieței, poate avea o influență decisivă asupra realizării BVC-ului.

DECLARAȚIA CONDUCERII

Subsemnatul, **Popescu Vlad Andrei**, în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație al Norofert S.A., confirm, conform celor mai bune informații disponibile, că situațiile financiare neauditate pentru primele șase luni din 2025 redau o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a situației veniturilor și cheltuielilor Norofert și că Raportul întocmit pentru perioada cuprinsă între 1 ianuarie 2025 și 30 iunie 2025 oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a evenimentelor importante care au avut loc pe parcursul primului semestru din 2025 și a impactului acestora asupra situațiilor financiare ale companiei.

Președinte al Consiliului de Administrație
Vlad Andrei Popescu



Bifati numai
dacă
este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GIIE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru Anul **2025**

Suma de control 6.952.486

Entitatea Norofert SA

Adresa

Județ București Sector Sector 1 Localitate BUCUREȘTI

Strada LT.SERBAN PETRESCU Nr. 20 Bloc Scara Ap. Telefon 0214231240

Număr din registrul comerțului J2000004222400

Cod unic de înregistrare 1 2 9 7 2 7 6 2

Forma de proprietate 34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier, conform ISO 17442)

CAEN 2024 CAEN 2025

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

4685

4685

Raportari contabile semestriale

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

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități de interes public ?

Entități mici

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

Indicatori:

Capitaluri - total	26.657.738
Capital subscris	6.952.486
Profit/ pierdere	2.695.473

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

Numele și prenumele

POPESCU VLAD-ANDREI

INTOCMIT,

Numele și prenumele

CRISTEA MARIUS

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Semnătura

Digitally signed by Marius Cristea
Date: 2025.08.18 12:20:06
+03'00'

Semnătura electronică

Formular VALIDAT

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.B)	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	747.524	745.013
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	21.387.910	20.896.952
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03	5.591.316	7.591.316
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	27.726.750	29.233.281
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	11.619.876	11.721.814
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)	38.982.429	46.395.015
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	38.982.429	46.395.015
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	2.485.124	496.675
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	53.087.429	58.613.504
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	658.089	3.447.852
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	658.089	3.447.852
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	33.847.345	35.097.456
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	19.569.691	25.533.494
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	47.296.441	54.766.775
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	22.433.853	28.016.700
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17	92.337	92.337
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18	328.482	1.430.406
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	53.775	102.221
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	53.775	102.221
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	274.707	1.328.185

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23	274.707	1.328.185
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	6.952.486	6.952.486
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	6.952.486	6.952.486
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	14.719.163	14.719.163
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36		
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	1.398.737	1.398.737
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	0	891.879
SOLD D (ct. 117)	44	42	1.166.628	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA LA SFÂRȘITUL PERIOADEI DE RAPORTARE				
SOLD C (ct. 121)	45	43	2.885.160	2.695.473
SOLD D (ct. 121)	46	44		0
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45	18.667	
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	24.770.251	26.657.738
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	24.770.251	26.657.738

*) 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 Intocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.

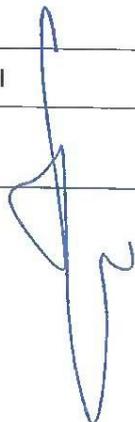
REPREZENTANTUL LEGAL (ADMINISTRATORUL SAU PERSOANA CARE ARE OBLIGAȚIA GESTIONĂRII ENTITĂȚII),

INTOCMIT,

Numele și prenumele

POPESCU VLAD-ANDREI

Semnătura


Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

CRISTEA MARIUS

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:



CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 30.06.2025

Cod 20

- lei -

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	20.194.842	18.124.233
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	20.194.842	18.124.233
- 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	9.755.216	15.792.581
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	10.763.876	2.500.694
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	324.250	169.042
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	1.737.529	1.310.145
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	706.742	248.650
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	276.833	132.988
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	42.357	20.811
-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	22.915.946	19.816.016
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	3.299.191	4.719.223
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	106.577	373.900
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	108.816	91.687
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)	70.249	70.249
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)	38.567	38.567
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	9.677.618	2.070.626
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	15.118	54.518
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	2.368.478	2.049.976
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	2.311.173	1.997.466

b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	57.305	52.510
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 25a + 26 - 27)	27	25	1.044.535	1.400.442
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	28	25a (306)	1.044.535	1.400.442
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	-17.129	-12.530
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	32	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	33	30	17.129	12.530
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37)	34	31	3.885.417	4.303.123
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+613+614+615+621*+622+623+624+625+626+627+628)	35	32	3.179.501	3.129.418
11.2. Cheltuieli cu redevențele, locațiile de gestiune și chiriile (ct. 612), din care:	36	33	341.142	472.721
- cheltuieli cu redevențe (ct. 6121)	37	33a (307)		223.732
- cheltuieli cu locațiile de gestiune (ct. 6122)	38	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	39	33c (309)	341.142	248.989
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)	212.979	341.856
- 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)	67.261	37.101
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	84.534	322.027
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	20.458.385	14.941.929
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	55	43	2.457.561	4.874.087
- Pierdere (rd. 42 - 16)	56	44	0	0
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	661	20.002
- 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	21.355	3.141
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	63	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	64	52	22.016	23.143
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	1.528.549	1.574.274
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	69	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	70	58	36.120	102.101
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	71	59	1.564.669	1.676.375
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	72	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	73	61	1.542.653	1.653.232
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	74	62	22.937.962	19.839.159
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	75	63	22.023.054	16.618.304
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	76	64	914.908	3.220.855
- Pierdere (rd. 63 - 62)	77	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	78	66	158.803	525.382
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	756.105	2.695.473
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 66a + 67 + 67a + 68) - (64 + 66b)	84	70	0	0

*) 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

POPESCU VLAD-ANDREI

Semnătura



Formular
VALIDAT

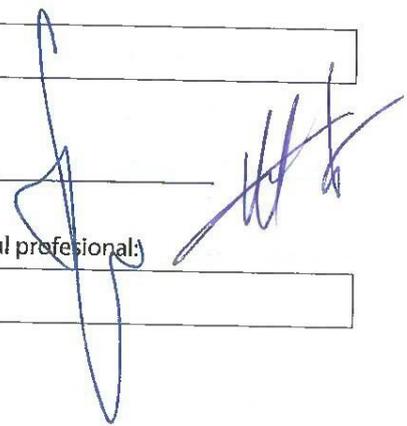
Numele si prenumele

CRISTEA MARIUS

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional)

DATE INFORMATIVE la data de 30.06.2025

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	2.695.473	
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	7.306.650	7.306.650	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05	7.174.646	7.174.646	
- peste 30 de zile		06	06	5.022.252	5.022.252	
- peste 90 de zile		07	07	2.152.394	2.152.394	
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09	111.275	111.275	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate		10	10	78.296	78.296	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11	32.979	32.979	
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori		16	16			
Impozite, taxe si contributi neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17	20.729	20.729	
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)	20.729	20.729	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariati		Nr.rd. OMF nr.1194 / 2025	Nr. rd.	30.06.2024	30.06.2025	
A			B	1	2	
Numar mediu de salariati		20	19	44	34	
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 30 iunie		21	20	41	40	
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:						
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				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	93.990
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.	30.06.2024	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	242.933	186.567
- 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	4.462.036	4.761.806
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	4.462.036	4.761.806
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51	4.462.036	4.761.806
- 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		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- 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	507.978	44.608.886
- 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	6.366.810	
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	7.417	-1
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	4.132.711	1.820.000
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	18.752	20.988
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	1.735.441	1.244.342
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	574.373	553.379
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66	1.804.145	1.291
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67	1.964.560	3.091.604

- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68	602.403	
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70	18.752	
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	5.555.738	7.020.499
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72	6	6
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	4.440.850	7.020.493
- 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	1.114.882	
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenti	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	60.179	3.021
- în lei (ct. 5311)	99	85	60.179	3.021
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	934.770	485.771
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	874.050	485.639
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	60.720	132
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92	7.882	7.882
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93	7.882	7.882
- 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	8.267.149	22.950.932

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 si 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	1.008.673	2.774.246
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	6.291.495	15.452.100
- 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	175.824	187.306
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	590.373	978.579
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	369.809	376.520
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	79.852	140.236
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114		
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115	140.712	461.823
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 actionarilor / asociatilor (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	200.784	3.558.701
-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	20.778	3.558.701
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenți	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	6.952.486	6.952.486
- acțiuni cotate 4)	150	131		
- acțiuni necotate 5)	151	132		
- părți sociale	152	133	6.952.486	6.952.486
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	33.786	79.258
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 colaboratorii (ct. 621)	155	136	20.514	43.040
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	6.952.486	X	6.952.486	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	95.520	1,37	95.520	1,37
- deținut de persoane fizice	170	151	6.856.966	98,63	6.856.966	98,63
- 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		176.244		
XVII. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:						
- 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

POPESCU VLAD-ANDREI

CRISTEA MARIUS

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

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

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

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

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

*****) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (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 datorile 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.