RAPORT ANUAL CONFORM REGULAMENTULUI ASF NR.5/2018 PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR 2024

BUCOVINA SA

ȘCHEIA, str. HUMORULUI, nr. 62, jud. SUCEAVA
Înreg. la Reg. Com: J33/12/1991, Cod fiscal: RO717030
Telefon: 0230-526553; Fax: 0230-526271
Cont:RO24BTRL03401202397855XX
e-mail:lapte@bucovina-sa.ro; web: www.bucovina-sa.ro

MC Management Certification
Nr. certificat : 1181
ISO 22000:2005

Sediul social:	**com. Șcheia – Jud. Suceava** **Str. Humorului nr.62** **Cod Poștal: 727525**
Numărul de telefon:	**0230/526553**
Număr de fax:	**0230/526271**
Adresă de e-mail:	lapte@bucovina-sa.ro
Numărul și data înregistrării la O.R.C.:	**J33/12/1991**
Codul Unic de Înregistrare:	**RO 717030**

Acțiunile societății sunt nominative, de valori egale în formă dematerializată și acordă drepturi egale titularilor.

Capitalul social subscris și vărsat: 3.748.876,80 lei.

Valorile mobiliare emise de societate după ultima majorate de capital sunt acțiuni în număr de 37.488.768 cu o valoare nominală de 0,1 lei.

Capitalul social al societății a fost modificat în timpul anului 2024, fiind egal cu cel înscris în Registrul Comerțului.

Acțiunile sunt tranzacționate pe piața: AeRO segment ATS administrat de BVB.

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

1.1.

a) Activitatea de bază a societății comerciale

Principalele activități desfășurate de societate sunt:

- colectarea, prelucrarea, depozitarea și comercializarea laptelui, a produselor lactate și a înghețatei.

b) Date de înființare ale societății

BUCOVINA SA a fost înființată prin H.G. nr. 1353/27.12.1990.

Structura acționariatului este următoarea:

- Acționarii cuprinși în Registrul Acționarilor ce dețin un număr de 37.488.768 acțiuni cu valoare nominală de 0,1 lei/acțiune.

• Acționarii cu peste 5% din numărul total de acțiuni au fost până la data de 31.12.2023.

- S.A. Incomlac Bălți	27.816.491	74,1995%
- S.A. JLC Chișinău	5.410.250	14,4317%
- Alte persoane juridice și fizice	4.262.027	11,3688%
TOTAL	**37.488.768**	**100%**

c) În cursul anului 2024 nu au avut loc fuziuni sau reorganizări ale societății comerciale BUCOVINA SA

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active

1. În cadrul anului 2024 au fost înregistrate intrări de imobilizări corporale, în valoare de 3.379.296 lei din care:

- Achiziții și puneri în funcțiune repartizate astfel:
– Instalații tehnice și mașini – 2.145.303 lei
– Instalații, utilaje și mobilier – 52.018 lei
– Mijloace transport – 1.181.975 lei
- Avansuri acordate pentru imobilizări corporale la finalul anului 2024 de 32.380 lei.

2. Imobilizări în curs de execuție – 3.418.790 lei.
3. În cadrul anului 2024 au fost înregistrate ieșiri de imobilizări astfel:

- Construcții în valoare de 26.552 lei.
- Echipamente tehnologice în valoare de 149.033 lei.
- Aparate și instalații de natură și control în valoare de 26.563 lei.
- Mijloace de transport în valoare de 110.513 lei.

PREZENTAREA ÎN PERIOADA DE ANALIZĂ A ANULUI 2024

Imobilizări corporale	Teren	Construcții	Instalații tehnice și mașini	Alte instalații și utilaje	Imobilizări corporale în curs de execuție	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	TOTAL
Valoare inventar la 31.12.2023	4.917.471	4.352.887	14.978.120	256.670	323.576	-	24.828.724
Intrări în cursul anului 2024	-	-	3.327.278	52.018	3.418.790	583.011	7.381.097
Ieșiri în cursul anului 2024	-	26.552	259.546	26.563	1.327.003	550.631	2.190.295
Sold la 31.12.2024	4.917.471	4.326.335	18.045.852	282.125	2.415.363	32.380	30.019.526
Amortizare sold final 2023	-	4.254.458	1.343.877	247.079	-	-	17.940.254
Amortizare pe anul 2024 inclusă pe costuri	-	81.227	535.148	3.185	-	-	619.560
Amortizare aferentă ieșirilor în anul 2024	-	26.552	259.546	26.563	-	-	312.661
Amortizare la 31.12.2024	-	4.309.133	13.714.319	223.701	-	-	18.247.153
La 31.12.2023	4.917.471	98.429	1.539.404	9.591	323.576	-	6.888.470
La 31.12.2024	4.917.471	17.202	4.331.533	58.424	2.415.363	32.380	11.772.372

Evidența mijloacelor fixe se ține pe categorii:

- 211 – Terenuri;
- 212 – Construcții;
- 2131 – Echipamente tehnologice (mașini, utilaje);
- 2132 – Aparate și instalații de măsura;
- 2133 – Mijloace de transport;
- 214 – Mobilier, aparatură birotică;
- 231 – Imobilizări corporale în curs;

Evidența operativă a imobilizărilor corporale se ține cu ajutorul programului informatic în Registrul mijloacelor fixe. Fiecare mijloc fix este înregistrat cu nr. de inventar funcție de categoria din care face parte.

GRUPA TERENURI (211)

Sunt inventariate pe baza documentelor ce atestă dreptul de proprietate al acestora cât și a altor documente potrivit legii (Certificat de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor)

– Seria MO7 nr.0130 pentru BUCOVINA SA prin Hotărârea Guvernului nr. 1353/27.12.1990 și documente eliberate de Oficiul de Cadastru și Organizarea Teritoriului al Județului Suceava, în suprafață de 35.964 mp structurată astfel:

- Locația Șcheia pe o suprafață de 22.925 mp, situată în comuna Șcheia, strada Humorului nr.62;
- Locația Fălticeni pe o suprafață de 13.039 mp, situată în oraș Fălticeni, strada Izvor nr.5;

e) Principalele rezultate ale activității societății se prezintă astfel în anul de analiză 2024:

Nr. Crt	INDICATOR	2024	
		PROGRAM	REALIZAT
I.	**Venituri totale din care:**	26.085.000	36.855.348
1.	Venituri din exploatare din care:	26.060.000	3.6838.472
a)	Venituri din activități de bază	19.981.655	30.800.688
b)	Venituri din alte activități	6.078.345	6.037.784
II.	**Cheltuieli totale din care:**	25.325.000	36.699.864
1.	Cheltuieli pt. exploatare din care:	25.125.000	36.624.674
a)	Cheltuieli materiale/utilități	17.790.000	28.822.940
b)	Cheltuieli cu personalul	6.726.600	7.182.174
c)	Cheltuieli privind amortizarea	600.000	619.560
2.	Cheltuieli financiare	200.000	75.190
III.	**Rezultatul brut**	760.000	155.484
1.	Profit		155.484
2.	Pierdere		

Veniturile totale realizate sunt în procent de 141% față de cele programate.

În cifra absolută au fost programate venituri totale în valoare de 26.085.000- lei și s-au realizat 36.855.348 lei.

Cheltuieli totale realizate sunt în procent de 145% față de cele programate.

În cifra de absolută au fost programate cheltuieli totale 25.325.000 lei și s-au realizat 36.699.864 lei.

Prezentăm principalele elemente de cheltuială din total cheltuieli de exploatare:

- cheltuieli cu materiile prime și materiale consumabile în procent de 54,91% din total cheltuieli de exploatare;

- cheltuieli cu utilitățile în procent de 5,15% din total cheltuieli de exploatare;

- cheltuieli cu personalul – salarii, îndemnizații și cheltuieli cu asigurările și protecția socială în procent de 19,61% din total cheltuieli de exploatare;

- cheltuieli cu prestații externe în procent de 4,26% din totalul cheltuieli de exploatare;

- cheltuieli privind mărfurile în procent de 13,22% din total cheltuieli de exploatare;

- alte cheltuieli de exploatare în procent de 2,85% din total cheltuieli de exploatare;

Cantitatea de lapte materie primă achiziționată în 2024 reprezintând o creștere cu 230% față de cantitatea achiziționată în anul 2023.

Menționăm evoluția cheltuielilor cu utilitățile, astfel:

Consumul de motorină în anul 2023 a fost de 45.656 litri cu un preț mediu de 5,84 lei/litru.

Consumul de motorină în anul 2024 a fost de 92,321 litri cu un preț mediu de 6,12 lei/litru.

Consumul de gaz în anul 2023 a fost de 266.998 mc. Cu un preț mediu de 3,27 lei/mc.

Consumul de gaz în anul 2024 a fost de 215.938 mc. Cu un preț mediu de 2,89 lei/mc.

Consumul de energie electrică în anul 2023 a fost de 8.750.078 kwh cu un preț mediu de 0,88 lei/kwh.

Consumul de energie electrică în anul 2024 a fost de 1.324.654 kwh cu un preț mediu de 0,86 lei/kwh.

Consumul de apă în anul 2023 a fost de 17.488 mc. Cu un preț mediu de 14,26 lei/mc. care include și prețul apă canal, apă meteorică.

Consumul de apă în anul 2024 a fost de 16.648 mc. cu un preț mediu de 16,17 lei/mc. care include și prețul apă canal, apă meteorică.

Cheltuielile cu personalul la care se adaugă cheltuielile cu asigurările și protecția socială sunt în valoare de 4.518.162 lei la un număr mediu de 63 salariați, aferent anului 2023, comparativ cu anul cu anul 2024 unde cheltuielile cu personalul au fost de 7.182.174 lei cu un număr de 85 salariați.

1.1.1. Elemente de evaluare generala:

a) Profit realizat în anul 2024 de 155.484 lei;
b) Cifra de afaceri realizată în anul 2024 de 35.111.227 lei;
c) Export: înghețată în Republica Moldova de 4.021.780 lei;
d) Costuri: raportând cheltuielile de exploatare la venituri din exploatare, rezultă că în anul 2024 am avut un cost de 994 lei, cost la 1.000 lei venit realizat, iar în anul 2023 am avut un cost de 1.017 lei cost la 1.000 lei veni realizat;
e) % din piață: nu avem informații;
f) Lichidități (disponibil în cont): 946.164 lei

1.1.2.Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Principalele produse realizate și/sau prestate:

- Principalele produse realizate sunt:
  - lapte praf degresat
  - lapte praf parțial degresat 26% grăsime
  - lapte praf parțial degresat 26% grăsime ambalat la 0,500 kg.
  - glazură de cacao și de ciocolată pentru înghețată

- înghețată
  - extrudate, cornet, pahar, caserole, vaşchete, sandwich
- prestări servicii
  - producție lapte praf pentru terți, distribuția și comercializarea produselor lactate

a) Principalele piețe de desfacere sunt:

- Suceava, Botoșani, Iași, Bacău, Vrancea, Brăila, Baia Mare, Galați, Pitești, Târgoviște, Deva, Ploiești și zonele limitrofe.

Metode de distribuție sunt:

- distribuție directă cu mijloace auto ale societății
- livrare de la depozitele societății
- distribuție prin intermediul altor societăți de distribuție.

b) Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în venituri totale și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pe ultimii trei ani:

Anul	**2022**		**2023**		**2024**	
Sortimentul	% venit	% CA	% venit	% CA	% venit	% CA
Lapte lichid vacă	0,24	0,24	2,07	2,00	15,44	16,20
Produse proaspete din lapte	11	11,08	19,46	19,40	16,25	17,06
Lapte praf	26,50	26,57	15,14	15,60	2,52	2,65
Înghețată	30,65	30,72	52,0	51,9	34,44	36,15
Lapte pasteurizat	2,42	2,45	6,91	6,80	15,44	16,20
Glazură cacao și ciocolată pentru înghețată	-	-	-	-	3,70	3,88
Alte produse și servicii	6,16	5,84	4,42	4,30	12,21	7,86

Referitor la amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție din proprietatea societății, specificăm următoarele:

- **Fabrica de produse lactate și înghețată din Șcheia** – comună situată la 5km de centrul orașului Suceava. În această locație se desfășoară activitatea de bază și unde se află și sediul administrativ al societății, autorizată de Agenția de Mediu ca fabrică. Autorizația de Mediu nr. 329/13.11.2020 are viza valabilă până în luna 13.11.2025.
  Prezenta autorizație de mediu își păstrează valabilitatea pe toată perioada în care beneficiarul acesteia obține viza anuală (conform Legii nr. 219/2019 pentru modificarea și completarea art. 16 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 195/2005 privind protecția mediului).

ACTIVITATE AUTORIZATĂ

BUCOVINA SA este amplasată în comuna Șcheia, pe strada Humorului, nr. 62, județul Suceava.
Terenul pe care este amplasată Fabrica de prelucrare a produselor lactate, brânzeturi și înghețată se află în intravilanul localității Șcheia și este proprietatea BUCOVINA SA, conform Certificatului de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor și a Contractului de vânzare-cumpărare autentificat sub nr. 5780/05.12.2005.
Terenul se încadrează în zonă și are destinația de teren pentru construcții.
Suprafața totală a incintei este de 22.925 mp. din care:

- suprafața construită: 7.374 mp
- căi de transport: 11.692 mp
- rețele: 891 mp } platforme betonate
- suprafețe libere: 2.968 mp } 3.859 mp
Total suprafață: 22.925 mp.

În cadrul BUCOVINA SA în cursul anului 2023 s-au desfășurat procese tehnologice specifice industriei laptelui și anume prelucrarea laptelui, în produse ca:
- lapte consum, iaurt, lapte bătut, sana, chefir, smântână, frișcă
- brânzeturi(brânză proaspătă de vacă, telemea) – în prima parte a anului 2024, după care secția de lactate a fost oprită în vederea modernizării și retehnologizării secției, până la ora actuală s-a procurat o unitate de recepție și pasteurizare lapte în valoare de 1.121.745 lei.
- înghețată.

Corpul de fabricație a înghețatei este o clădire parțial etajată, cu structură de rezistență din cadre, realizată din elemente de beton armat prefabricate, monolitizate, închisă cu zidărie de cărămidă, suprafața de 588 mp, suprafața desfășurată 912 mp cu o extindere din PVC cu termopan în suprafață de 28 mp.
Finisajele sunt corespunzătoare pentru industria alimentară:
- pardoseli – din gresie antiacidă în spațiile de producție și mozaic în spațiile de depozitare materiale, holuri, spații auxiliare;
- pereții – în spații de producție sunt complet faianțați
- tavane – vopsite sau văruite

La etaj se află amplasate magaziile de materiale și spațiul de producție în care se realizează amestecul ingredientelor, pasteurizarea acestora, omogenizarea, răcirea și maturarea mixturii de înghețată.
Parametrii tehnologici de temperatură ai procesului sunt controlați automat.
Dotările de la etaj sunt:
- 2 vane de preparare mixtură înghețată
- 2 omogenizatoare
- 1 vas preparare glazură
- 6 vane de maturare

Dotările de la parter sunt:
- 5 freezere
- tunel de călire înghețată în flux continuu
- extrudere de înghețată
- mașină de dozat ingrediente solide
- mașină de dozat caserole și pahare
- mașină de umplut cornete manșonate
- mașină de produs și ambalat înghețată tip sandwich
- mașină de ambalat înghețată extrudată.
- mașină dozare, umplere, călire și ambalare vafă

Depozit de congelare (înghețată), asigură o temperatură până la -25°C de capacitate 216 m² cu volum de 1.080 m³, dotat cu 3 compresoare BITZER-P = 100 kW – agent răcire FREON R404A.

MIJLOACE AUTO DIN DOTARE:
- Parcul auto are în dotare – 29 mijloace de transport din care:
  - 5 autocisterne pentru transport lapte;
  - 3 autoutilitare pentru transport lactate;
  - 10 autoutilitare frigorifice pentru transport înghețată;
  - 3 autoutilitare frigorifice pentru transport înghețată și produse;
  - 4 autoturisme pentru agenți vânzări lactate
  - 1 autoutilitatră
  - 2 autoturisme transport personal producție

- 2 autoturisme conducere

UTILITĂȚI

Alimentarea cu apă se asigură din rețeaua ACET SA Suceava, printr-un racord cu diametrul de 200 mm pe care este montat un apometru cu diametru de 125 mm.
Energia electrică este asigurată prin racord la rețeaua E.ON aferentă zonei respective.
Energia termică necesară proceselor tehnologice este produsă de centrala proprie dotată cu un cazan de abur și unul de apă caldă menajeră.

- Autorizație Sanitară Veterinară pentru schimburi intracomunitare cu produse alimentare de origine animală, cu nr. de autorizare 165, pentru unitatea Bucovina SA, loc. Șcheia, str. Humorului nr.62 – pentru activitățile:

  - Unitate procesare a laptelui materie primă;
  - Unitate producere înghețată;
  - Depozit frigorific.

- Autorizație Sanitară Veterinară și pentru Siguranța Alimentelor nr. 5456/04.04.2016 pentru Laboratorul Uzinal din localitatea Șcheia, jud. Suceava, aparținând Bucovina SA:

  - Laborator - microbiologia alimentelor cu profilul:
    - Analize microbiologice pentru lapte, produse lactate și înghețată.
  - Laborator - analize fizico-chimice ale alimentelor cu profilul:
    - Analize fizico-chimice pentru lapte, produse lactate și înghețată.

- Autorizație de prevenire și stingere a incendiilor nr. 621801/10.01.2002
- Autorizație din punct de vedere sanitar a Direcției de Sănătate Publică nr. 003915/12.05.1997.
- Autorizație eliberată de Ministerul Muncii și Solidarității Sociale, Inspecția Muncii, Inspectoratul Teritorial de Muncă al jud. Suceava nr. 63/31.08.1993.

• **Fabrica de lapte praf, unt, brânzeturi din localitatea Fălticeni**, str. Izvor nr. 5, Jud. Suceava, situată la 25 km de orașul Suceava, în zona centrală a orașului Fălticeni. Unitatea își desfășoară activitatea pe o suprafață totală de 13.039 mp, din care 5.069 mp suprafață construită, 5.208 mp căi de transport, rețele 430 mp, suprafețe libere 2.332 mp.

În această locație se desfășoară activitatea de producție la:

- Lapte praf (cele două sortimente);
- Cașcaval.
- Capacitatea fabricii este de 65.000 ltr./zi
- Fabrică autorizată de Agenția de Mediu cu Autorizația de Mediu nr. 483/26.10.2012 revizuită la data de 26.10.2024. Prezenta autorizație de mediu își păstrează valabilitatea pe toată perioada în care beneficiarul acesteia obține viză anuală (conform Legii nr. 219/2019 pentru modificarea și completarea art. 16 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 195/2005 privind Protecția Mediului) viză valabilă până la 26.10.2025.

DOTĂRI

În incintă sunt situate următoarele clădiri:

Corp principal de fabricaţie – în care se află liniile tehnologice de:

- recepţie – pasteurizare;
- concentrare – uscare pentru producţia de lapte praf;
- secţia de fabricaţie unt;
- 2 depozite de congelare (cu temperaturi de -25°C) – depozit 1
  – depozit 2
- depozitul de lapte praf;
- tanc apă gheaţă EVEREST 880.

Secţia fabricaţie brânzeturi are:
- sală de recepţie, preîncălzire, degresare lapte;
- sală în care se produce caşcavalul ;
- sală de zvântare.

Corp auxiliar - în care sunt amenajate ateliere de întreţinere (mecanic, electric), sală dezinfecţie autocisterne.
Baracă metalică – depozite materiale.
Centrala termică - în care se produce aburul tehnologic, cu 2 cazane ABA, de 4t/h şi 15 bar ,boiler preparare apă caldă tehnologică, staţie tratare apă.
Cazanele funcţionează cu gaze naturale.
Clădire staţie pompe + turn răcire – recirculă apa la condensatorul instalaţiei de concentrare lapte din linia de fabricare a laptelui praf.
Rezervoare pentru apă potabilă - rezervor de 500 mc şi 150 mc (neutilizate)

Corpul principal de fabricaţie are o suprafaţă de 2.950 mp, este parţial etajat pe o suprafaţă de 504 mp. Construcţie cu structură de rezistenţă în cadre, realizată din elemente de beton prefabricate monolitizate, închisă cu pereţi din zidărie de cărămidă.

Finisajele, sunt cele corespunzătoare pentru industria alimentară:

- pardoseli: - din gresie antiacidă în spaţiile în care se desfăşoară procesele de producţie şi din mozaic - în depozite, holuri şi spaţii auxiliare;
- pereţii - în spaţiile de producţie sunt faianţaţi cu tavane văruite;
- majoritatea uşilor sunt din profile de PVC cu geam termopan sau profile îmbrăcate în inox.
- sisteme de ventilare în spaţiile de producţie sunt asigurate cu ventilatoare de tavan şi ventilatoare de perete.

Sala recepţie-pasteurizare:

- o linie de recepţie lapte a 15.000 l/h care are în componenţă:

  - pompe absorbante tip TPAL 15.000 l/h
  - pompe centrifuge tip TPCL 5 000- 10 000 l/h
  - instalaţie volumetrică de măsurare debit lapte
  - bazine inox capacitate 2 000 l
  - răcitoare cu plăci tip SCP 9,5 (schimbătoare de căldură)
  - curăţitoare centrifugale tip MRZB 10

- separatoare centrifugale tip MZA 10 – 10 000 l/h

- 4 tancuri stocare și tamponare lapte a 15 000 l fiecare

- bazin de acumulare apă gheață:

- capacitate acumulare apă gheață (gheață stocată) 880 kWh / 756.800 kcal

- bazinul este izolat cu polistiren extrudat

- volumul bazinului 18.050 l

- vaporizator tubular, două baterii de răcire cu acumulare de gheață, nr. serpentine 4x10

- cu controlor electronic pentru grosimea gheții formată pe baterie vaporizator

- dimensiunile ștuțurilor: tur /M/:4", preaplin /TP/2" și drenaj /SF/:3"

- sistem de agitare /barbotare/ cu pompă Pnom.mot: 2,2 kW

- dimensiuni de gabarit lungime x lățime x înălțime: 4580x2300x2650 mm

- greutate netă 4230 kg

- pompa de recirculare a apei , Wilo cu reglaj de capacitate, debit maxim 45 mc/h.

- o instalație de pasteurizare lapte de 10 000 l automatizată pentru pasteurizarea laptelui la 71 – 74 °C

- 3 vane verticale de fermentare smântână cu capacitate de 3 000 l

- tablouri electrice de comandă și automatizare

- mașină de spălat talere tip MTS

- linie fabricație lapte praf, compusă din:

- instalație concentrare lapte 5 000 l/h FEDA

- instalație uscare lapte ADELCO – TEHNOFRIG

- mașină cusut saci de hârtie

- linie fabricație unt, compusă din:

- 3 vane stocare smântână a 3 000 l fiecare

- 1 instalație pasteurizare smântână 5 000 l/h Tehnofrig Cluj

- 2 vane maturare smântână a 10 000 l fiecare

- 2 instalații pentru fabricat unt CONTIMAB, respectiv CONTIUNT

- 1 malaxor pentru remalaxare unt

- 1 mașină ambalat unt pachete 200 g – Germania

-1 tanc polistif de 5 000 l pentru depozitare zara, de unde este valorificat către societăți de crescători de animale prin secția Șcheia

- 3 aparate de preparat culturi de 350 l

Sala de producere și zvântare cașcaval

- linie tehnologică pentru fabricarea brânzeturilor, compusă din:

- pompă autoabsorbantă 15 000 l/h
- bazin inox 2 000 l
- bazin inox cântar 500 l
- bazin inox 500 l pentru preparare saramură
- schimbător de căldură-preîncălzire lapte
- curățitor centrifugal 5 000 l/h
- vană mecanizată pentru fabricarea brânzeturilor 5 000 l
- instalație mecanizată de tocat caș, opărit și format cașcaval
- mașină ambalat în vid cu folie contractibilă Superwoc Austria
- bazin inox 2 750 l pentru depozitare zer
- spațiu amenajat pentru răcire – zvântare

Instalație frigorifică pentru depozit congelate 1 necesară în circuitul de -25°C pentru congelarea și păstrarea produselor congelate se realizează cu ajutorul unei instalații frigorifice ce folosește ca agent de răcire freon R 404A în cantitate de 140 kg – Depozit (S=370 mp, V=1800 mc)

Instalație compusă din:
- 4 compresoare semiermetice cu piston Bitzer echipat cu sistem complet de management al uleiului de ungere, rezervor de lichid, filtre, separator-colector de lichid, dispozitive de protecție. Capacitatea de răcire este de 118 Kw și puterea electrică absorbită de 85 Kw.
- condensator răcit cu aer AGS636C ce cuprinde 1 presostat și 6 ventilatoare ce asigură un debit de 61 300 mc/oră și având puterea electrică de 7,5 Kw
- 4 răcitoare cu aer (vaporizatoare) BLS 503 C cu 3 ventilatoare ce asigură un debit de aer de 22 990 mc/oră și având putere electrică ventilatoare de 2,36 Kw.
- elemente de control și protecție instalație frigorifică

Instalația frigorifică pentru depozit congelate 2:
- instalația frigorifică are în compunere 2 compresoare cu piston Bitzer și două evaporatoare Guntner
- un compresor și un evaporator asigură 2/3 din frigul necesar pentru a evita pierderile și problemele de depozitare în caz de defecțiune la aceste componente

Volum depozit congelat (fostul tunel de congelare revizuit și reutilat): S=12x6,4x5(h); V = 384 mc.
Izolația existentă: - pardoseala - 30 cm plută+canale aerisire
- pereți - 30 cm polistiren expandat
- tavan – 30 cm polistiren expandat

Cantitate maximă depozitată în depozit: 60 t.

Tip produs: produs congelat

Instalația frigorifică care asigură refrigerarea în depozitul de cașcaval pentru operațiunile de zvântare și maturare la 10 - 12°C folosește ca agent de răcire freon R404 A, în cantitate de 6kg.

Această instalație este compusă din:

- 1 compresor frigorific Bitzer 4 DC – 5,2 Y
- 1 vaporizator Roen Est CCM 25.5.06
- unitate de condensare
- tablou de comandă și elemente de automatizare.

Instalația frigorifică care asigură circuitul de -5°C pentru producerea apei gheață necesară tehnologiei răcirii laptelui folosește ca agent de răcire freon R404 A în cantitate de 60 kg.

Această instalație este compusă din:

- 2 compresoare semiermetice Bitzer 2x4HE-25Y cu posibilitate de reglare automată a capacității frigorifice (4 trepte de capacități), Condensator răcit cu aer Roen Est 2xSPR90

În spațiile de : recepție lapte, maturare unt, concentrare lapte praf, prelucrare cașcaval ventilația se asigură cu ventilatoare de tavan și ventilatoare de perete.

Unitatea utilizează mijloace de transport de la FPL Șcheia, în funcție de necesități.

UTILITĂȚI – apă, energie, canalizare.

Apa potabilă este asigurată de la rețeaua municipală în baza contractului încheiat cu furnizorul ACET SA- AGENȚIA FĂLTICENI , printr-un racord de ϕ 108 mm. pe care este montat un apometru de WHR DN 100.

Apele uzate rezultate în urma procesului de prelucrare a laptelui sunt colectate de rețeaua de canalizare din incintă, realizată din tuburi de beton cu ϕ 300.

Acestea sunt preepurate înainte de a fi descărcate în canalizarea orașului prin următoarele instalații:

- 2 separatoare de grăsimi;
- 1 decantor – separator din zona spălare cisterne, omogenizate cu celelalte ape ce au caracter menajer, de pe platformă.

Apele pluviale sunt colectate prin intermediul rețelei din incintă și descărcate în rețeaua de canalizare a orașului Fălticeni.

Energia electrică este asigurată prin branșamentul existent la rețeaua de distribuție a E.ON aferentă zonei respective.

Energia termică necesară proceselor de producție este produsă de centrala proprie pe gaz metan, echipată cu 2 generatoare de abur tip ABA (1A+1R) cu următoarele caracteristici:

- putere 3, 1Mwt
- debit abur orar max. – 4 t./oră
- presiune maximă de lucru – 15 bar.

Energia frigorifică se asigură prin cele 4 instalații care asigură refrigerarea celor 2 depozite, a tancului apă gheață și a depozitului de cașcaval care folosesc agent de răcire freon R404 A.

Capacitatea de producție este de cca 65.000 ltr/zi.

- Autorizație Sanitară Veterinară pentru schimburi intracomunitare cu produse alimentare de origine animală cu nr. de autorizare 166 pentru unitatea Bucovina SA, loc. Fălticeni, Str. Izvor nr.5 , pentru:
    - unitate procesare a laptelui materie primă;
    - depozite frigorifice.

- Autorizație de Prevenire și Stingere a Incendiilor nr. 624524/22.05.2002.

- Autorizație din punct de vedere sanitar a Direcției de Sănătate Publică nr. 29459/14.01.2001.

- Autorizație, eliberată de Ministerul Muncii și Solidarității Sociale – Inspecția Muncii – Inspectoratul Teritorial de Muncă al județului Suceava nr. 63/31.08.1993.

Produsele noi avute în vedere și pentru care se va efectua un volum substanțial de active în viitorul exercițiului financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse:

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse de import)

- Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime cât și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale:

- Furnizori de materie primă:
    - Ferme.

- Colectarea laptelui materie primă se face din jud. Suceava, Botoșani și Iași

Societatea are încheiate contracte comerciale cu toți furnizorii importanți de materii prime, materiale cât și cu furnizori de prestări servicii.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a). Evoluția vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung.

Societatea livrează produsele pe piața internă. Produsele sunt distribuite în rețelele locale și magazine de cartier. Din rețelele mari de magazine suntem prezenți în Metro, Selgros și Kaufland.

Societatea are în vedere:

- eficientizarea ariei de distribuție lactate și înghețată prin creșterea numărului de firme, în vederea colaborării;

- menținerea și îmbunătățirea continuă a calității produselor.

b). Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori.

Principalii concurenți ai societății noastre, pe grupe de produse sunt atât producătorii autohtoni cât și producătorii cu capital străin.

c). Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți, a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

Societatea nu înregistrează dependență semnificativă față de un singur client.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale:

a) Numărul angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă.

Numărul mediu al angajaților societății comerciale în anul 2024 a fost de 81.

În cadrul societății este organizat Sindicatul Liber Bucovina afiliat la Federația Sindicatelor din Industria Alimentară, aparținând de C.S.D.R.

Gradul de sindicalizare a forței de muncă este de 99%.

b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi.

Raporturile dintre manager și angajați sunt bune. Nu au existat și nu există stări conflictuale.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

Nu este cazul.

Din punct de vedere al protecției mediului, BUCOVINA SA se prezintă astfel:

Fabrica de Produse Lactate Șcheia are autorizație de mediu nr. 329 din 13.11.2020 – conform Legii nr. 219/2019 pentru modificarea și completarea art.16 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 195/2005, privind protecția mediului, care a primit viză anuală cu valabilitate până la 13.11.2025.

Fabrica de Lapte Praf Fălticeni are autorizație de mediu nr. 483/26.10.2012 până la 26.10.2025.

Nu sunt litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru cercetare și dezvoltare.

Nu s-au efectuat cheltuieli de cercetare și dezvoltare și nici nu sunt estimate pentru exercițiul financiar următor.

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow.

Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului:

Pentru diminuarea riscului de credit, de lichiditate și de cash-flow, societatea are încheiate contracte comerciale cu majoritatea clienților în care sunt stipulate termenele de plată, iar cu ceilalți clienți se utilizează sistemul de plată la livrare, cash sau cu instrumente de plată și de garantare a plății.

- riscul de preț

Expunerea societății față de riscul de preț fiind determinat de presiunea efectuată de prețul produselor similare ajunse în țară din spațiu intracomunitar sau ex-comunitar.

Riscul de preț este o componentă a riscului de piață, rezultând din fluctuațiile pe piață a prețurilor, ceea ce a dus la înregistrări de pierderi.

Nr. Crt.	Riscul de preț Indicatori	2022	2023	2024
1	Cifra de afaceri	19.209.616	17.675.904	35.111.227
2	Cheltuieli cu materia primă + materiale	12.315.733	7.784.252	20.110.810
3	Cheltuieli cu materia primă + materiale %	64%	44%	57%
4	Cheltuieli utilități	2.097.505	1.896.128	1.886.468
5	Cheltuieli utilități %	10,92%	10,73%	5,37
6	Cheltuieli privind mărfurile	782.251	2.464.101	4.843.041
7	Cheltuieli privind mărfurile %	4,07%	13,94%	13,79
8	Cheltuieli cu personalul	4.728.546	4.518.162	7.182.174
9	Cheltuieli cu personalul %	24,62%	25,56%	20,45
10	Cheltuieli privind imob. corporale	423.687	418.607	619.560
11	Cheltuieli privind imob. corporale %	2,20%	2,37%	1,76
12	Cheltuieli prestații externe	1.028.803	1.241.994	1.588.414
13	Cheltuieli prestații externe %	5,36%	7,03%	4,52
14	Total Cheltuieli exploatare	21.668.243	18.718.496	36.624.674
15	Total Cheltuieli exploatare %	113%	106%	104%

- riscul de credit

Denumirea elementului	**2022**		**2023**		**2024**	
	Valoare	**%**	**Valoare**	**%**	**Valoare**	**%**
Datorii: sumele care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	3.471.324	37,43	4.870.113	49,53	12.637.007	64,78
Datorii: sumele care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	1.364.782	14,71	165.767	1,69	-	-
Capitaluri proprii	4.438.825	47,86	4.796.770	48,78	6.870.891	35,22
Total pasive	**9.274.931**	**100**	**9.832.650**	**100**	**19.502.472**	**100**

Din analiza efectuată pe baza datelor calculate se remarcă următoarele:

- Datoriile cu termen de rambursare mai mic de un an dețin o pondere în perioada analizată de 37,43% în 2022, de 49,53% în anul 2023 și de 64,78% în anul 2024 din totalul pasivelor societății;
- Datoriile cu termen de rambursare mai mare de un an dețin o pondere în perioada analizată de 14,71% în anul 2022 și de 1,69 % în anul 2023 din totalul pasivelor societății în anul 2024 nu avem credite mai mari de un an.

	2022	2023	2024
SP1 =	47,86	48,78	35,22
SP2 =	76,48	96,66	100

Solvabilitatea patrimonială indică gradul de autonomie financiară a societății.

- riscul de lichiditate

- Indicatori de lichiditate în cursul anului 2024.

- Indicatorul lichidității curente este de 0,61.
- Indicatorul lichidității interimare este de 0,25
- Indicatorul lichidității imediate este de 0,075.

- Incapacitatea de plată a unora dintre clienții noștri deocamdată considerăm că nu poate influența în mod semnificativ lichiditatea societății. Am căutat să facem verificări asupra bonității clienților noștri, astfel încât să nu avem acest risc, cu toate că într-o economie destul de incertă și cu un potențial de furnizori și clienți care sunt din ce în ce mai greu de înțeles, pentru anumiți clienți este foarte greu de a lua anumite decizii în ceea ce privesc clauzele contractuale.

Referitor la riscul de lichiditate, un indicator al lichidității imediate de 0,075 indică un risc foarte mare. Politica societății este de a menține un nivel al lichidității, astfel încât să poată fi onorate în termen, toate obligațiile societății: comerciale, salariale, bugetare.

1.1.9. Elementele de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Tendințele, elementele, evenimentele sau factorii de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale, comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

În anul 2024 *lichiditatea curentă* a societății comerciale este la un nivel de 0,61 față de 0,60 cât a fost în anul 2023.

Rata lichidității generale:

Anul	Active (circulante curente)	Datorii curente	Lichiditate curentă active circulante/datorii curente
2023	2.944.179	4.870.113	0,60
2024	7.735.525	12.637.007	0,61

Rata lichidității intermediare:

Anul	Active (circulante curente)	Datorii curente	Lichiditate curentă active circulante/datorii curente
2023	1.093.481	4.870.113	0,22
2024	3.184.838	12.637.007	0,25

Rata lichidității imediate:

Anul	Active (circulante curente)	Datorii curente	Lichiditate curentă active circulante/datorii curente
2023	76.343	4.870.113	0,016
2024	946.164	12.637.007	0,075

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

Bucovina SA are în patrimoniu imobilizări corporale la valoare netă (valoare de inventar – amortizare) astfel:

Denumire	**31.12.2023**	**31.12.2024**
Terenuri	497.471	497.471
Construcții	98.429	17.202
Instalații și mașini	1.539.404	4.331.533
Alte instalații și utilaje	9.591	58.424
Imobilizări corporale în curs de execuție	323.576	2.415.363
Avansuri pentru imobilizări	-	32.380
	6.888.471	**11.772.372**

Imobilizările corporale la valoarea de inventar au evoluat astfel:

Imobilizări corporale	Valori Brute 01.01.2023	Creșteri	Diminuări	Sold 31.12.2023
	24.304.562	790.512	266.350	24.828.724

Imobilizări corporale	Valori Brute 01.01.2024	Creșteri	Diminuări	Sold 31.12.2024
	24.828.724	7.381.097	2.190.295	30.019.526

Amortizarea imobilizărilor corporale

Amortizări cumulate	Valori brute 01.01.2023	Amortizări în 2023	Amortizări aferente imobilizărilor scoase din funcțiune	Sold la 31.12.2023
	17.728.110	418.606	206.464	17.940.253

Amortizări cumulate	Valori brute 01.01.2024	Amortizări în 2024	Amortizări aferente imobilizărilor scoase din funcțiune	Sold la 31.12.2024
	17.940.254	619.560	312.661	18.247.153

Investițiile anului 2024 sunt la valoarea de 3.379.296 lei.

- Imobilizări corporale în curs de execuție de 3.418.790 lei.

Avans acordat pentru imobilizări corporale 583.011 lei rezultând un total de 7.381.097 lei.

c) Prezentarea evenimentelor, tranzacțiilor , schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază.

Veniturile din vânzarea produselor și semifabricatelor în anul 2024, în valoare de 35.111.227 lei, au înregistrat o o creștere cu 50% față de anul 2023.

Evoluția vânzărilor pe principale grupe de produse:

- Lapte pasteurizat – creștere
- Lapte praf degresat – scădere
- Lapte praf parțial degresat cu 26% grăsime - scădere
- Înghețată – creștere
- Produse lactate - creștere

Secția de producție a produselor lactate este în proces de modernizare.

2. ACTIVE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII COMERCIALE

2.1 Amplasarea și caracteristicile principalilor capacități de producție în proprietatea societății comerciale.

Baza tehnico-materială = societatea dispune de următoarele:

1. Clădiri: pe o suprafață de 8.076 mp în localitatea Șcheia, Str. Humorului nr.62, Jud. Suceava; pe o suprafață de 5.069 mp în localitatea Fălticeni, str. Izvor nr.5, Jud. Suceava.

2.Terenuri:

- suprafață de 22.925 mp în localitatea Șcheia, Str. Humorului nr.62, jud. Suceava, unde se află amplasate ca obiective principale:
    a. Fabrica de produse lactate, în proces de modernizare, activitate întreruptă;
    b. Secția de înghețată + depozite frigorifice, în funcțiune;
    c. Sediul administrativ, în funcțiune;
    d. Secția de lapte praf, neutilizat;
    e. Alte clădiri anexe.

- o suprafață de 13.039 mp în localitatea Fălticeni, str. Izvor nr.5, jud. Suceava, unde se află amplasate ca obiective principale:
    a) Fabrica de lapte praf, în funcțiune;
    b) Punct alimentar, neutilizat;
    c) Depozite frigorifice, în funcțiune.

3.Echipamente tehnologice.

4.Aparate și instalații de măsură.

5.Mijloace de transport specializate.

2.2 Gradul de uzură al proprietăților societății comerciale.

Clădirile fabricilor de producție din Șcheia, și Fălticeni prezintă un grad de uzură între 30-70% - curs de modernizare parțială.

Instalațiile și utilajele tehnologice prezintă un grad de uzură între 20-60% - curs de retehnologizare parțială.

2.3 Potențiale probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

Nu există probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății.

3. PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALĂ

3.1 Piețele din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială.

Acțiunile BUCOVINA SA se tranzacționează pe piața AeRO segment ATS administrat de BVB.

3.2 Politica societății comerciale cu privire la dividende

- Anul 2024 - nu este cazul

3.3 Activități ale societății comerciale de achiziționarea propriilor acțiuni

Anul 2024 – nu este cazul.

3.4 În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.

Nu este cazul.

3.5 În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanțe, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.

Nu este cazul.

4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

a) Lista administratorilor societății la 31.12.2024.

1. CIBOTA VIOREL – PREȘEDINTE – mandat 4 ani – expirare 30.01.2027
2. COJUHARI VITALIE – SECRETAR – mandat 4 ani – expirare 30.01.2027
3. JARDAN ELENA – MEMBRU – mandat 4 ani – expirare 30.01.2027

Funcția deținută în cadrul emitentului la 31.12.2024.

1. CIBOTA VIOREL
2. COJUHARI VITALIE
3. JARDAN ELENA

CIBOTA VIOREL – Președinte C.A.

Vârsta – 45 ani
Calificare – economist
Experiență profesională în domeniu – 21 ani
Vechime în funcție – 2 ani

COJUHARI VITALIE
Vârsta – 47 ani
Calificare – jurist
Vechime în funcție – 2 ani

JARDAN ELENA
Vârstă – 46 ani
Calificare – economist
Experiență profesională – 21 ani
Vechime în funcție – 2 ani

Conducerea executivă la 31.12.2024.

- Ing. Bologa Ghenadie – director general – perioadă nedeterminată
- Ec. Burda Daniela – director economic – mandat 4 ani expirare 30.01.2027

b) Orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv, o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator.

Nu este cazul.

c) Participarea administratorului la capitalul societății comerciale

Membrii Consiliului de Administrație nu dețin acțiuni.

Membrii Comitetului Director nu dețin acțiuni.

d) Lista persoanelor afiliate societății comerciale

Nu este cazul.

4.2 Lista membrilor conducerii executive a societății comerciale

a) Persoanele care fac parte din conducerea executivă

1. Ing. Bologa Ghenadie – director general cu o vechime în funcție de 1,6 ani.

2. Ec. Burda Daniela – director economic cu o vechime în funcție de 17 ani.

b) Orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită membru al conducerii executive.

Nu este cazul.

c) Participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale

Nu este cazul.

4.3 Pentru toate persoanele prezentate la 4.1 și 4.2 precizați eventualele litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate în ultimii 5 ani.

Nu este cazul.

ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

- Activitatea Consiliului de Administrație s-a desfășurat pe parcursul anului 2024 în cadrul a 21 ședințe.

- S-au făcut analize economice-financiare pentru activitatea desfășurată în cadrul fiecărei luni și au fost dispuse măsurile necesare.

- S-a organizat Convocarea A.G.O.A. pentru analiza situațiilor financiare aferente anului 2023

- S-au analizat materialele ce au fost dezbătute în A.G.O.A. convocată pentru data 26.04.2024.

- S-a întocmit raportul C.A. pentru anul 2023

- S-a întocmit bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2024

- Consiliul de Administrație a întocmit și transmis către B.V.B. și A.S.F. materialele afișate pe website-ul societății Bucovina.

- Au fost analizate lucrările Comitetului Director în cursul anului 2024 și au fost aprobate deciziile luate de Comitetul Director.

- A aprobat modificările de organigramă – funcție de necesarul de personal în cadrul producției și departamentelor de vânzare.

- A aprobat eșalonarea la plată a obligațiilor restante aferente lunii noiembrie și decembrie conform Legii nr. 207/2015 privind Codul de procedură fiscală art. 192 alin. 4.

- Consiliul de Administrație constată că în cadrul majorării de capital social aprobat prin A.G.E.A. din data de 30.01.2023, derulată în perioada 16.05.2023 - 15.06.2023, al cărui prospect a fost aprobat de A.S.F. prin decizia nr. 457/11.05.2023, s-au subscris 9.157.029 acțiuni, în valoare de 915.702,90 lei din care s-a vărsat suma de 915.702,90 lei reprezentând 9.000.389 acțiuni cu o valoare nominală de 0,01 lei/acțiune. Astfel, se prezintă majorarea capitalului social al societății de la 967.138,40 lei împărțit în 9.671.384 acțiuni cu valoare de 0,01 lei/acțiune, la valoarea de 1.882.841,30 împărțită în 18.828.413 acțiuni cu o valoare nominală de 0,01 lei/acțiune.

- Aprobă termenii și condițiile etapei a II a a majorării de capital aprobată prin A.G.E.A. din data de 30.01.2024 astfel: - acțiunile rămase și subscrise în urma exercitării dreptului de preferință vor fi vândute printr-o ofertă publică adresată unui număr mic de 150 de investitori, agreați de Consiliul de Administrație al BUCOVINA S.A.

- Aprobă și împuternicește negocierea C.C.M.

- Aprobă vânzarea automobilului cu numărul de înmatriculare SV-99-BCV – Volkswagen Amarok.

- A efectuat demersurile necesare în vederea înregistrărilor hotărârilor A.G.O.A. și A.G.E.A. și îndeplinirea tuturor formalităților necesare în fața autorităților competente, incluzând fără a se limita la , O.N.R.C. Suceava, B.V.B. București, A.S.F. București, Depozitarul Central București.

- A aprobat bilanțul compus din :

- Situația Activelor, Datoriilor și Capitalurilor proprii

- Contul de profit și pierdere

- Date informative la 30.06.2024

Ce au fost înaintate către D.G.F.P., B.V.B, A.S.F la data comunicată prin intermediul calendarului financiar 2024.

- A încheiat Contracte de Administrare a membrilor Consiliului de Administrație

- A stabilit și aprobat Comitetul Director

- A stabilit și aprobat remunerația Consiliului de Administrație așa cum a fost aprobat în AGOA din 26.04.2024.

- A aprobat contractarea unei linii de credit în sumă de 1.000.000 lei pe o perioadă de 12 luni – pentru activitatea curentă de la Garanti Bank.

- A aprobat constituirea de garanție pentru linia de credit în :

- ipotecă imobiliară asupra imobilului situat la Fălticeni

- ipotecă imobiliară constituită asupra tuturor conturilor deschise la Garani Bank

- cesiune contracte comerciale cu METRO România și Calitas Pitești

- A aprobat mandatarea pentru negocierea și semnarea tuturor actelor cu Garanti Bank a domnului Director General Bologa Ghenadie.

- A aprobat autorizarea dreptului de semnătură la Garanti Bank

– semnătura I – Bologa Ghenadie

- semnătura II - Burda Daniela

- A analizat solicitarea Domnului Chetraru Radu Nicolae de a subscrie un număr de acțiuni – C.A. refuză participarea la a II a etapă de subscriere la majorarea capitalului social.

- A aprobat angajarea unei persoane pentru postul de Director comercial adjunct

- A aprobat Procesul – Verbal al comisiei de inventariere a patrimoniului societății pentru anul 2024.

- A aprobat solicitarea S.A. JLC Chișinău de a subscrie un număr de 5.409.090 acțiuni BUCS. Subscriere efectuată prin intermediul ESINVEST S.A. în conformitate cu prevederile Prospectului.

Consiliul de Administrație înaintează Raport Curent 1358/06.09.2024 conform Regulamentului ASF nr. 5/2018 și a Legii 24/2017 – informare privind subscrierea în cadrul Etapei I exercitarea dreptului de preferință, din cadrul majorării de capital social aprobată prin AGEA Bucovina S.A. din data de 30.01.2024.

Consiliul de Administrație constată că în perioada de exercitare a dreptului de preferință, derulată în perioada 06.08.2024-05.09.2024, s-au subscris 13.251.265 acțiuni la prețul de subscriere de 0,1 lei/acțiune, în valoare de 1.325.126,50 lei reprezentând 55,54% din numărul total de acțiuni oferite.

Astfel din totalul de 23.859.840 acțiuni oferite spre vânzare, au rămas nesubscrise 10.608.575 acțiuni care vor fi vândute în Etapa a II a a majorării de capital – derulată în perioada 09.09.2024-06.01.2025 cu prețul de 0,11 lei/acțiune derulată exclusiv prin intermediul ESTINVEST S.A.

5. SITUAȚIE FINANCIAR-CONTABILĂ

Analiza situației economico-financiare actuale comparativă ultimilor 3 ani cu referire cel puțin la:

a) Analiza elementelor de bilanț

Specificație	2022	2023	2024
TOTAL ACTIV din care:	9.274.931	9.832.650	19.502.472
- imobilizări corporale	6.576.451	6.888.471	11.772.372
- stocuri	2.698.480	2.944.179	7.735.525
- cheltuieli în avans	-		-
TOTAL PASIV din care:	9.274.931	9.832.650	19.502.472
- capital propriu	4.438.825	4.796.770	6.870.891
- datorii totale	4.836.106	5.035.880	12.637.007

Contul de profit și pierderi

Explicații	2022	2023	2024
Producția vândută	18.225.912	14.502.954	29.178.924
Venituri din vânzarea mărfurilor	1.000.065	3.189.083	5.990.608
Reduceri comerciale acordate	-16.361	161.33	-58.305
Cifra de afaceri	19.209.616	17.675.904	35.111.227
Venituri din producția stocată	97.901	171.911	1.380.672
Venituri din subvenții de exploatare	-	-	-
Alte venituri din exploatare	166.792	140.451	346.573
Total venituri din exploatare	**19.474.309**	**18.401.488**	**36.838.472**
Cheltuieli cu materii prime și materii prime consumabile	12.315.733	7.784.252	20.110.810
Alte cheltuieli materiale	6.715	22.609	47.562
Cheltuieli cu energia și apa	2.097.505	1.896.128	1.886.468
Cheltuieli privind mărfurile	782.251	2.464.101	4.843.041
Cheltuieli cu personalul	4.728.546	4.518.162	7.182.174
Amortizări	424.687	418.607	619.560
Cheltuieli privind prestațiile externe	1.028.803	1.241.994	1.588.414
Cheltuieli cu alte impozite și taxe	246.352	253.757	308.414
Alte cheltuieli	45.786	119.093	44.192
Reduceri comerciale primite	-7.135	-207	-6.178
Total cheltuieli exploatare	**21.668.243**	**18.718.496**	**36.624.674**
Profit/pierdere din exploatare	-2.193.934	-317.008	213.798
Venituri financiare	4.350	10.136	16.876
Cheltuieli financiare	291.904	250.886	75.190
Profit/pierdere financiară	-287.554	-240.750	-58.314
Venituri totale	19.478.659	18.411.624	36.855.348
Cheltuieli totale	21.960.147	18.969.382	36.699.864
Profit/pierdere brută	-2.481.488	-557.758	155.484

b) *Cash flow*:_ toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numeralului la începutul și sfârșitul perioadei.

În anul 2024 s-au realizat următoarele fluxuri de numerar:

- Din activitatea de exploatare = +1.128.633 lei
- Din activitatea de investiții = -3.102.595 lei
- Din activitatea de finanțare = +2.920.126 lei

Creșteri/descreșteri de numerar = + 869.821

Disponibil la începutul perioadei = 76.343 lei

- Disponibil la sfârșitul perioadei = 946.164 lei
- Disponibil la sfârșitul anului = 946.164 lei

Raportul Consiliului de Administrație conform Regulamentului ASF nr.5/2018 pentru exercițiul financiar 2024 cuprinde o prezentare fidelă a dezvoltării performanței activităților entității și a poziției sale financiare, împreună cu o descriere a principalelor riscuri și incertitudini cu care se confruntă în activitatea desfășurată.

Față de cele prezentate mai sus Consiliul de Administrație propune spre aprobare Adunării Generale Ordinare a Acționarilor următoarele:

- aprobarea Raportului de Activitate al Consiliului de Administrație conform Regulamentului ASF nr.5/2018 pentru exercițiul financiar 2024;
- ratificarea hotărârilor Consiliului de Administrație luate pe parcursul anului 2024;
- descărcarea de gestiune a administratorilor pe anul 2024;
- aprobarea bilanțului contabil, anexelor și a contului de profit și pierderi pentru anul 2024, cat si repartizarea profitului.

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii **BUCOVINA S.A. ȘCHEIA**

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare anuale individuale

Opinie

Am auditat Situațiile financiare anuale individuale, anexate ale Societății BUCOVINA S.A ȘCHEIA („Societatea"), cu sediul social în jud. Suceava, loc. Șcheia, str. Humorului, nr. 62, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 717030, care cuprind Bilanțul la data de 31 decembrie 2024, Contul de profit și pierdere pentru exercițiul financiar încheiat la această dată precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

Situațiile financiare anuale individuale încheiate la 31 decembrie 2024 se identifică astfel:

- Total capitaluri proprii: 6.870.891 lei
- Rezultatul net al exercițiului financiar: 155.483 lei

In opinia noastră, Situațiile financiare anuale individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2024 precum și a performanței financiare pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza opiniei

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit ("ISA") și Legea nr.162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate („Legea"). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *"Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare"* din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Internațional de Etică al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informatii – Raportul administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportului administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative în conformitate cu punctele 489-492 din OMFP nr. 1802/2014 Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate.

In baza exclusiv a activităților desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024 sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare anuale individuale anexate;

b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu punctele 489-492 din OMFP nr. 1802/2014.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare anuale individuale pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2024 nu am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanța pentru situațiile financiare individuale

Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare individuale, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare individuale

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.

- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. In cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare anuale individuale, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Alte aspecte

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății, în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare individuale și raportul asupra conformității sau pentru opinia formată.

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Firma de Audit: CODEXPERT OFFICE S.R.L.

Registrul Public Electronic: FA126

În numele

CODEXPERT OFFICE SRL SUCEAVA
Str. Vasile Bumbac nr. 2, Bl. P, sc. A, ap.1, email: codexpert.suceava@gmail.com
Firma de audit înregistrată în Registrul public electronic cu nr. FA126

Numele semnatarului: Codău Stelian
Auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic cu nr. AF798

Stelian Codau

Digitally signed by Stelian Codau
Date: 2025.03.20 08:24:30 +02'00'

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a Activității de Audit Statutar (ASPAAS)

Auditor financiar: CODĂU STELIAN

Registrul Public Electronic: AF798

Suceava, 20 martie 2025

MINISTERUL FINANŢELOR
AGENŢIA NAŢIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Signature Not Verified
Digitally signed by Ministerul Finantelor Publice
Date: 2025.04.29 12:27:56 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 894030802 din 29.04.2025

Aţi depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-894030802-2025** din data de **29.04.2025** pentru perioada de raportare 12 2024 pentru CIF: **717030**

Nu există erori de validare.

Bifati numai dacă este cazul :	
☐	Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti
☐	Sucursala
☐	GIE - grupuri de interes economic
☐	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

Tip situație financiară : BS

◉ An ◯ Semestru Anul **2024**

Suma de control 3.748.877

Entitatea BUCOVINA SA

Adresa

Județ	Sector	Localitate
Suceava		SCHEIA

Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
HUMORULUI	62				0230-526 551

Număr din registrul comerțului J33/12/1991

Cod unic de inregistrare 7 1 7 0 3 0

Forma de proprietate: 34--Societati pe actiuni

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 1051

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN): 1051

◉ Situatii financiare anuale

(entitați al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- ◯ **Entități mijlocii, mari si entități de interes public**
- ◉ **Entități mici**
- ◯ **Microentități**

☐ **Entități de interes public** ?

◯ Raportări anuale

- ☐ 1. entitățile care au optat pentru un **exercițiu financiar diferit de anul calendaristic**, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
- ☐ 2. persoanele juridice aflate în **lichidare**, *potrivit legii*
- ☐ 3. subunitățile deschise în România de **societăți rezidente** în state aparținând Spațiului Economic European
- ☐ 4. sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
- ☐ 5 . persoanelor juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în Romăni

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2024 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
F30 - DATE INFORMATIVE
F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	6.870.891
Capital subscris	3.748.877
Profit/ pierdere	155.483

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

Numele si prenumele: BOLOGA GHENADIE

Semnătura _____

INTOCMIT,

Numele si prenumele: BURDA DANIELA

Calitatea: 11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

CIF/CUI membru CECCAR

Semnătura _____

Entitatea **are obligația legală** de auditare a situatiilor financiare anuale?	◉ DA ◯ NU
Entitatea **a optat voluntar** pentru auditarea situatiilor financiare anuale?	◯ DA ◉ NU

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit: CODEXPERT OFFICE S.R.L. SUCEAVA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS: FA126

CIF/ CUI: 1 2 4 5 4 4 2 6

Entitatea **are obligația legală** de verificare a situatiilor financiare anuale de catre cenzori ? ◯ DA ◉ NU

Situatiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii ☒

Daniela Burda — Semnat digital de Daniela Burda Data: 2025.04.29 12:26:02 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10 la data de 31.12.2024 - lei -

Denumirea elementului (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)	Nr.rd. OMF nr. 107/ 2025	Nr. rd.	Sold la: 01.01.2024	Sold la: 31.12.2024
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	6.888.470	11.772.372
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd. 01 + 02 + 03**)	04	04	6.888.470	11.772.372
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	1.850.698	4.550.687
II.CREANŢE 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)	1.016.137	2.237.675
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	1.016.137	2.237.675
III. INVESTIŢII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ din ct.508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	1.000	1.000
IV. CASA ŞI CONTURI LA BĂNCI (din ct.508* +ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	76.343	946.164
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (**rd. 05 + 06 + 07 + 08**)	11	09	2.944.178	7.735.526
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	4.870.112	12.637.007
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	-1.925.934	-4.901.481
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	4.962.536	6.870.891
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	165.766	
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenţii pentru investiţii (ct. 475), **(rd.20+21)**	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) **(rd.23+24)**	24	22		

Sume de reluat intr-o perioada de pana la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat intr-o perioada mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienţi (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 ŞI REZERVE				
I. CAPITAL (**rd. 30+31+32+33+34**)	31	29	1.882.841	3.748.877
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	1.882.841	3.748.877
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naţionale 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		54.091
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	4.866.290	4.797.002
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	308.664	308.664
Acţiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câştiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă) **SOLD C** (ct. 117)	43	41	0	0
SOLD D (ct. 117)	44	42	1.703.267	2.193.226
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIŢIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		155.483
SOLD D (ct. 121)	46	44	557.758	
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	4.796.770	6.870.891
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	4.796.770	6.870.891

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.
**) Solduri debitoare ale conturilor respective.
***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

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

Numele si prenumele

BOLOGA GHENADIE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE

la data de 31.12.2024

Cod 20 - lei -

Denumirea indicatorilor (formulele de calcul se referă la **Nr.rd.** din col.B)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Exercițiul financiar 2023	Exercițiul financiar 2024
A		B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (**rd. 02+03-04+06**)	01	01	17.675.904	35.111.227
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	17.675.904	35.111.227
- din care, cifra de afaceri netă realizată din operațiuni desfășurate pe teritoriul național	03	01b (318)	17.675.904	35.111.227
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	04	02	14.502.954	29.178.924
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	05	03	3.189.083	5.990.608
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	06	04	16.133	58.305
- Venituri din debanșe înregistrate de entitățile radiate din Registrul unelte și care nu au fost decontate contracte de leasing (ct.7584)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	07	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	08	07	171.911	1.380.672
Sold D	09	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	10	09	160.355	241.092
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	11	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	12	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	13	12	252.867	
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	14	13	140.451	105.481
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15	14		
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	16	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	17	16	18.401.488	36.838.472
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	18	17	7.784.252	20.110.810
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	19	18	22.609	47.562
b) Cheltuieli privind utilitatile (ct.605), din care:	20	19	1.896.128	1.886.468
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	21	19a (302)	1.637.541	1.616.928
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	22	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	23	20	2.464.101	4.843.041
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	24	21	207	6.178
9. Cheltuieli cu personalul (**rd. 23+24**)	25	22	4.518.162	7.182.174
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	26	23	4.416.746	7.024.130

b) Cheltuieli cu asigurările şi protecţia socială (ct.645+646)	27	24	101.416	158.044
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale şi necorporale (**rd. 25a + 26 - 27**)	28	25	418.607	619.560
a.1) Cheltuieli de exploatare privind amortizarea imobilizărilor (ct. 6811)	29	25a (306)	418.607	619.560
a.2) Alte cheltuieli (ct.~~6811~~+6813+6817+ din ct.6818)	30	26		
a.3) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	31	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (**rd. 29 - 30**)	32	28		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	33	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	34	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (**rd. 32+33+33d+33f+33h+33j+34+35+36+37**)	35	31	1.614.844	1.941.237
11.1. Cheltuieli privind prestaţiile externe (ct.611+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	36	32	1.222.981	1.559.109
11.2. Cheltuieli cu redevenţele, locaţiile de gestiune şi chiriile (ct. 612), din care:	37	33	19.013	29.305
- cheltuieli cu redevenţe (ct. 6121)	38	33a (307)		
- cheltuieli cu locaţiile de gestiune (ct. 6122)	39	33b (308)		
- cheltuieli cu chiriile (ct. 6123)	40	33c (309)	4.774	29.305
11.3. Cheltuieli aferente drepturilor de proprietate intelectuală (ct. 616), din care:	41	33d (310)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	42	33e (311)		
11.4. Cheltuieli de management (ct. 617), din care:	43	33f (312)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	44	33g (313)		
11.5. Cheltuieli de consultanţă (ct. 618), din care:	45	33h (314)		
- cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	46	33i (315)		
11.6. Cheltuieli cu alte impozite, taxe şi vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586*)	47	33j (316)	253.757	308.631
11.7. Cheltuieli cu protecţia mediului înconjurător (ct. 652)	48	34		
11.8. Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	49	35		
11.9. Cheltuieli privind calamităţile şi alte evenimente similare (ct. 6587)	50	36		
11.10. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	51	37	119.093	44.192
[illegible]		38		
12. Ajustări privind provizioanele (**rd. 40 - 41**)	52	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	53	40		
- Venituri (ct.7812)	54	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17+18+19+20 - 21+22+25+28+31+ 39)	55	42	18.718.496	36.624.674
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (**rd. 16 - 42**)	56	43	0	213.798
- Pierdere (**rd. 42 - 16**)	57	44	317.008	0
13. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	58	45		
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	59	46		

14. Venituri din dobânzi (ct. 766)	60	47	765	5.609
- din care, veniturile obţinute de la entităţile afiliate	61	48		
15. Venituri din subvenţii de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	62	49		
16. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	63	50	9.370	11.267
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	64	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	65	52	10.135	16.876
17. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare şi investiţiile financiare deţinute ca active circulante (**rd. 54 - 55**)	66	53		
- Cheltuieli (ct.686)	67	54		
- Venituri (ct.786)	68	55		
18. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	69	56	206.120	16.088
- din care, cheltuielile în relaţia cu entităţile afiliate	70	57		
19. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	71	58	44.765	59.103
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	72	59	250.885	75.191
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (**rd. 52 - 59**)	73	60	0	0
- Pierdere (**rd. 59 - 52**)	74	61	240.750	58.315
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	75	62	18.411.623	36.855.348
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	76	63	18.969.381	36.699.865
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (**rd. 62 - 63**)	77	64	0	155.483
- Pierdere (**rd. 63 - 62**)	78	65	557.758	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	79	66		
21. Cheltuieli cu impozitul pe profit, respectiv impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri, rezultat din decontările în cadrul grupului fiscal în domeniul impozitului pe profit(ct.694)	80	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)	81	66b (305)		
~~Impozitul specific unor activităţi (ct. 695)~~		~~67~~		
23. Cheltuieli cu impozitul pe profit la nivelul impozitului minim pe cifra de afaceri (ct. 697)	82	67a (317)		
24. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	83	68		
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIŢIULUI FINANCIAR:				
- Profit (**rd. 64 + 66b) - (65 + 66 + 66a + ~~67~~ + 67a + 68**)	84	69	0	155.483
- Pierdere (**rd. 65 + 66 + 66a + ~~67~~ + 67a + 68) - (64 + 66b**)	85	70	557.758	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 26 (cf.OMF nr.107/ 2025)- se cuprind şi drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislaţiei muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii", analitic „Colaboratori persoane fizice".

La rândul 47 (cf.OMF nr.107/ 2025)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale" se evidenţiază cheltuielile reprezentând transferuri şi contribuţii datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

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

Numele si prenumele

BOLOGA GHENADIE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2024

Cod 30 (formulele de calcul se refera la **Nr.rd.** din col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume
A		B	1	2
Unitaţi care au inregistrat profit	01	01	1	155.483
Unitaţi care au inregistrat pierdere	02	02		
Unitaţi care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03		

II Date privind platile restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 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			
Furnizori restanţi – total **(rd. 06 la 08)**	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total**(rd.10 la 14)**	09	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariati si alte persoane asimilate	10	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuţia pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditori	16	16			
Impozite, taxe si contributii neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			

III. Numar mediu de salariati	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Numar mediu de salariati	20	19	63	81
Numarul efectiv de salariati existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	52	85

IV. Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenţii încasate şi creanţe restante	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Redevenţe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	
- redevenţe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	
Redevenţă minieră plătită la bugetul de stat	24	23	

Redevenţă 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	
Subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenţii încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenţii aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă *)	34	33	
- subvenţii pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)	
- subvenţii pentru combustibili fosili	36	33b (317)	
Creanţe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale şi/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35	
- creanţe restante de la entităţi din sectorul privat	39	36	
V. Tichete acordate salariaţilor	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)
A		B	1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaţilor	40	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, altii decat salariatii	41	37a (302)	

VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- dupa surse de finantare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- dupa 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.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activităţii entităţii asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		

VIII. Alte informaţii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023	31.12.2024
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		

- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		32.380
- avansuri acordate entităţilor neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		32.380
- avansuri acordate entităţilor afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute **(rd. 49+54)**	58	48		
Acţiuni deţinute la entităţile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate şi obligaţiuni, în sume brute **(rd. 50 + 51 + 52 + 53)**	59	49		
- acţiuni necotate emise de rezidenti	60	50		
- părţi sociale emise de rezidenti	61	51		
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti,din care:	62	52		
- detineri de cel putin 10%	63	52a (307)		
- obligatiuni emise de nerezidenti	64	53		
Creanţe imobilizate, în sume brute **(rd. 55+56)**	65	54		
- creanţe imobilizate în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanţe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanţe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	816.438	2.115.772
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanţe comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor şi pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanţe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanţe în legătură cu personalul şi conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , **(rd.62 la 66)**	73	61	6.301	130.273
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creante fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	6.301	130.273
- subventii de incasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creante in legatura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanţele entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		

- creanţe cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		
- creanţe comerciale cu entităţi afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanţe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanţe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	243.755	3.663
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	243.755	3.663
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii şi nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenţi (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiţii pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	1.000	1.000
- acţiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părţi sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- deţineri de obligaţiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei şi în valută **(rd.85+86)**	98	84	3.411	8.632
- în lei (ct. 5311)	99	85	3.411	8.632
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei şi în valută **(rd.88+90)**	101	87	72.932	935.620
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	72.738	935.557
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	194	63
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci şi acreditive, **(rd.93+94)**	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive şi alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare şi 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	4.870.113	11.637.007

Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), **(rd .97+98)**	110	96		
- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituţii financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), **(rd.100+101)**	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi şi dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) **(rd. 104+105)**	117	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi şi datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligaţiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienţi şi alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	4.452.428	10.972.065
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi neafiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu neafiliaţii nerezidenţi (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relaţia cu entităţile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienţi afiliaţi nerezidenţi şi alte conturi asimilate, în sume brute în relaţie cu afiliaţii nerezidenţi (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 şi conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	117.272	220.124
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale şi bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) **(rd.112 la 115)**	127	111	295.794	414.143
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	100.447	279.224
- datorii fiscale in legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	181.751	111.748
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	130	114	13.596	23.171
- alte datorii in legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entităţii în relaţiile cu entităţile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entităţi afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadenţa iniţială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct. 451)	135	118a (319)		
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	4.619	30.675
-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	4.619	30.675
- 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 clienţi (ct. 478)	144	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128		
- către nerezidenţi	146	128a (311)		
Dobânzi de plătit către nerezidenţi (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	1.882.841	3.748.877
- acţiuni cotate 4)	150	131	1.882.841	3.748.877
- acţiuni necotate 5)	151	132		
- părţi sociale	152	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134		
Brevete si licente (din ct.205)	154	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	**Nr. rd.**	**31.12.2023**	**31.12.2024**
A		**B**	**1**	**2**
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		
X. Informaţii privind bunurile din domeniul public al statului	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	**Nr. rd.**	**31.12.2023**	**31.12.2024**
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. Informaţii 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.107/ 2025	**Nr. rd.**	**31.12.2023**	**31.12.2024**
A		**B**	**1**	**2**
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140		

XII. Capital social vărsat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	31.12.2023		31.12.2024	
			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	1.881.841	X	3.748.877	X
- deţinut de instituţii publice, **(rd. 143+144)**	161	142				
- deţinut de instituţii publice de subord. centrală	162	143				
- deţinut de instituţii publice de subord. locală	163	144				
- deţinut de societăţile 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				
- deţinut de regii autonome	168	149				
- deţinut de societăţi cu capital privat	169	150	1.491.254	79,24	3.322.763	88,63
- deţinut de persoane fizice	170	151	390.587	20,76	426.114	11,37
- deţinut de alte entităţi	171	152				

	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exerciţiului financiar de către companiile naţionale, societăţile naţionale, societăţile şi regiile autonome, din care:	172	153		
- către instituţii publice centrale;	173	154		
- către instituţii publice locale;	174	155		
- către alţi acţionari la care statul/unităţile administrativ teritoriale/instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	175	156		

	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local si virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naţionale, societăţilor naţionale, societăţilor şi al regiilor autonome, din care:	176	157		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158		
- către instituţii publice centrale	178	159		
- către instituţii publice locale	179	160		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora.	180	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exerciţiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162		
- către instituţii publice centrale	182	163		

- către instituţii publice locale	183	164		
- către alţi acţionari la care statul/ unităţile administrativ teritoriale /instituţiile publice deţin direct/indirect acţiuni sau participaţii indiferent de ponderea acestora	184	165		
XV. Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor din profitul reportat	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
Dividende distribuite actionarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)		
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2023	2024
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice ***)**	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziţie), din care:	189	168		
- creanţe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obţinute din activităţi agricole ****)**	Nr.rd. OMF nr.107/ 2025	Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2023	31.12.2024
Venituri obţinute din activităţi agricole	191	170	366.394	9.340.713
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:	192	170a (322)		
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

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

Numele si prenumele

BOLOGA GHENADIE

Semnatura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

*) Subvenţii pentru stimularea ocupării forţei de muncă (transferuri de la bugetul de stat către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenţilor instituţiilor de învăţământ, stimularea şomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de şomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată şomeri în vârsta de peste 45 ani, şomeri întreţinători unici de familie sau şomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condiţiile pentru a solicita pensia anticipată parţială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situaţii prevăzute prin legislaţia în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru şomaj şi stimularea ocupării forţei de muncă.

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

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare. La completarea rândurilor corespunzătoare capitolelor VI şi VII sunt avute în vedere prevederile Regulamentului de punere în aplicare (UE) 2020/1197 al Comisiei din 30 iulie 2020 de stabilire a specificaţiilor tehnice şi a modalităţilor în temeiul Regulamentului (UE) 2019/2152 al Parlamentului European şi al Consiliului privind statisticile europene de întreprindere şi 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 şi a Consiliului privind producţia şi dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul ştiinţei şi al tehnologiei.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entităţile care intra in sfera de reglementare contabilă a Bancii Naţionale a României, respectiv a Autorităţii de Supraveghere Financiară, societăţile reclasificate în sectorul administraţiei publice şi instituţiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populaţiei.

*****) Pentru creanţele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât şi costul lor de achiziţie.

Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) şi d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările şi 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 şi al Consiliului de stabilire a unor norme privind plăţile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune şi de modificare a anexei X la regulamentul menţionat, '(1) ... veniturile obţinute din activităţile agricole sunt veniturile care au fost obţinute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menţionat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploataţiei sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) şi din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum şi orice ajutor naţional acordat pentru activităţi agricole, cu excepţia plăţilor directe naţionale complementare în temeiul articolelor 18 şi 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obţinute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploataţiei sunt considerate venituri din activităţi agricole cu condiţia ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului şi 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 activităţi neagricole.

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

1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, păşuni, fâneţe etc.) şi aferente spaţiilor comerciale (terase etc.) aparţinând proprietarilor privaţi sau unor unităţi ale administraţiei publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entităţi afiliate nerezidente (din ct.451), din care:' NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadenţa iniţială mai mare de un an' şi 'datorii comerciale cu entităţile afiliate nerezidente indiferent de scadenţă (din ct.451)'.

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

4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care sunt negociabile şi tranzacţionate, potrivit legii.

5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăţilor, care nu sunt tranzacţionate.

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 şi completările ulterioare, Ordinului ministrului finanţelor publice şi al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea şi actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului şi a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările şi completările ulterioare, coroborat cu art. 4 alin. (2) lit. b) din HG nr. 1176/2024 privind aprobarea Normelor tehnice pentru întocmirea şi actualizarea inventarului bunurilor din domeniul public al statului şi ale inventarului bunurilor imobile din domeniul privat al statului

7) La secţiunea 'XII Capital social vărsat', cf. OMF 107/ 2025, la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.107/ 2025) în col. 2 şi col. 4 entităţile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deţinut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.107/ 2025).

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea şi completarea Legii contabilităţii nr. 82/1991, modificarea şi completarea Legii societăţilor nr. 31/1990, precum şi modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea şi funcţionarea cooperaţiei.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2024

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (**rd. 01 la 06**)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	4.917.471			X	4.917.471
2.Constructii	09	4.352.887		26.552		4.326.335
3.Instalatii tehnice si masini	10	14.978.120	3.327.278	259.546		18.045.852
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	256.670	52.018	26.563		282.125
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13	323.576	3.418.790	1.327.003		2.415.363
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17		583.011	550.631		32.380
TOTAL (**rd. 08 la 17**)	18	24.828.724	7.381.097	2.190.295		30.019.526
III.Imobilizari financiare	19				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (**rd.07+18+19**)	20	24.828.724	7.381.097	2.190.295		30.019.526

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor de active imobilizate la reduceri
2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului 1)	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării 2)	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (**rd.21 la 25**)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	4.254.458	81.227	26.552	4.309.133
3.Instalatii tehnice si masini	29	13.438.717	535.148	259.546	13.714.319
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	247.079	3.185	26.562	223.702
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (**rd.27 la 33**)	34	17.940.254	619.560	312.660	18.247.154
AMORTIZARI - TOTAL (**rd.26 +34**)	35	17.940.254	619.560	312.660	18.247.154

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate la

Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun debitarea conturilor aferente amortizării activelor imobilizate

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de dezvoltare	36				
2.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	37				
3.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	38				
4.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	39				
TOTAL (rd.36 la 39)	40				
II.Imobilizari corporale					
1.Terenuri și amenajări de terenuri	41				
2.Constructii	42				
3.Instalatii tehnice si masini	43				
4.Alte instalatii, utilaje si mobilier	44				
5.Investitii imobiliare	45				
6.Investitii corporale in curs de executie	46				
7.Investitii imobiliare in curs de executie	47				
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	48				
9.Active biologice productive	49				
10.Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	50				
TOTAL (rd. 41 la 50)	51				
III.Imobilizari financiare	52				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (**rd.40+51+52**)	53				

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

Numele si prenumele

BOLOGA GHENADIE

Semnătura

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular VALIDAT

ATENTIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr. 107/ 2025, *"în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2024 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține si prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată si scanată alb-negru, lizibil".*

Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

A. Întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale la ANAF

Entitățile prevăzute la art. 3 din OMF nr. 107/2025întocmesc situații financiare anuale potrivit Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare.

În baza art. 185 din legea societăților, consiliul de administrație, respectiv directoratul, este obligat să depună la Agenția Națională de Administrare Fiscalăsituațiile financiare anuale aprobate de către adunarea generală a acționarilor/asociaților, însoțite de documentele prevăzute de lege.

Termenele pentru depunerea situațiilor financiare anuale la Agenția Națională de Administrare Fiscală sunt următoarele:

a) pentru societățile reglementate de Legea nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare, societățile/companiile naționale, regiile autonome, institutele naționale de cercetare-dezvoltare, până la data de 31 mai inclusiv a exercițiului financiar următor celui de raportare;

b) pentru celelalte persoane prevăzute la art. 1 alin. (1) - (3) din Legea nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, până la data de 30 aprilie inclusiv a exercițiului financiar următor celui de raportare.

În cazul în care aceste date corespund unor zile nelucrătoare, ultima zi de raportare este prima zi lucrătoare următoare acestora.

B. Întocmirea raportărilor contabile anuale

● Depun raportări contabile anuale:

- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic și cărora le sunt incidente Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014
- persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic;
- subunitățile(unitățile) deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European,
- sediile permanente ale persoanelor juridice cu sediul în Spațiul Economic European
- persoanele juridice străine cu sediul în Spațiul Economic European, care au locul de exercitare a conducerii efective în România.

Depunerea la ANAF a raportărilor contabile anuale la 31 decembrie se efectuează până la data de 31 mai inclusiv a exercițiului financiar următor celui de raportare, cu excepția raportărilor contabile anuale întocmite de persoanele juridice aflate în lichidare.

Potrivit prevederilor art. 36 alin. (3) din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, pe perioada lichidării, persoanele juridice aflate în lichidare depun o raportare contabilă anuală în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic, la Agenția Națională de Administrare Fiscală.

C. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitulexercițiului financiar de raportare

Entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare nu întocmesc situații financiare anuale, urmând să depună în acest sens la ANAF o declarație pe propria răspundere a persoanei care are obligația gestionării entității în termen de 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar.

D. Corectarea de erori cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale

– se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prinOMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectăriiacestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

E. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privindmodificarea și completarea unor reglementări contabile,cu modificările și completările ulterioare.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din OMFP nr. 4.160/2015,în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfelincât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar 1) încheiat se referă ladata de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curentA.2), respectiv exercițiului financiarprecedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2025, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2024 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2025–situații financiare anuale.

F. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 3) „Sume datorate acționarilor/asociaților".

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate".

---

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reîntocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31decembrie 2025 se referă la data de1 ianuarie 2025, respectiv 31 decembrie 2025, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2025), respectiv exercițiuluifinanciar precedent celui de raportare (2024).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați ladispoziţiaentității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 4551 „Acționari/ asociați -conturi curente", respectiv contul 4558 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente").

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

Atentie ! Selectati mai intâi tipul entitătii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Nr.cr.	Cont		Suma	
1		Alege cont		-
				+

BUCOVINA SA

ŞCHEIA, str. HUMORULUI, nr. 62, jud. SUCEAVA
Înreg. la Reg. Com: J33/12/1991, Cod fiscal: RO717030
Telefon: 0230-526553; Fax: 0230-526271
Cont:RO24BTRL03401202397855XX
e-mail:lapte@bucovina-sa.ro; web: www.bucovina-sa.ro

Nr. certificat : 1181
ISO 22000:2005

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31 decembrie 2024

- Lei -

Denumirea elementului		Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
			Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A		1	2	3	4	5	6
Capital subscris		1.882.841	1.866.036	1.866.036			3.748.877
Primele de capital		-	54.091	54.091			54.091
Rezerve de reevaluare		48.662.900			69.288	69.288	4.797.002
Rezerve legale		193.428					193.428
Alte rezerve		115.236					115.236
Rezultatul reportat Profit repartizat Pierdere neacoperita	Sold D	5.101.489			557.758	557.758	56.599.247
	Sold C						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold D				1.490	1.490	1.490
	Sold C						
Rezultatul reportat reprez. surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Sold D						
	Sold C	3.398.223	69.283	69.283			3.467.511
Rezultatul exercițiului financiar	Sold D	557.758	557.758	557.758			
	Sold C		155.483	155.483			155.483
Repartizarea profitului	Sold D						
	Sold C						
Total capitaluri proprii		4.796.770	2.702.656	2.702.656	628.536	628.536	6.870.891

Pierderea din contul 1174 provenit din corectarea erorilor contabile în sumă de 1.490 lei se va efectua în cursul exercițiului financiar următor, după aprobarea din A.G.O.A. din fondul de rezervă (ct 1068), constiuit în anii precedenți.

In data de 30.01.2024 prin AGEA Bucovina SA a hotarat majorarea de capital social, astfel:

- etapa I – perioada 06.08.2024-05.09.2024
- etapa II – perioada 09.09.2024-06.01.2025

In cadrul majorarii capitalul social a fost inregistrat in contabilitate cu suma de 1.866.036 lei. Astfel, numarul de actiuni al societatii s-a majorat de la 18.828.413 actiuni cu o valoare de 1.882.841,30 lei la 37.488.768 actiuni cu o valoare de 3.748.876.80 lei.

Director General
Ing. Bologa Ghenadie

Director Economic
Ec. Burda Daniela

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA DATA DE 31.12.2024

DENUMIREA ELEMENTULUI	EXERCIȚIUL FINANCIAR	
A	1	2
	PRECEDENT	CURENT
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	21.146.143	39.599.893
Plăți către furnizori și angajați	20.748.865	38.432.074
Dobânzi plătite	206.121	39.186
Impozit pe profit plătit	-	-
Încasări din subvenții	252.867	-
Trezorerie netă din activități de exploatare	+444.024	+1.128.633
Fluxuri de trezorerie din activități de investiții:		
Rambursare credit investiții	1.199.016	165.766
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	85.133	3.027.385
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	-	84.947
Dobânzi încasate	765	5.609
Dividende încasate	-	-
Trezorerie netă din activități de investiție	-1.283.384	-3.102.595
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni	915.703	1.920.126
Încasări din împrumuturi pe termen scurt	-	1.000.000
Încasări din împrumuturi pe termen lung	-	-
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	-	-
Dividende plătite	-	-
Trezorerie netă din activități de finanțare	+915.703	+2.920.126
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie	+69.847	+869.821
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	6.496	76.343
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	76.343	946.164

Director General

Ing. Bologa Ghenadie

Director Economic

Ec. Burda Daniela

BUCOVINA SA
ȘCHEIA, str. HUMORULUI, nr. 62, jud. SUCEAVA
Înreg. la Reg. Com: J33/12/1991, Cod fiscal: RO717030
Telefon: 0230-526553; Fax: 0230-526271
Cont:RO24BTRL03401202397855XX
e-mail:lapte@bucovina-sa.ro; web: www.bucovina-sa.ro

MC Management Certification
Nr. certificat : 1181
ISO 22000:2005

ENTITATEA CARE RAPORTEAZĂ

I. PREZENTARE ȘI FACTORI ECONOMICI

1. PREZENTARE

Denumire: Bucovina Șcheia

Forma juridică: Societate comercială pe acțiuni

Data constituirii: anul 1991, prin înscrierea la oficiul Registrului Comerțului, în baza certificatului de înmatriculare nr. J33/12/01.02.1991

Codul Fiscal: RO 717030

Sediul Social: Șcheia, Str. Humorului nr.62, Jud. Suceava

Durata Societății: nelimitată

Cifra de afaceri în 2024: 35.111.227 lei

Capitaluri proprii în 2024: 6.870.891lei

Structură de personal total: 73

Personal conducere: 2

Personal administrativ: 14

Personal execuție: 57

2. FACTORI ECONOMICI ȘI SOCIALI GENERALI

BUCOVINA SA a fost înființată prin H.G. nr. 1353/27.12.1991.

Structura acționariatului este următoarea:

- Acționarii cuprinși în Registrul Acționarilor ce dețin un număr de 37.488.768 acțiuni cu valoare nominală de 0,1 lei/acțiune.

• Acționarii cu peste 5% din numărul total de acțiuni au fost până la data de 31.12.2024.

- S.A. Incomlac Bălți	27.816.491	74,1995%
- S.A. JLC Chișinău	5.410.250	14,4317%
- Alte persoane juridice și fizice	4.262.027	11,3688%
TOTAL	**37.488.768**	**100%**

Numărul total de acționari la 12 martie 2025 este de 6.749.

Situațiile financiare anuale la 31.12.2024 sunt proprii societății BUCOVINA SA, acestea au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilității nr. 82/1991 republicată și cu O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind Situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele de la situațiile financiare.

Cifrele înscrise în raport au fost exprimate în lei.

BUCOVINA SA a înregistrat profit în exercițiul financiar al anului 2024.

La 31 decembrie 2024 BUCOVINA SA înregistrează o cifră de afaceri de 35.111.227 lei, realizată în proporție de:

36,15% din înghețată

2,65% lapte praf

17,06% mărfuri (produse lactate)

32,40% lapte pasteurizat si produse din lapte

7,86% alte produse și servicii

3,88% glazură cacao și ciocolată

Ponderea realizării acestei cifre de afaceri este realizată în Bucovina, Oltenia, Muntenia, Transilvania, Dobrogea.

BUCOVINA SA în exercițiul financiar 2024 nu înregistrează venituri și cheltuieli extraordinare.

II. ADMINISTRAREA ȘI CONDUCEREA SOCIETĂȚII

CONDUCEREA SOCIETĂȚII A FOST ASIGURATĂ DE:

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE:

1. CIBOTA VIOREL – PREȘEDINTE C.A. – data prelungirii 30.01.2023
   - data expirării mandatului 30.01.2027
2. JARDAN ELENA – ADMINISTRATOR – data numirii 30.01.2023
   - data expirării mandatului 30.01.2027
3. COJUHARI VITALIE – ADMINISTRATOR – data numirii 30.01.2023
   - data expirării mandatului 30.01.2027

COMITETUL DIRECTOR:

1. BOLOGA GHENADIE –DIRECTOR GENERAL - data numirii 11.09.2023 perioadă nedeterminată
2. BURDA DANIELA –DIRECTOR ECONOMIC – data numirii 03.01.2008, data prelungirii 01.02.2023 până 01.02.2027.

Litigii
- cu ANAF in dosarul 8825/314/2024 pentru anulare proces verbal de contraventie in suma de 32.970 euro(privitor la lipsa cod UIT)

III. Contracte leasing financiar

Nu au fost încheiate contracte de leasing financiar.

IV. ÎMPRUMUTURI DE LA INSTITUȚII BANCARE

Situația împrumuturilor angajate la instituții bancare de către societate:

- Linie credit în valoare de 1.000.000 lei de la Garani Bank – contract de credit nr. 55555/08.11.2024 pentru finanțarea activității curente. Data scadenței fiind 30.11.2025.

- Garanții astfel:

- contract ipotecă imobiliară – asupra tuturor disponibilăților bănești și viitoare aflate în conturile deschise la GARANTI BANK – contract 55556/08.11.2024

- contract de ipotecă imobiliară asupra creanțelor nr. 55557/08.11.2024 – cu METRO CASH & CARRY ROMÂNIA și CALITAS COM S.R.L. PITEȘTI.

- contract de ipotecă imobilară de rang I asupra construcțiilor cadastrale cât și a terenului aferent – cu număr cadastral 30458 situate în municipiul Fălticeni, str. Izvor nr. 5 Jud. Suceava, înscrise în Cartea Funciară nr. 3458 UAT FĂLTICENI.

BUCOVINA SA nu a făcut plăți către auditori cu excepția celor conform Legii, astfel:

- serviciul de audit extern conform contractelor încheiate și aprobate;
- serviciul de audit intern.

Pentru anul 2024 încasarea instrumentelor de plată precum CEC și BO acordate, s-a făcut la valoarea nominală a instrumentului scontat.

BAZELE EVALUĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE ÎN ANUL 2024

Activele imobilizate la 31 decembrie 2024 sunt la valoarea de inventar în sumă de 30.019.526 lei cu o amortizare de 18.247.153 lei structurate astfel:

Nr. Crt.	Denumirea elementului de imobilizare	Valoare brută				Ajustări valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
		Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri	Cedări, transferuri, alte reduceri	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Sold la începutul exercițiului financiar	Ajustări, înregistrări în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la sfârșitul exercițiului financiar
1	IMOBILIZĂRI NECORPORALE	-	-	-	-	-	-	-	-
2	TERENURI	4.917.471	-	-	4.917.471	-	-	-	-
3	CONSTRUCȚII	4.352.887	-	26.552	4.326.335	4.254.458	81.227	26.552	4.309.133
4	INSTALAȚII TEH. ȘI MAȘINI	14.978.120	3.327.278	259.546	18.045.852	13.438.716	535.148	259.546	13.714.319
5	Alte INST. UTIL. ȘI MOBILIER	256.670	52.018	26.563	282.125	247.079	3.185	26.563	223.701
6	AVANSURI ȘI IMOB. CORPORALE ÎN CURS	323.576	4.001.801	1.877.634	2.447.743	-	-	-	-
7	IMOBILIZĂRI FINANCIARE	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL		**24.828.724**	**7.381.097**	**2.190.295**	**30.019.526**	**17.940.254**	**619.560**	**312.661**	**18.247.153**

1. În cadrul anului 2024 au fost înregistrate intrări de imobilizări corporale, în valoare de 3.379.296 lei din care:

- Achiziții și puneri în funcțiune repartizate astfel:
– Instalații tehnice și mașini – 2.145.303 lei
– Instalații, utilaje și mobilier – 52.018 lei
– Mijloace transport – 1.181.975 lei
- Avansuri acordate pentru imobilizări corporale la finalul anului 2024 de 32.380 lei.

2. Imobilizări în curs de execuție – 3.418.790 lei.

3. În cadrul anului 2024 au fost înregistrate ieșiri de imobilizări astfel:
- Construcții în valoare de 26.552 lei.
- Echipamente tehnologice în valoare de 149.033 lei.
- Aparate și instalații de natură și control în valoare de 26.563 lei.
- Mijloace de transport în valoare de 110.513 lei.

Active imobilizate:

- imobilizări necorporale – nu este cazul;

- imobilizări corporale grupate pe categorii, prezintă în perioada de analiză a anului 2024 următoarea structură:

Imobilizări corporale	Teren	Construcții	Instalații tehnice și mașini	Alte instalații și utilaje	Imobilizări corporale în curs de execuție	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	TOTAL
Valoare inventar la 31.12.2023	4.917.471	4.352.887	14.978.120	256.670	323.576	-	24.828.724
Intrări în cursul anului 2024	-	-	3.327.278	52.018	3.418.790	583.011	7.381.097
Ieșiri în cursul anului 2024	-	26.552	259.546	26.563	1.327.003	550.631	2.190.295
Sold la 31.12.2024	4.917.471	4.326.335	18.045.852	282.125	2.415.363	32.380	30.019.526
Amortizare sold final 2023	-	4.254.458	1.343.877	247.079	-	-	17.940.254
Amortizare pe anul 2024 inclusă pe costuri	-	81.227	535.148	3.185	-	-	619.560
Amortizare aferentă ieșirilor în anul 2024	-	26.552	259.546	26.563	-	-	312.661
Amortizare la 31.12.2024	-	4.309.133	13.714.319	223.701	-	-	18.247.153
La 31.12.2023	4.917.471	98.429	1.539.404	9.591	323.576	-	6.888.470
La 31.12.2024	4.917.471	17.202	4.331.533	58.424	2.415.363	32.380	11.772.372

Imobilizările corporale achiziționate la costul de achiziție cât și alte costuri determinate de punerea în funcțiune a acestora.

Fiecare mijloc fix fiind înregistrat cu număr de inventar.

GRUPA TERENURI (211)

Sunt inventariate pe baza documentelor ce atestă dreptul de proprietate a acestora cât și a altor documente potrivit legii (Certificat de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor – seria MO7 nr.0130 pentru SC BUCOVINA SA prin Hotărârea Guvernului nr. 1353/27.12.1990 și documente eliberate de Oficiul de Cadastru și Organizare Teritoriului al județului Suceava, în suprafață de 35.964 mp structurată astfel:

- Locația Șcheia pe o suprafață de 22.925 mp, situată în strada Humorului nr.62;
- Locația Fălticeni pe o suprafață de 13.039 mp, situată în strada Izvor nr.5;

GRUPA 212, 213, 214 - fiecărui mijloc fix i se atribuie un număr de inventar în momentul intrării în unitate prin achiziționare, construire, confecționare, transfer, care se consemnează în registrul numerelor de inventar.

Numerotarea mijloacelor fixe în cadrul registrului se face în ordinea succesivă a numerelor. Se păstrează pe grupe de mijloace fixe, în ordinea codurilor din clasificarea imobilizărilor corporale – grupate pe locuri de folosință.

Amortizarea imobilizărilor corporale se calculează începând cu luna următoare punerii în funcțiune și până la recuperarea integrală a valorii lor de intrare.

Societatea calculează și înregistrează în contabilitate amortizarea imobilizărilor corporale închiriate prin contracte de comodat cu terții. La expirarea contractului COMODATARUL are obligația predării bunurilor în starea în care le-a primit, exceptând uzura morală a acestora.

Terenurile nu se amortizează. În contabilitatea analitică aceste suprafețe sunt încadrate la terenuri cu construcții. Societatea utilizează duratele de viață Hotărârea nr. 2139/2004.

PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI ÎN ANUL 2024

Pentru exercițiul financiar al anului 2024, BUCOVINA SA nu a calculat și contabilizat provizioane.

REPARTIZAREA PROFITULUI

La sfârșitul perioadei analizate, BUCOVINA SA a înregistrat un profit de 155.483 lei, urmând să fie aprobată prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor, cu propunerea de a fi repartizată rezervă legală (5%) și acoperirea pierderilor reportate din anii anteriori.

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. Crt	Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			Precedent	Curent
	0		1	2
1	Cifra de afaceri netă	1	17.675.904	35.111.227
2	Costul bunurilor vândute și servicii prestate (3+4+5)	2	17.103.651	34.683.437
3	Cheltuielile activității de bază	3	12.378.193	26.860.934
4	Cheltuieli activități auxiliare	4	2.463.894	4.836.863
5	Cheltuieli indirecte de producție Amortizări, salarii IND. SOC	5	2.261.564	2.985.640
6	Rezultatul brut al cifrei de afaceri nete (1-2)	6	572.253	427.790
7	Cheltuieli generale administrative	7	1.614.844	1.941.237
8	Alte venituri de exploatare	8	725.583	1.727.245
9	Rezultatul din exploatare (6-7+8)	9	-317.008	+213.798

SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR
ÎN ANUL 2023

Creanțe/Datorii	Nr. Rd	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de lichiditate/exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1=2+3+4	2	3	4
CREANȚE	**0**				
Creanțe din participații, sume datorate de filiale, interese de participare, dobânzi (ct.261,263,265)	1				
Împrumuturi acordate pe termen lung și dobânzi aferente (ct. 2673,2674)	2				
Acțiuni proprii-active imobilizate (ct.2677)	3				
Alte creanțe imobilizate (ct. 2671,2675,2676,2678,2679)	4				
I. CREANȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL(rd.01 la 04)	5				
Furnizori debitori (ct. 4092)	6				
Clienți (ct. 411+413+418)	7	2.103.739	2.103.739		
Creanțe personal și asigurări sociale (ct.425+4282+431+437+4382)	8				
Impozit pe profit (ct.441)	9				
Taxă pe valoarea adăugată (ct.4424+4428)	10	130.273	130.273		
Alte creanțe cu statul și instituții publice (ct.444,445,446,447,4482)	11				
Decontări cu grupul și alte creanțe (ct.451)	12				
Debitori diverși (ct.456+4582+461-491-495-496)	13	3.663	3.663		
II. CREANȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL (rd. 06 la 13)	14	2.237.675	2.237.675		
III. CHELTUIELI ÎNREGISTRARE ÎN AVANS (ct. 471)	15				
TOTAL CREANȚE (rd. 05+14+15)	16	2.237.675	2.237.675		
DATORII	**0**				
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161)	17				
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18				
Credite bancare pe termen lung nerambursabile la scadență (ct.1622)	19				
Datorii ce privesc imobilizările financiare (ct.166)	20				
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	1.000.000	1.000.000		
Dobânzi (ct. 168+5186+5198)	22				
Alte împrumuturi și datorii financiare (ct.167+509)	23				
TOTAL DATORII FINANCIARE ȘI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	1.000.000	1.000.000		
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	7.807.582	7.807.582		
Clienți creditori (ct.419)	26	3.164.484	3.164.484		
Datorii cu personalul și asigurările sociale (ct. 421+423+424+425+426+427+4281+431+437+438)	27	525.195	525.195		
Impozit pe profit (ct. 441)	28				
Taxă pe valoarea adăugată (ct. 4423+4428)	29	26.740	26.740		
Alte datorii față de stat și instituțiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	82.332	82.332		
Decontări cu grupul și alte conturi cu asociați (ct.451+455+457+4581+481+482)	31				
Creditori diverși (ct.462+473)	32	30.675	30.675		
ALTE DATORII – TOTAL (rd.25 la 32)	33	11.637.008	11.637.008		
Venituri înregistrare în avans (ct.472)	34				
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	12.637.008	12.637.008		

PRINCIPII, POLITICI ŞI METODE CONTABILE SEMNIFICATIVE

Exercițiul financiar 2024 s-a încheiat conform prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991.

Principii contabile

S-au aplicat următoarele principii contabile:

1. *Principiul continuității activității.*
   Pentru închiderea exercițiului financiar 2024 cât și în timpul exercițiului s-a pornit de la ideea că societatea își continuă în mod normal activitatea într-un viitor previzibil. Conducerea societății a luat în considerare previziunile referitoare la cota de piață cât și intrările de numerar viitoare.
2. *Principiul permanenței metodelor.*
   Metodele de evaluare a elementelor patrimoniale și a rezultatelor realizate în anul 2024 sunt o continuare a celor din anul 2023 asigurând compatibilitatea în timp și anume:

   a) Pentru imobilizări s-a procedat astfel:
   - Evaluare la intrarea în patrimoniu:
     - Pentru cele achiziționate s-a realizat la cost efectiv: preț de achiziție, cheltuieli de transport-aprovizionare, taxe recuperabile și alte cheltuieli accesorii efectuate pentru punerea în funcțiune.

Este necesar ca în perioadele viitoare societatea să analizeze imobilizările corporale din punct de vedere al utilizării acestora și al uzurii fizice comparativ cu cea scriptică și să aplice tratamente contabile (provizioane) pentru deprecieri, inclusiv pentru valoarea neamortizată a mijloacelor fixe propuse la casare și nu s-au efectuat casările și scoaterea din evidență.

b) Pentru stocuri

Metoda de evidențiere este cea a inventarului permanent –

- **Materiale, obiecte de inventar, ambalaje:**
  - Evaluarea la intrarea în patrimoniu
    - Nu s-au primit cu titlu gratuit
  - Evaluarea la ieșirea din patrimoniu
    - S-a utilizat metoda FIFO
  - Evaluarea la închiderea exercițiului
    - S-a reflectat în bilanț la valoarea de intrare în patrimoniu
  - Produse realizate din producția proprie (produse finite, semifabricate)
  - Evaluare la intrarea în patrimoniu
    - Se face la preț prestabilit
  - Evaluare la ieșirea din patrimoniu
    - Se face la cost standard
  - Evaluare la încheierea exercițiului
    - Se face la costul efectiv (standard)
- **Mărfuri**
  - Evaluare la intrare în patrimoniu
    - Se face la preț cu amănuntul
  - Evaluare la ieșirea din patrimoniu
    - Se face la prețul cu amănuntul
  - Evaluarea la închiderea exercițiului

- Se face la preț cu amănuntul

- **Pentru creanțe**
  - La intrare în patrimoniu
    - S-au evaluat la valoarea de înregistrare
  - La închiderea exercițiului
    - BUCOVINA SA nu a constituit provizioane până la această dată
    - S-au evaluat la valoarea de înregistrare
  - La ieșirea din patrimoniu
    - Nu au mai fost probleme cu creanțele
    - S-au evaluat la valoarea de înregistrare
- **Pentru obligații**
  - La intrare în patrimoniu
    - S-au evaluat la valoarea de înregistrare
  - La închiderea exercițiului
    - S-au efectuat evaluări parțiale aferente obligațiilor exprimate în lei, corespunzător ratelor scadente
  - La ieșirea din patrimoniu
    - S-au înregistrat la valoarea cu care au figurat în evidențele contabile

- **Pentru mijloace de trezorerie**
  - La intrare în patrimoniu
    - Evaluarea s-a făcut la valoarea de înregistrare
  - La închiderea exercițiului
    - Evaluarea s-a făcut în funcție de cursul valutar publicat pe BNR
  - La ieșirea din patrimoniu
    - Evaluarea s-a făcut în funcție de valoarea de intrare

c) *Venituri și cheltuieli*

- Conturile de venituri și cheltuieli au fost analizate în momentul înregistrării în contabilitate cu oglindirea impozitării/deductibilității respectiv neimpozitării/nedeductibilității. Bucovina SA nu a constituit provizioane până la această dată.

3. *Principiul prudenței.*

Au fost luate în considerare numai profilurile recunoscute până la data închiderii exercițiului financiar. S-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate deprecierile posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar.

4. *Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv.*

Pentru stabilirea valorii unui post în bilanț, s-a pornit de la determinarea separată a valorii fiecărui element individual care compune postul efectiv. În acest sens societatea are organizată în mod corespunzător evidența analitică în vederea compunerii postului de bilanț.

5. *Principiul independenței exercițiului.*

S-au înregistrat și cuprins în situațiile financiare, veniturile și cheltuielile aferente exercițiului financiar indiferent de data încasării sumelor sau a efectuării plăților, despre care unitatea a avut cunoștință până la data întocmirii balanței de verificare în forma finală.

6. *Principiul intangibilității.*

S-a verificat ca bilanțul de deschidere al anului 2024 să corespundă cu bilanțul de închidere al anului 2023.

7. *Principiul necompensării.*
Nu s-au efectuat compensări între posturile de activ și cele de pasiv, respectiv între venituri și cheltuieli.

8. *Principiul prevalenței economicului asupra juridicului*
Elementele de bilanț si contul de profit și pierderi sunt prezentate ținând cont de fondul economic al tranzacției.

Dividendele sunt recunoscute ca datorie în perioada în care este aprobată repartizarea lor.

PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE

a) **BUCOVINA SA** are acțiuni în sumă de 1.000 lei la Raiffeisen Bank. Nu deține obligații emise de alte entități.

b) La 31.12.2024 capitalul social al societății este de 3.748.876,80 lei, din care:
- vărsat: 3.748.876,80 lei

c) *Numărul de acțiuni emise* (părți sociale): 37.488.768 acțiuni
Valoarea totală a acțiunilor emise (părți sociale): 3.748.876,80 lei

d) Acțiuni răscumpărabile:
- în cursul anului 2024 nu este cazul.

e) *Acțiuni emise în cursul exercițiului financiar:* 18.660.355 acțiuni noi.

f) *Obligațiuni emise:* nu este cazul.

INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE ȘI CONDUCERE

a) Nu s-au acordat indemnizații membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere.

b) Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere.

c) Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercițiului.

d) Salariați:

- Număr mediu – 81;
- Salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului - 7.024.130;
- Salarii C.A. și conducere executivă - 738.269;
- Cheltuieli cu asigurări sociale - 158.044;
- Alte cheltuieli cu contribuțiile pentru pensii - nu este cazul.

SITUAȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI LA 31 DECEMBRIE 2023 ȘI 31 DECEMBRIE 2024

1. Analiza lichidității patrimoniale

Denumire indicator	Formulă de calcul	31.12.2023	31.12.2024
Rata lichidității generale	R_{lg}=Active circ./Datorii curente	0,60	0,61
Rata lichidității intermediare	R_{lg}= ($AC_{crt.}$ $- Stocuri)/$ $Datorii\ curente$	0,22	0,25
Rata lichidității imediate	R_{ly} $= Disponib./Datorii\ curente$	0,016	0,075

2. Analiza solvabilității patrimoniale

Denumire indicator	Formulă de calcul	31.12.2023	31.12.2024
Rata datoriilor	R_{dat}=Datorii total/Activ total	0,51	0,65
Gradul de îndatorare	$Gr._{indat.}= Datoria\ totală/CPR$	1,05	1,84
Rata solvabilității 1	$R_{solv.1} = Dat.t.lg./CPR * 100$	3,46	0
Rata solvabilității 2	$R_{solv.2}$ = Dat.t.lg./Cperm. * 100	3,34	0
Rata solvabilității 3	$R_{solv.3} = CPR/Cperm. * 100$	96,66	100
Rata de acoperire a activelor fixe	R_a= Afixe/DTlg	41,56	100
Solvabilitatea patrimonială (1)	$SP_1 = CPR/Pasiv\ Total * 100$	48,78	35,23
Solvabilitatea patrimonială (2)	$SP_2 = Cap.social/DTlg * 100$	96,66	100

3. Analiza exigibilității

Denumire indicator	Formulă de calcul	31.12.2023	31.12.2024
Situația netă	SN = Active - Datorii curente	4.796.770	6.870.890
Fondul de rulment	FR = Cperm. – Active imobilizate	-1.925.934	-4.901.482
Necesarul de fond de rulment	NFR = $(Stoc. + creanțe + Activ\ de\ reg.) - DTsc. - pasive\ de\ regul$	-1.849.551	-3.955.318
Trezoreria netă	TN=FR-NFR	76.343	946.164

4. Analiza gestionării resurselor

Denumire indicator	Formulă de calcul	31.12.2023	31.12.2024
Viteza de rotație a activ. circulante	$V_{rotAcc} = (Acc/CA)\ x\ 365\ (zile)$	156	240
Viteza de rotație s stocurilor	$V_{rotStocuri} = (Stocuri/CA)x365$	38	47
Viteza de rotație a creanțelor	$V_{rot.Creanțe}$ = (Creanțe/CA)x365	20.98	23.26
Viteza de rotație a datoriilor curente	$V_{rot.dat.crt.}$ = (Dtsc./CA)x365	100	131

5. Rate de finanțare

Denumire indicator	Formulă de calcul	31.12.2023	31.12.2024
Rata autonomiei financiare (să fie supraunitară)	Capitaluri proprii/Datorii totale	0,95	0,54
Capacitatea de îndatorare (dacă este mai mare de 0,5)	Capitaluri proprii/(capitaluri proprii + datorii pe termen lung)	0,97	-
Contribuția asociaților la formarea resurselor	Capital social/Capital propriu * 100	39,25	54,56

DIRECTOR GENERAL

Ing. Bologa Ghenadie

DIRECTOR ECONOMIC

Ec. Burda Daniela

BUCOVINA SA

ŞCHEIA, str. HUMORULUI, nr. 62, jud. SUCEAVA
Înreg. la Reg. Com: J33/12/1991, Cod fiscal: RO717030
Telefon: 0230-526553; Fax: 0230-526271
Cont:RO24BTRL03401202397855XX
e-mail:lapte@bucovina-sa.ro; web: www.bucovina-sa.ro

Nr. certificat : 1181
ISO 22000:2005

BUGETUL ACTIVITĂȚII GENERALE PE ANUL 2025

-Ron-

Specificație	Nr. rd.	Precedent 2024	Total an 2025
1		2	3
I.VENITURI TOTALE din care:	1	36.855.348	39.400.000
1.Venituri din expl. total din care:	2	36.838.472	39.375.000
a)Venituri din activități de bază	3	30.906.169	30.975.000
b)Venituri din alte activități	4	5.932.303	8.400.000
c)Venituri din surse bugetare din care:	5	-	-
-subv. pt. prod. și activități	6	-	-
-sub. pt. acop. dif. de preț	7	-	-
-transferuri	8	-	-
-prime de la buget	9	-	-
-alte sume de la buget	10	-	-
d)Venituri din fonduri speciale	11	-	-
2.Venituri financiare	12	16.876	25.000
3.Venituri excepționale	13	-	-
II.CHELTUIELI TOTALE din care:	14	36.699.864	38.840.000
1.Cheltuieli pentru exploatare total d.c.	15	36.624.674	38.690.000
a)Cheltuieli materiale	16	28.822.940	28.477.660
b)Cheltuieli cu personalul total din care:	17	7.182.174	9.205.440
-salarii brute	18	7.024.130	9.000.000
-cheltuieli cu asigurările și protecția socială	19	158.044	205.440
c)Cheltuieli privind amortizarea	20	619.560	1.006.900
d)Cheltuieli prev. de legea bug. de stat, din care:	21	-	-
-transferuri sau subvenții	22	-	-
e)Cheltuieli de protocol	23	-	-
f)Cheltuieli de reclamă și publicitate	24	-	-
g)Cheltuieli cu sponsorizarea	25	-	-
h)Tichete de masă	26	-	-
i)Alte cheltuieli din care:	27	-	-
-taxa pentru activ. Expl.	28	-	-
-redevența din conc. Public.	29	-	-
2.Cheltuieli financiare	30	75.190	150.000
3.Cheltuieli excepționale	31	-	-
III.REZULTATUL BRUT-PR.	32	155.484	560.000
IV.FOND DE REZERVĂ	33	-	-
V.ALTE CHELTUIELI DEDUCTIBILE	34	-	-
VI.ACOPERIRE PIERDERI DIN ANII PRECEDENȚI	35	-	-

VII.IMPOZIT PE PROFIT	36	-	-
VIII.PROFITUL DE REPART. din care:	37	-	-
1.Fond de partic. la profit din care:	38	-	-
-cota manag. la regii	39	-	-
2.Vars. la buget din profit	40	-	-
3.Surse proprii de finanțare din care:	41	-	-
-cota de partic. la profit	42	-	-
4.Alte repartizări perv. De lege	43	-	-
-cota manag. La S.C.	44	-	-
-dividende cuvenite statului	45	-	-
-dividende cuvenite altor act.	46	-	-
IX.SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR din care	47	-	-
1.Surse proprii	48	7.381.097	2.000.000
2.Alocații de la buget	49	-	-
3.Credite bancare	50	-	-
-interne	51	-	-
-externe	52	-	-
4.Alte surse	53	-	-
X.CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII din care	54	7.546.864	2.000.000
1.Investiții, inclusiv în curs la finele anului	55	7.381.097	2.000.000
2.Rambursări la rate aferente creditelor pt. investiții	56	165.767	-
-interne	57	165.767	-
-externe	58	-	-
XI.REZERVE din care	59	-	-
1.Rezerve legale	60	193.427	201.202
2.Rezerve saturate	61	-	-
3.Alte rezerve	62	115.236	115.236

DIRECTOR GENERAL

Ing. Bologa Ghenadie

DIRECTOR ECONOMIC

Ec. Burda Daniela

SOCIETATEA COMERCIALA „BUCOVINA" S.A. SUCEAVA INDUSTRIA LAPTELUI

BUCOVINA SA
ȘCHEIA, str. HUMORULUI, nr. 62, jud. SUCEAVA
Înreg. la Reg. Com: J33/12/1991, Cod fiscal: RO717030
Telefon: 0230-526553; Fax: 0230-526271
Cont:RO24BTRL03401202397855XX
e-mail:lapte@bucovina-sa.ro; web: www.bucovina-sa.ro

Nr. certificat : 1181
ISO 22000:2005

BUGETUL ACTIVITĂȚII DE INVESTIȚIE PENTRU ANUL 2025

Specificație		Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			Prezent (realizat 2024)	Total 2025
A		0	1	2
1.Surse de finanțare a investițiilor (2+3+4+5+6)		1	7.381.097	2.000.000
-surse proprii		2	7.381.097	2.000.000
2.Credite	Intern	3	-	-
	Extern	4	-	-
3.Alte surse		5	-	-
4.Cheltuieli pentru investiții d.c. (7+8)		6	7.546.864	2.000.000
5.Investiții inclusiv investiții în curs		7	7.381.097	2.000.000
6.Rambursări de rate la credite d.c.		8	165.767	-
7.Rambursări interne		9	165.767	-
8.Rambursări externe		10	-	-

Director General
Ing. Bologa Ghenadie

Director Economic
Ec. Burda Daniela

BUCOVINA SA
ȘCHEIA, str. HUMORULUI, nr. 62, jud. SUCEAVA
Înreg. la Reg. Com: J33/12/1991, Cod fiscal: RO717030
Telefon: 0230-526553; Fax: 0230-526271
Cont:RO24BTRL03401202397855XX
e-mail:lapte@bucovina-sa.ro; web: www.bucovina-sa.ro

Nr. certificat : 1181
ISO 22000:2005

DECLARAȚIE
în conformitate cu prevederile art. 30 din
Legea contabilității nr. 82/1991

S-au întocmit situațiile financiare la 31.12.2024 pentru:
Persoană juridică: **BUCOVINA SA**
Adresa: **com. Șcheia, jud. Suceava, str. Humorului nr.62**
Telefon/fax: **0230/526553 – 0230/526271**
Nr. din Registrul Comerțului: **J33/12/1991**
Forma de proprietate: **34- societăți comerciale pe acțiuni**
Activitatea preponderentă (cod și denumire CAEN):
1051 – Fabricarea produselor lactate și brânzeturilor
1052 – Fabricarea înghețatei
Cod de identificare fiscală: **RO 717030**
Tipul situației financiare: **AA – aplică reglementările contabile aprobate prin O.M.F. 94/2001**

Directorul general al societății, Bologa Ghenadie își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31.12.2024 și confirmă că:

1. Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare sunt conform standardelor contabile aplicabile.
2. Situația financiar-contabilă oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierderi.
3. Raportul anual conform Regulamentului ASF nr.5/2018 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării performanțelor societății precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității.
4. Persoana juridică își desfășoară activitatea pe principiul continuității activității; s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil.

Director General,
Ing. Bologa Ghenadie

Director Economic
Ec. Burda Daniela

TABEL PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

Indicativ	Prevederi ce trebuie respectate	Respectă	Nu respectă sau respectă parțial	Motivul pentru neconformitate
A1	Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea conflictului de interese la nivelul Consiliului trebuie să fie prevăzută în regulamentul Consiliului.	DA		
A2	Orice alte angajamente și obligații profesionale ale membrilor Consiliului, inclusiv poziții executive și neexecutive în Consiliul unor societăți și instituții non-profit, vor fi aduse la cunoștința Consiliului înainte de numire și pe perioada mandatului.	DA		
A3	Orice membru al Consiliului trebuie să prezinte Consiliului informații privind orice legătură cu un acționar care deține direct sau indirect acțiuni reprezentând peste 5% din toate drepturile de vot. Această obligație se referă la orice fel de legătură care poate afecta poziția membrului cu privire la chestiuni decise de Consiliu.	DA		
A4	Raportul anual va informa dacă a avut loc o evaluare a Consiliului sub conducerea Președintelui. Trebuie să conțină de asemenea numărul de ședințe ale Consiliului.	DA		
A5	Procedura privind cooperarea cu Consultantul Autorizat pentru perioada în care această cooperare este impusă de Bursa de Valori București, care va cuprinde cel puțin următoarele:	DA		
A5.1	Persoana de legătura cu Consultantul Autorizat	DA		
A5.2	Frecvența întâlnirilor cu Consultantul Autorizat, care va fi cel puțin o dată pe lună și ori de câte ori evenimente sau informații noi implică transmiterea de rapoarte curente sau periodice astfel încât Consultantul Autorizat să poată fi consultat.		PARȚIAL	Ori de câte ori este nevoie.
A5.3	Obligația de a furniza Consultantului Autorizat toate informațiile relevante și orice informație pe care în mod rezonabil o solicită consultantul autorizat pentru îndeplinirea responsabilităților ce-i revin.	DA		
A5.4	Obligația de a informa Bursa de Valori București cu privire la orice disfuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat sau Schimbarea Consultantului Autorizat.	DA		
B1	Consiliul va adopta o politica astfel încât orice tranzacție a societății cu o filială reprezentând 5% sau mai mult din activele nete ale societății, conform celei mai recente raportări financiare, să fie aprobată de Consiliu.	DA		
B2	Auditul intern trebuie să fie realizat de către o structură organizatorică separată (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin serviciile unei terțe părți independente care va raporta Consiliului, iar în cadrul societății ii va	DA		

	raporta direct directorului general.			
C1	Societatea va publica în raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale directorului general aferente anului financiar respectiv și valoarea totală a bonusurilor sau a oricăror compensații variabile și de asemenea ipotezele cheie și principiile pentru calcularea veniturilor menționate mai sus.	DA		
D1	Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – făcut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:		NU	În curs de implementare în limba română.
D1.1	Principalele regulamente ale societății: actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor statuare.	DA		
D1.2	CV-urile membrilor organelor statuare.	DA		
D1.3	Rapoartele curente și rapoartele periodice;	DA		
D1.4	Informații referitoare la adunările generale ale acționarilor: ordinea de zi și materialele aferente; hotărârile adunărilor generale;	DA		
D1.5	Informații cu privire la evenimentele corporative precum plata dividendelor sau alte evenimente care au ca rezultat obținerea sau limitări cu privire la drepturile unui acționar, incluzând termenele limită și principiile unor astfel de operațiuni;	DA		
D1.6	Alte informații de natură extraordinară care ar trebui făcute publice: Anularea/modificarea/inițierea cooperării cu un Consultant Autorizat; Semnarea/reînoirea/terminarea unui acord cu un Market Maker.	DA		
D1.7	Societatea trebuie să aibă o funcție de relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza la cerere informațiile corespunzătoare.		NU	În curs de implementare.
D2	O societate trebuie să aibă adoptată o politică de dividend a societății ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societății.		NU	Societatea nu are in vedere distribuire de divident in 2025
D3	O societate trebuie să aibă adoptată o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluzii cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (așa numitele ipoteze). Politica trebuie să prevadă frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Dacă sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicată pe pagina de internet a societății.		NU	În curs de implementare
D4	O societate trebuie să stabilească data și locul unei	DA		

	adunări generale astfel încât să permită participarea unui număr cât mai mare de acționari.			
D5	Rapoartele financiare vor include informații atât în română cât și în engleză, cu privire la principalii factori care influențează schimbări la nivelul vânzărilor, profitului operațional, profitului net sau orice alt indicator financiar relevant.		PARȚIAL	Numai în limba română.
D6	O societate va organiza cel puțin o întâlnire/conferință telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea Relații cu investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respectiv întâlniri/conferințe telefonice.		NU	Se va implementa.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Ec. Cibota Viorel

SOCIETATEA COMERCIALĂ „BUCOVINA" S.A. SUCEAVA INDUSTRIA LAPTELUI

BUCOVINA SA
ŞCHEIA, str. HUMORULUI, nr. 62, jud. SUCEAVA
Înreg. la Reg. Com: J33/12/1991, Cod fiscal: RO717030
Telefon: 0230-526553; Fax: 0230-526271
Cont:RO24BTRL03401202397855XX
e-mail:lapte@bucovina-sa.ro; web: www.bucovina-sa.ro

Nr. certificat : 1181
ISO 22000:2005

Număr 116 / 29.04.2025

HOTARAREA Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din 29.04.2025

În conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societăţile comerciale republicată, cu prevederile Legii nr. 24/2017 şi Regulament 5/2018 privind emitenţii de instrumente financiare şi operaţiuni de piaţă, precum şi cu prevederile actului constitutiv al societăţii, Adunarea Generală Ordinară a Acţionarilor de la BUCOVINA SA întrunită statutar la data 29.04.2025 la prima convocare la sediul societăţii având ca dată de referinţă 17.04.2025 la care au fost prezenţi un număr de 4 acţionari, deţinători a unui număr de 28.087.731 acţiuni reprezentând 74,92% din capitalul social, ca urmare a dezbaterilor care au avut loc cu privire la punctele înscrise pe ordinea de zi şi consemnate în procesul verbal de şedinţă, a hotărât următoarele:

HOTĂRĂȘTE

Art. 1 – Se aprobă situațiile financiare anuale întocmite pentru exercițiul financiar din anul 2024 pe baza rapoartelor prezentate de Consiliul de Administrație și de Auditroul Financiar.

Rezultat vot	Pentru	Împotrivă	Abținere
Nr. voturi exprimate	28.087.731		
% din voturile exprimate	100%		
% din capitalul social	74,92%		

Art. 2 – Se aprobă Raportul Anual al administratorilor întocmit conform regulamentului nr. 5/2018 al ASF.

Rezultat vot	Pentru	Împotrivă	Abținere
Nr. voturi exprimate	28.087.731		
% din voturile exprimate	100%		
% din capitalul social	74,92%		

Art. 3 – Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor pentru activitatea exercițiului financiar din anul 2024.

Rezultat vot	Pentru	Împotrivă	Abținere
Nr. voturi exprimate	28.087.731		
% din voturile exprimate	100%		
% din capitalul social	74,92%		

Art. 4– Aprobarea propunerii Consiliului de Administrație privind repartizarea profitului net aferent exercițiului financiar 2024 pe următoarele destinații: constituire rezervă legală (5%) și acoperirea pierderilor reportate din anii anteriori.

Rezultat vot	Pentru	Împotrivă	Abținere
Nr. voturi exprimate	28.087.731		
% din voturile exprimate	100%		
% din capitalul social	74,92%		

Art. 5. – Se aprobă Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru exercițiul financiar 2025.

Rezultat vot	Pentru	Împotrivă	Abținere
Nr. voturi exprimate	28.087.731		
% din voturile exprimate	100%		
% din capitalul social	74,92%		

Art. 6 – Se aprobă încheierea mandatului de auditor financiar extern al BUCOVINA S.A. a Cabinetului Individual de Audit Păun Constantin pentru auditarea situațiilor financiare anuale aferente exercițiului financiar 2025. Se împuternicește Președintele C.A. să semneze Contractul de Audit.

Rezultat vot	Pentru	Împotrivă	Abținere
Nr. voturi exprimate	28.087.731		
% din voturile exprimate	100%		
% din capitalul social	74,92%		

Art. 7 – Se aprobă mandatarea doamnei Burda Daniela – director economic să efectueze toate formalitățile necesare pentru înregistrarea Hotărârilor Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la O.R.C. Suceava.

Rezultat vot	Pentru	Împotrivă	Abținere
Nr. voturi exprimate	28.087.731		
% din voturile exprimate	100%		
% din capitalul social	74,92%		

Art. 8 – Se aprobă data de 23.05.2025 ca „dată de înregistrare" pentru identificarea acționarilor asupra cărora se resfrâng efectele hotărârii Adunării, 22.05.2025 „ex date".

Rezultat vot	Pentru	Împotrivă	Abținere
Nr. voturi exprimate	28.087.731		
% din voturile exprimate	100%		
% din capitalul social	74,92%		

Prezidiu:

Ec. Cibota Viorel

Jr. Cojuhari Vitalie

Secretariat:

Jitar Cristina

Cîrdei Raluca