



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

A.G.O.A.

- 1. Prezentarea, dezbaterea și aprobarea Raportului Anual al Consiliului de Administrație pentru anul 2020 și ratificarea tuturor hotărârilor Consiliului de Administrație adoptate în anul 2020.**



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

CUPRINS

- 1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE**
- 2. ACTIVELE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII COMERCIALE**
- 3. PIAȚA VALORILOR MOBILIARE EMISE DE SOCIETATEA COMERCIALĂ**
- 4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE**
- 5. SITUAȚIA FINANCIAR-CONTABILĂ**



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

A.G.O.A

**RAPORTUL ANUAL CONFORM REGULAMENTULUI ASF
NR.5/2018 PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2020**

**RAPORT ANUAL CONFORM REGULAMENTULUI ASF NR.5/2018 PENTRU
EXERCITIUL FINANCIAR 2020**



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

Sediul social:	com. Șcheia – Jud. Suceava Str. Humorului nr.62 Cod Poștal: 727525
Numărul de telefon:	0230/526553 – 0230/526271
Adresă de e-mail:	<u>lapte@bucovina-sa.ro</u>
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: 967.138 lei.

Valorile mobiliare emise de societate sunt acțiuni în număr de 9.671.384 cu o valoare nominală de 0,1 lei.

Capitalul social al societății nu a fost modificat în timpul anului 2020, 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. 1353/27.12.1991.

Structura acționariatului este următoarea:

- Acționarii cuprinși în Registrul Acționarilor ce dețin un număr de 9.671.384 acțiuni cu valoare nominală de 0,1 lei/acțiune.

• Acționarii cu peste 5% din numărul total de acțiuni sunt:

- Ștefu Dănuț	3.456.481	35,73926%
- Burda Daniela	1.426.427	14,74894%
- Gheorghe Viorel	578.165	5,97810%
- Persoane fizice	4.210.311	43,5337%
TOTAL	9.671.384	100%

La 31 decembrie 2020 conform situației din Registrul Român al Acționarilor, societatea avea un număr de 6.726 acționari cu 9.671.384 de acțiuni.

c) În cursul anului 2020 nu au avut loc fuziuni sau reorganizări ale societății comerciale BUCOVINA SA

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active

1. În cadrul anului 2020 au fost înregistrate intrări de imobilizări corporale, în valoare de 494.863 lei, din care:

- Achiziții și puneri în funcțiune repartizate pe conturi astfel:

212 – Construcții – 21.851 lei

2131– Instalații tehnice și mașini – 469.870 lei

2133 – Alte instalații, utilaje – 3.142 lei

- Imobilizări necorporale – nu este cazul;

2. În cadrul anului 2020 au fost înregistrate ieșiri de imobilizări în valoare de 472.842 lei, din care repartizate pe conturi astfel:

211 – Terenuri – 2.843 lei

212 – Construcții – 4.710 lei.

2131 – Instalații tehnice – 145.066 lei

2132 – Aparate și instalații de măsură și control – 12.769 lei

2133 – Mijloace de transport – 300.506 lei

214– Mobilier, aparatură birotică – 6.948 lei

PREZENTAREA ÎN PERIOADA DE ANALIZĂ A ANULUI 2020

Imobilizări corporale	Teren	Construcții	Instalații tehnice și mașini	Alte instalații și utilaje	Avans	TOTAL
Valoare inventar la 31.12.2019	123.312	4.350.677	15.276.615	285.118	152.760	20.188.482
Intrări în cursul anului 2020		21.851	469.870	3.142	-152.760	342.103
Ieșiri în cursul anului 2020	2.843	4.710	445.572	19.717	-	472.842
Sold la 31.12.2020	120.469	4.367.818	15.300.913	268.543	-	20.057.743
Amortizare sold inițial 2019		3.845.889	13.133.403	251.365	-	17.230.657
Amortizare pe anul 2020 inclusă pe costuri		109.121	479.737	12.559	-	601.417
Amortizare aferentă ieșirilor în anul 2020		4.710	444.215	19.718	-	468.643
Amortizare la 31.12.2020		3.950.300	13.168.925	244.206	-	17.363.431
La 31.12.2019	123.312	504.788	2.143.212	33.753	152.760	2.957.825
La 31.12.2020	120.469	417.518	2.131.988	24.337	-	2.694.312

Evidența mijloacelor fixe se ține pe categorii:

- 211 – Terenuri;
- 212 – Construcții;
- 2131 – Echipamente tehnologice (mașini, utilaje);
- 2132 – Aparare și instalații de măsură;
- 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 2020:

Nr. Crt	INDICATOR	2020	
		PROGRAM	REALIZAT
I.	Venituri totale din care:	17.706.000	16.837.597
1.	Venituri din exploatare din care:	17.700.000	16.833.213
a)	Venituri din activități de bază	16.200.000	15.798.833
b)	Venituri din alte activități	1.500.000	1.034.380
II.	Cheltuieli totale din care:	17.360.000	17.984.592
1.	Cheltuieli pt. exploatare din care:	17.210.000	17.835.943
a)	Cheltuieli materiale	10.800.000	12.238.934
b)	Cheltuieli cu personalul	5.210.000	4.995.593
c)	Cheltuieli privind amortizarea	1.200.000	601.416
2.	Cheltuieli financiare	150.000	148.649
III.	Rezultatul brut	346.000	-1.146.995
1.	Profit		-
2.	Pierdere		1.146.995

Veniturile totale sunt realizate la nivel de aproximativ 95% din veniturile programate. În cifră absolută au fost programate venituri totale de 17.706.000 lei și s-au realizat 16.837.597 lei.

Veniturile din exploatare sunt realizate la nivel de aproximativ 95% din venituri din exploatare programate. În cifră absolută au fost programate venituri din exploatare de 17.700.000 lei și s-au realizat 16.833.213 lei.

Cheltuielile totale realizate au depășit cu aproximativ 3,6% cheltuielile programate anului 2020. În cifră absolută au fost programate cheltuieli totale de 17.360.000 lei și s-au realizat 17.984.592 lei.

Cheltuielile pentru exploatare realizate au depășit cu 3,6% cheltuielile programate anului 2020. În cifră absolută, au fost programate cheltuieli pentru exploatare de 17.210.000 lei și s-au realizat 17.835.943 lei.

Pandemia COVID-19 a impus un program de procesare-ambalare cu multe pauze. Această funcționare cu întrerupere, datorită timpilor mari de funcționare a instalațiilor și utilajelor

pentru aducerea în parametrii normali inclusiv spălări pe tona de produs, la volumele mici de producție a condus la cheltuieli suplimentare pe unitatea de produs.

Prezentăm principalele elemente de cheltuială din total cheltuieli de exploatare:

- Cheltuieli cu materiile prime și materiale consumabile în procent de 48,80% din total cheltuieli de exploatare;
- Cheltuieli cu utilitățile în procent de 9,12% din total cheltuieli de exploatare;
- Cheltuieli cu personalul – salarii, indemnizații și cheltuieli cu asigurările și protecția socială în procent de 28% din total cheltuieli de exploatare;
- Cheltuieli cu prestațiile externe în procent de 5,59% din total cheltuieli de exploatare;
- Laptele materie primă, se achiziționează numai din România.

Cantitatea de lapte materie primă colectată a crescut cu aproximativ 58% față de anul 2019, iar prețul laptelui din anul 2020 a fost apropiat de prețul laptelui din anul 2019.

Dar s-au depus eforturi uriașe în creșterea cantității de lapte materie primă, în condițiile anului 2020, un an atipic datorită Pandemiei de Covid-2019.

Totodată, detaliem și cheltuielile cu utilitățile, astfel:

- Consumul de motorină în anul 2020 a fost de 93.524 litri cu un preț mediu de 3,969 lei/litru;
- Consumul de motorină în anul 2019 a fost de 102.703 litri cu un preț mediu de 4,918 lei/litru;
- Consumul de gaz în anul 2020 a fost de 366.933 mc cu un preț mediu de 1,780lei/mc;
- Consumul de gaz în anul 2019 a fost de 237.753 mc cu un preț mediu de 1,64 lei/mc;
- Consumul de energie electrică în anul 2020 a fost de 1.412.628 kwh cu un preț mediu de 0,526 lei;
- Consumul de energie electrică în anul 2019 a fost de 1.496.099 kwh cu un preț mediu de 0,465 lei.
- Consumul de apă în anul 2020 a fost de 25.635 mc cu un preț mediu de 9,00 lei/mc;
- Consumul de apă în anul 2019 a fost de 22.893 mc cu un preț mediu de 8,21 lei/mc.

Prețurile la utilități sunt mai mari față de 2019, astfel la gaz cu 8%, la energie electrică cu 13%, iar la apă cu 9%.

Cheltuielile cu personalul la care se adaugă cheltuielile cu asigurările și protecția socială sunt în valoare de 4.995.593 lei la un număr mediu de 79 de salariați, aferent anului 2020 comparativ cu anul 2019 care a fost de 4.895.467 lei la un număr mediu de 87 de salariați.

Se observă o creștere de aproximativ 3% la fond salarii.

1.1.1 Elemente de evaluare generală

- a) Pierdere realizată în anul 2020 de 1.146.995 lei;
- b) Cifra de afaceri realizată în anul 2020 de 15.368.298 lei;
- c) Export: nu este cazul;

- d) Costuri: raportând cheltuielile de exploatare la venituri din exploatare, rezultă că în anul 2020 am avut un cost de 1.060 lei față de 1.036 lei, cost la 1000 lei venituri realizate în anul 2019;
- e) % din piață: nu avem informații;
- f) Lichidități (disponibil în cont): 62.067 lei

1.1.2 Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Principalele produse realizate și/sau prestate:

- Principalele produse realizate sunt:
 - lapte de consum pasteurizat
 - produse lactate proaspete din care:
 - iaurt gras
 - iaurt dietetic
 - iaurt grecesc
 - lapte bătut
 - sana
 - chefir
 - smântână 14% grăsime
 - smântână 20% grăsime
 - frișcă 32% grăsime
 - brânză grasă proaspătă de vaci
 - brânză dietetică proaspătă de vaci
 - lapte praf:
 - lapte praf degresat
 - lapte praf 26% grăsime
 - unt:
 - unt pachete 80% grăsime
 - unt pachete 65% grăsime
 - unt bloc 80%, 82% grăsime
 - brânzeturi:
 - cașcaval
 - telemea
 - înghețată
 - extrudate, cornet, pahar, caserole, vașchete, sandwich
 - prestări servicii
 - prelucrare lapte materie primă în lapte praf, unt.

a) Principalele piețe de desfacere sunt:

- Suceava, Botoșani, Iași, Bacău, Vrancea, Brăila, Făgăraș, Baia Mare, Neamț, Tulcea, Galați, Tecuci, Vaslui, Pitești, Târgoviște, Deva, Ploiești și zonele limitrofe.

Metode de distribuție sunt:

- distribuție directă;
- livrare de la depozitul fabricii;
- 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	2018		2019		2020	
	% venit	% CA	% venit	% CA	% venit	% CA
Sortimentul						
Lapte consum	0,30	0,35	0,34	0,37	0,30	0,33
Produse proaspete din lapte	14,51	14,91	14,89	15,01	12,15	12,32
Brânzeturi	2,86	3,33	3,21	3,51	2,45	2,68
Unt	4,24	4,16	6,72	6,92	17,06	17,69
Lapte praf	9,84	8,00	12,00	12,24	19,66	20,54
Înghețată	59,98	61,57	53,81	59,42	44,08	45,42
Lapte pasteurizat	-	-	-	-	-	-
Alte produse și servicii	8,27	7,68	9,03	2,53	4,30	1,02

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.

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 3.859 mp
- suprafețe libere:	2.968 mp	
Total suprafață:	22.925 mp.	

În cadrul BUCOVINA SA se desfășoară 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)
- înghețată.

Activitatea productivă se desfășoară în 2 corpuri de fabricație:

1. Corp fabricație: lapte consum, produse proaspete, brânzeturi, lapte praf (secție în conservare)

2. Corp fabricație înghețată

Corpul de fabricație – produse lactate și lapte praf are o suprafață de 3.816 mp, este parțial etajat (pe o suprafață de 1.584 mp), realizat din elemente de beton armat, prefabricate, monolitizate, închisă cu zidărie de cărămidă.

Finisajele sunt corespunzătoare pentru industria alimentară:

- pardoseli – din gresie antiacidă în spațiile de producție și mozaic în spațiile de depozitare materiale, holuri;

- pereții – în spațiile de producție sunt complet faianțați;

- tavane – vopsite și vărute.

În această clădire se desfășoară următoarele faze tehnologice:

- recepție lapte – cantitativă/calitativă

- 1 recipient măsurare lapte
- 1 pompă autoabsorbantă de 15.000 l/h
- 2 vane stocare lapte cu capacitate 3.000 l
- 1 instalație frigorifică care asigură circuitul de -5°C pentru producerea apei gheață necesară răcirii laptelui și care folosește ca agent de răcire Freon R 404A
- 1 curățitor centrifugal
- 6 răcitoare cu plăci

- sală de pasteurizare lapte care are în dotare:

- 1 pasteurizator de 10.000 l
- 1 separator centrifugal pentru separarea smântânii
- 10 tancuri stocare lapte pasteurizat cu capacitate de 10.000 l
- 2 rezervoare smântână de 3.000 l
- 2 răcitoare

- sală preparare produse acide dotată cu:

- linie fabricare produse acide cu 5 tancuri însămânțare culturi cu capacitatea de 5 x 1.000 l
- 1 vană automatizată de brânză
- 1 instalație ambalare lapte consum
- 1 instalație ambalare produse acide.

- sală de preparare brânză și smântână dotată cu:

- 4 tancuri pasteurizare smântână cu capacitate de 1.000 l
- 1 omogenizator smântână
- 2 vane preparare brânză
- 2 vane pneumatice pentru brânză

- sală linie de spălare CIP

- 2 tancuri preparare soluții
- 2 tancuri pentru apă (curată și recuperată)
- pompe dozatoare pentru acid și sodă
- sală preparare glazură: - moară de ciocolată cu tanc de depozitare.

- laboratoare:

- recepție
- analize fizico-chimice
- analize microbiologice

- depozite frigorifice pentru produsele proaspete

- vestiare filtre pentru personalul de producție
- spălătorie echipament de lucru și protecție
- sală pentru servit masa
- sală spălare și dezinfecție autocisterne transport lapte
- secția de fabricare lapte praf (CONSERVARE) compusă din sala de concentrare, sala de uscare și sala de ambalare.

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.

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 – 24 mijloace de transport din care:

- 3 autocisterne pentru transport lapte;
- 3 autoutilitare pentru transport lactate;
- 8 autoutilitare frigorifice pentru transport înghețată;
- 1 autoutilitară transport înghețată;
- 3 autoutilitare frigorifice pentru transport înghețată și produse;
- 6 autoturisme pentru transport persoane.

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.

- Capacitatea de producție este de cca 40.000 ltr/zi, iar la înghețată este de 10-12 to/zi (cca 1.200 to în sezon de 6-7 luni).

- 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, Inspekția 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);
- Unt bloc și pachete;
- 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 18.03.2021. 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).

DOTĂRI

În incintă sunt situate următoarele clădiri:

- Corp principal de fabricație – în care se află liniile tehnologice de:
- recepție – pasteurizare;
 - concentrare – uscare pentru producția de lapte praf;
 - secția de fabricație unt;
 - 2 depozite de congelare (cu temperaturi de -25°C) – depozit 1
– depozit 2

- depozitul de lapte praf;
- tanc apă gheață EVEREST 880.

Secția fabricație brânzeturi are:

- sală de recepție, preîncălzire, degresare lapte;
- sală în care se produce cașcavalul ;
- sală de zvântare.

Corp auxiliar - în care sunt amenajate ateliere de întreținere (mechanic, electric), sală dezinfecție autocisterne.

Baracă metalică – depozite materiale.

Centrala termică - în care se produce aburul tehnologic, cu 2 cazane ABA, de 4t/h și 15 bar ,boiler preparare apă caldă tehnologică, stație tratare apă.

Cazanele funcționează cu gaze naturale.

Clădire stație pompe + turn răcire – recirculă apa la condensatorul instalației de concentrare lapte din linia de fabricare a laptelui praf.

Rezervoare pentru apă potabilă - rezervor de 500 mc și 150 mc (neutilizate)

Corpul principal de fabricație are o suprafață de 2.950 mp, este parțial etajat pe o suprafață de 504 mp. Construcție cu structură de rezistență în cadre, realizată din elemente de beton prefabricate monolitizate, închisă cu pereți din zidărie de cărămidă.

Finisajele, sunt cele corespunzătoare pentru industria alimentară:

- pardoseli: - din gresie antiacidă în spațiile în care se desfășoară procesele de producție și din mozaic - în depozite, holuri și spații auxiliare;
- pereții - în spațiile de producție sunt faianțați cu tavane văruite;
- majoritatea ușilor sunt din profile de PVC cu geam termopan sau profile îmbrăcate în inox.
- sisteme de ventilare în spațiile de producție sunt asigurate cu ventilatoare de tavan și ventilatoare de perete.

Sala recepție-pasteurizare:

- o linie de recepție lapte a 15.000 l/h care are în componență:

- pompe absorbante tip TPAL 15.000 l/h
- pompe centrifuge tip TPCL 5 000- 10 000 l/h
- instalație volumetrică de măsurare debit lapte
- bazine inox capacitate 2 000 l
- răcitoare cu plăci tip SCP 9,5 (schimbătoare de căldură)
- curățitoare 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
- curățător 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 Alfa Laval
- la calculul necesarului de frig s-a luat în considerare faptul că depozitul frigorific este un depozit tampon, care nu funcționează cu foc continuu, temperatura de depozitare trebuie atinsă rapid
- 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):
 $S=12 \times 6,4 \times 5(\text{h})$; $V = 384 \text{ mc}$.

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

Temperatura de intrare produs este: $T_{\text{produs}} = -18^{\circ}\text{C}$

Temperatura solicitată în cameră este: $T_{\text{cameră}} = -22^{\circ} \dots -25^{\circ}\text{C}$

Puterea frigorifică totală este: 28 kW ($T_{vap} = -30^{\circ}\text{C}$; $T_{cond} = +45^{\circ}\text{C}$)

Agent frigorific utilizat este: R404 A.

Instalația frigorifică cu două vaporizatoare va fi compusă din:

Agregat frigorific din două compresoare frigorifice tip Bitzer LH135/6R/2x4JE-15Y (1 buc.)

Compresoare Semiermetice Bitzer 2x4JE-15Y

$$Q_{vap.} = 2 \times 14 \text{ kW} = 28 \text{ kW} / -30^{\circ}\text{C} / +40^{\circ}\text{C}$$

Condensator răcit cu aer SPR75

$$Q_{cond} = 86,71 \text{ kW} / T_{cond.} = +40^{\circ}\text{C} / T_{amb.} = +35^{\circ}\text{C}$$

- Rezervor de lichid Bitzer
- Suflantă Alfa Laval CCEH 502.1 CD AL 7.0 (2 buc.)

$$Q_{vap.} = 14 \text{ kW} / -30^{\circ}\text{C} / +45^{\circ}\text{C}$$

Dimensiuni de gabarit: 2230x830x700(h)mm.

Debit aer: 14.162 mc/h.

Pas lamele: 7 mm.

Nr. ventilatoare: 2 buc.

Diametru ventilatoare: 500 mm.

Instalația frigorifică care asigură refrigerarea în depozitul de cașcaval pentru operațiunile de zvântare și maturare la $10 - 12^{\circ}\text{C}$ 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
- capacitate frigorifică: 102 kW
- temperatura de evaporare: -5°C

- temperatura de condensare: +45°C
- temperatura apei: +1°C ÷ +4°C
- intervalul în care se realizează gheața: 11 ore
- curent maxim absorbit: 101 A
- puterea instalată: 55 kW
- tensiune de alimentare: 380 V /3~/50 Hz
- tablou electric de forță și comandă
- condensator răcit cu aer
- elemente de legătură, automatizare și montaj traseu frigorific max. 10 ml.

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. În cadrul anului 2020 consumul de apă a fost de 16.709 mc cu variații periodice funcție de producție: - pentru lunile ianuarie, februarie, martie, aprilie, august, septembrie, octombrie, noiembrie, decembrie cca. 975 mc/lună; - pentru lunile mai, iunie, iulie cca. 2.645 mc/lună.

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 bransamentul existent la rețeaua de distribuție a E.ON aferentă zonei respective. În cadrul anului 2020 consumul de energie electrică a fost de 604.590 Kwh, cu variații periodice funcție de producție: - pentru lunile ianuarie, februarie, martie, aprilie, august, septembrie, octombrie, noiembrie, decembrie cca. 43.393 Kwh/lună; - pentru lunile mai, iunie, iulie cca. 71.350 Kwh/lună.

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.

Consumul de gaz metan în cadrul anului 2020 a fost de 287.538 mc. Cu variații periodice funcție de producție: - pentru lunile ianuarie, februarie, martie, aprilie, august, septembrie, octombrie, noiembrie, decembrie cca. 16.204 mc./lună; - pentru lunile mai iunie iulie, cca. 47.233 mc./lună.

Consumul orar de gaz metan = 190-220 mc/h.

Coordonatele stereo 70 ale coșului de fum 1: x-662927.788; y-598805.535.

Din cele două cazane doar unul funcționează, celălalt este în conservare.

Gazele arse sunt evacuate prin coșul de fum cu H=20 m și $\phi=500$ mm.

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.

Cantitatea de lapte materie primă prelucrată în anul 2020 este de 3.655.273 litri la un preț mediu de 1,382 lei/litru.

Structura producției din anul 2020 comparativ cu anul 2019 s-a prezentat astfel:

Nume produs	Procent
-Lapte de consum	95%
-Lapte bătut	84%
-Iaurt gras, dietetic, grecesc	81%
-Chefir	84%
-Sana	83%
-Brânză grasă+dietetică	57%
-Frișcă, smântână 14%, 20% grăsime	76%
-Lapte praf degresat	200%
-Lapte praf 26% grăsime	147%
-Unt 65% grăsime pachete	109%
-Unt 80% grăsime pachete	116%
-Unt 80%, 82% grăsime bloc	343%
-Telemea	85%
-Cașcaval+burduf	53%
-Înghețată	88%

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:

- produsele noi prevăzute pentru exercițiul financiar 2021 nu vor afecta volumul de active.

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:
 - Producători agricoli;
 - Ferme.

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

Referitor la valoarea laptelui colectat specificăm: a avut o evoluție relativ constantă față de anul 2019.

Cantitatea de lapte materie primă preluată în anul 2020 este cu 58% mai mare față de anul 2019.

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 două supermarketuri, dar doar în Suceava la Carrefour și Auchan – iar volumul de vânzare către aceștia este foarte mic. Hipermarket-urile impun prețurile și reducerile comerciale în funcție de concurența dintre ele reflectată prin prețurile la raft, practicând diverse strategii.

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 proaspete din lapte, brânzeturi, înghețată;
- încurajarea consumatorilor asupra produselor din lapte de calitate.

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 2020 a fost de 79.

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 80%.

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, solicitându-se viză anuală.

Fabrica de Lapte Praf Fălticeni are autorizație de mediu nr. 483/26.10.2012 până la 26.10.2022, fiind depusă documentația pentru reautorizare cu:

- schimbat instalația frigorifică care asigură circuitul de -5°C pentru producerea apei gheață necesară tehnologiei răcirii laptelui ce funcționa cu agent frigorific amoniac, cu instalație de răcire apă cu acumulare de gheață, necesară tehnologiei răcirii laptelui pe agent frigorific freon R 404A;

- schimbat tunel congelare ce a fost revizuit și reutilat cu instalație frigorifică cu două compresoare cu piston Bitzer și două evaporatoare Alfa Laval, transformându-se într-un depozit de congelate cu un volum de 384 mc.

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. În același timp, pe piața de desfacere se fac presiuni de reducerea prețului de livrare, astfel stăm cu produsele în depozite, am fost nevoiți a reduce prețuri fără a modifica calitatea produsului. Pe partea de achiziție sunt presiuni de creșterea prețului la laptele materie primă.

Nr. Crt.	Riscul de preț Indicatori	2018	2019	2020
1	Cifra de afaceri	14.855.266	14.400.540	15.368.298
2	Cheltuieli cu materia primă + materiale	7.334.364	7.175.663	8.704.365
3	Cheltuieli cu materia primă + materiale %	49,37%	49,83%	56,64
4	Cheltuieli utilități	1.318.203	1.274.333	1.627.381
5	Cheltuieli utilități %	8,87%	8,85%	10,59
6	Cheltuieli privind mărfurile	718.294	777.995	630.327
7	Cheltuieli privind mărfurile %	4,84%	5,40%	4,10
8	Cheltuieli cu personalul	4.941.028	4.895.467	4.995.593
9	Cheltuieli cu personalul %	33,26%	34%	32,50
10	Cheltuieli privind imob. corporale	1.406.518	1.056.551	601.416
11	Cheltuieli privind imob. corporale %	9,47%	7,34%	3,91
12	Cheltuieli prestații externe	995.210	1.016.875	996.956
13	Cheltuieli prestații externe %	6,70%	7,06%	6,49
14	Total Cheltuieli exploatare	17.052.810	16.467.709	17.835.943
15	Total Cheltuieli exploatare %	114,79%	114,35%	116%

- riscul de credit

Denumirea elementului	2018		2019		2020	
	Valoare	%	Valoare	%	Valoare	%
Datorii: sumele care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	1.314.008	19,78	1.493.187	23,18	2.562.499	40,0%
Datorii: sumele care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	584.334	8,80	897.890	13,98	926.708	14,50%
Capitaluri proprii	4.744.207	71,42	4.050.316	62,84	2.903.140	45,50
Total pasive	6.642.549	100	6.441.393	100	6.392.347	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 19,78% în 2018 și 23,18% în 2019 și 40,0% în anul 2020 în totalul pasivelor societății;
- Datoriile cu termen de rambursare mai mare de un an dețin o pondere în perioada analizată de 8,80% în anul 2018, 13,98% în anul 2019 și 14,50 în anul 2020.

	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
SP1 =	71,42	62,84	45,41
SP2 =	165,51	107,71	104,36

Solvabilitatea patrimonială indică gradul de autonomie financiară a societății.

Având în vedere scăderea vânzărilor și lipsa lichidităților, am încercat a ne plăti către bugetul de stat sumele datorate, ratele către Banca Transilvania, plăți la scadență către furnizori fără întârziere, plăți salariale la datele prevăzute – chiar într-un an cu presiune financiară foarte mare asupra societății, permițând continuarea funcționării într-un echilibru relativ fragil. Dar NU am apelat la eșalonări la plată conform OUG nr. 48/2020.

- **riscul de lichiditate**

- Indicatori de lichiditate în cursul anului 2020.

- Indicatorul lichidității curente este de 1,44.
- Indicatorul lichidității interimare este de 0,07.
- Indicatorul lichidității imediate este de 0,02.

- 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 0,02 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 2020 *lichiditatea curentă* a societății comerciale este la un nivel de 1,44 față de 2,32 cât a fost în anul 2019.

Rata lichidității generale:

Anul	Active (circulante curente)	Datorii curente	Lichiditate curentă active circulante/datorii curente
2019	3.457.919	1.493.187	2,32
2020	3.688.182	2.562.499	1,44

Rata lichidității intermediare:

Anul	Active (circulante curente)	Datorii curente	Lichiditate curentă active circulante/datorii curente
2019	258.117	1.493.187	0,17
2020	185.135	2.562.499	0,07

Rata lichidității imediate:

Anul	Active (circulante curente)	Datorii curente	Lichiditate curentă active circulante/datorii curente
2019	20.002	1.493.187	0,01
2020	62.067	2.562.499	0,02

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	31.12.2019	31.12.2020
Terenuri	123.312	120.469
Construcții	504.788	417.518
Instalații și mașini	2.143.212	2.131.988
Alte instalații și utilaje	33.753	24.337
Avans imobilizări	152.760	-
TOTAL	2.957.825	2.694.312

Imobilizările corporale la valoarea de inventar au evoluat astfel:

Imobilizări corporale	Valori Brute 01.01.2019	Creșteri	Diminuări	Sold 31.12.2019
	19.462.944	727.139	1.600	20.188.482

Imobilizări corporale	Valori Brute 01.01.2019	Creșteri	Diminuări	Sold 31.12.2020
	20.188.482	342.103	472.842	20.057.743

Amortizarea imobilizărilor corporale

Amortizări cumulate	Valori brute 01.01.2019	Amortizări în 2019	Amortizări aferente imobilizărilor scoase din funcțiune	Sold la 31.12.2019
	16.175.706	1.056.551	1.600	17.230.657

Amortizări cumulate	Valori brute 01.01.2020	Amortizări în 2020	Amortizări aferente imobilizărilor scoase din funcțiune	Sold la 31.12.2020
	17.230.657	601.417	468.643	17.363.431

Investițiile anului 2020 sunt la valoarea de 494.863 lei care include avans acordat în valoare de 152.760 lei.

- Construcții – 21.851 lei – tâmplărie PVC cu geam termopan, Fabrica de lapte praf Fălticeni.
- Instalații tehnice și mașini – 469.870 lei – instalație turn răcire și bazin acumulare apă gheață; pompe; instalație aer sală glazură; display wbox linie produse acide; convertizor frecvență Tanc produse proaspete.

Alte instalații – 3.142 lei – analizator lapte Lactosan.

Sumele ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an, sunt valorile din

cele două credite de investiții, care la finele anului 2020 sunt în valoare de 926.708 lei.

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

Evenimentele care influențează semnificativ veniturile din activitatea de bază sunt următoarele:

- În primul rând activitatea de bază a întreprinderii este afectată de reducerea semnificativă a veniturilor din vânzarea produselor proaspete, dar și vânzarea de înghețată care a fost mult mai mică datorită anului cu restricții din cauza Pandemiei COVID-19.

Veniturile din vânzarea produselor în anul 2020, în valoare de 15.368.298 lei.

BUCOVINA SA așa cum s-a menționat și în prezentările deja relatate, nu este prezentă în cele mai mari hipermarketuri decât la nivelul orașului Suceava, pentru celelalte din țară nu a existat nici o posibilitate de intrare sau negociere.

Datorită declanșării Pandemiei COVID-19, a dus la scăderea vânzărilor și implicit a producției.

Un alt eveniment semnificativ și negativ pentru noi a fost și invadarea pieței de desfacere cu produse alimentare din import. Cei care au de suferit sunt cei ca noi, o unitate de procesare lapte materie primă din producția autohtonă și nu din import, unitate cu capital integral privat românesc ca și S.A.

Evoluția vânzărilor la principalele grupe de produse în 2020 față de anul 2019, se prezintă astfel:

- Lapte de consum	95%
- Lapte bătut	84%
- Iaurt gras+ dietetic+grecesc	81%
- Chefir	84%
- Sana	83%
- Brânză proaspătă	57%
- Smântână 14%, 20% grăsime	78%
- Lapte praf degresat	170%
- Lapte praf 26% grăsime	122%
- Unt 65% grăsime pachete	104%
- Unt 80% grăsime pachete	110%
- Cașcaval	126%
- Înghețată	85%.
- Unt bloc cu 82%, produs în anul 2020 care a avut o pondere bună în vânzare.	

Ținem să menționăm că BUCOVINA SA se numără printre puținele foste fabrici denumite înainte de 1991 I.C.I.L. rămasă cu capital integral privat românesc.

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 funcțiune;
 - b. Secția de înghețată + depozite frigorifice, în funcțiune;
 - c. Sediul administrativ, în funcțiune;
 - d. Secția de lapte praf, neutilizat;
 - e. Alte clădiri anexe.

Toate acestea însumează o suprafață de 8.076 mp.

➤ 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.

Toate acestea însumează o suprafață ocupată de 5.069 mp.

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 25-50%.

Instalațiile și utilajele tehnologice prezintă un grad de uzură între 10-50%.

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 2020 - nu este cazul

3.3 Activități ale societății comerciale de achiziționarea propriilor acțiuni

Anul 2020 – 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.

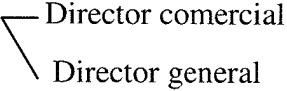
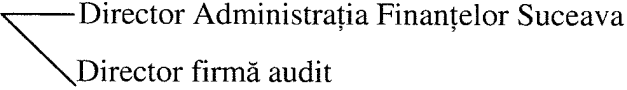
Nu este cazul.

4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

4.1

a) Lista administratorilor societății

În cursul anului 2020 societatea comercială a fost condusă de Consiliul de Administrație a cărei componență a fost după cum urmează:

1. Ing. Ștefu Dănuț – președinte C.A.
 - a. Calificare – inginer, absolvent I.P. Galați
 - b. Funcția – director general
 - c. Vechime în funcție de specialitate – 47 ani
 - d. Experiență profesională 
2. Ec. Sauciu Aurel – membru C.A.
 - a. Calificare – economist, absolvent I.S.E. Iași
 - b. Funcția – membru C.A.
 - c. Vechime în funcție de specialitate – 39 ani
 - d. Experiență profesională 
3. Ec. Râșca Constantin – membru C.A.
 - a. Calificare – economist, absolvent I.S.E. Iași
 - b. Funcția – membru C.A.
 - c. Vechime în funcție de specialitate – 35 ani
 - d. Experiență profesională – economist Administrația financiară Suceava
 - contabil șef la IJPIPS Suceava
 - referent FPP Moldova II
 - director economic în perioada 1999-2009 la BUCOVINA SA

Administratorii societății dețin un număr de 3.763.354 acțiuni în valoare de 376.335,4 lei.

Conducerea executivă în perioada 01.01.2020 – 31.12.2020:

1. Ing. Ștefu Dănuț – director general
2. Ec. Burda Daniela – director economic – comercial

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 dețin un număr de 3.763.354 acțiuni în valoare de 376.335,4 lei.

Membrii Comitetului Director dețin un număr de 4.882.908 acțiuni în valoare de 488.290,80 lei.

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. Ștefu Dănuț – director general, cu o vechime de 30 ani.
2. Ec. Burda Daniela – director economic-comercial, cu o vechime de 14 ani.

Termenul pentru care persoanele fac parte din conducerea executivă este de 4 ani de mandat, respectiv 01.05.2017 - 30.04.2021 .

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 2020 în cadrul a 16 ședințe.

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

Au fost analizate ședințele Comitetului Director și au fost ratificate hotărârile CD.

Având în vedere vacantarea unui post de administrator în urma decesului dlui. Gafencu Ilie, conform prevederilor legale Art. 137² din Legea 31/1990, Consiliul de Administrație a numit un administrator provizoriu până la desfășurarea lucrărilor A.G.O.A din 27-28.04.2020, conform calendarului, în persoana Dl. Râșca Constantin.

Domnul Râșca Constantin este absolvent al Facultății de Științe Economice din cadrul Universității Iași.

- A fost director economic la BUCOVINA SA în perioada 1999-2009. Conform prevederilor legale dl. Râșca Constantin a dat o declarație de acceptare pentru calitatea de administrator.

Numirea s-a făcut în data de 13.02.2020. La A.G.O.A din 27.04.2020 dl. Râșca a fost confirmat în funcția de administrator.

Decizia de numire a fost comunicată de ORC Suceava.

- Consiliul de Administrație a analizat și aprobat lunar referatele de justificare a consumurilor în baza normelor stabilite la BUCOVINA SA pentru toate produsele realizate în FPL Șcheia și FLP Fălticeni.

- A aprobat prelungirea prin Act Adițional a contractului de audit intern cu auditorul intern Misiuc Livia.

- A aprobat achiziționarea a 2 pompe tip W35+35, necesare la instalația de concentrare din FLP Fălticeni.

- A aprobat achiziționarea unei pompe cu șurub MAE 50, necesară la instalația de uscare de la FLP Fălticeni.

- S-a finalizat achiziționarea și montarea tancului de apă gheață tip EVEREST 880 cu instalația aferentă (în baza contractului din 08.10.2019). A fost refăcut și traseul apei de răcire a laptelui și smântânii.

Prin această punere în funcțiune s-a efectuat realizarea și dezafectarea uzinei frig pe bază de amoniac.

S-a realizat reducerea la consumul de apă și energie electrică și a fost redusă schema de personal.

- A aprobat cuantumul primelor de Paști și prima de Crăciun ce au fost acordate salariaților în limitele prevăzute de CCM.

- A aprobat prelungirea liniei de credit de 2.000.000 lei cu Banca Transilvania pe o perioadă de 12 luni – pentru finanțarea activității de producție.

- A aprobat vânzarea punctului de colectare și răcire a laptelui Arbore.

- A aprobat vânzarea punctului de colectare Bucșoia.

- A aprobat sponsorizarea cu 100 kg. unt 80% pachete reprezentând suma de 4.196,50 lei cu TVA inclus, în data de 16.04.2020 către Spitalul Județean de Urgență „Sfântul Ioan cel Nou” Suceava, pentru susținerea activității spitalului, a pacienților cu boli respiratorii grave și protecția personalului în contextul epidemiei de COVID-19.

- A aprobat P.V. 1622/17.11.2020 al comisiei centrale de inventariere a patrimoniului societății.

S-a avut în vedere situația anului 2020 și incertitudinea anului 2021 în contextul crizei economice generate de pandemia COVID-19. S-a solicitat o finanțare în condițiile prevederilor schemei de ajutor de stat pentru susținerea activității IMM-urilor în valoare de 1.000.000 lei sub forma unui credit/linie de credit pentru capital de lucru. Instituția de credit din cadrul schemei de ajutor de stat este Banca Transilvania, documentație depusă în data de 07.12.2020 prin hotărârea CA nr. 1660/20.11.2020.

BUCOVINA SA a îndeplinit criteriile de conformitate administrativă și de eligibilitate pentru cererea de înregistrare în cadrul schemei de ajutor de stat pentru susținerea activității IMM-urilor în contextul crizei economice generate de pandemia COVID-19, echipa de verificare a decis aprobarea cererii de înregistrare nr. RUE 136220 și emiterea prezentului acord de principiu privind eligibilitatea din partea IMM INVEST.

5. SITUAȚIE FINANCIAR-CONTABILĂ

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

a) Analiza elementelor de bilanț

Specificație	2018	2019	2020
TOTAL ACTIV din care:	6.642.549	6.441.393	6.392.347
- imobilizări corporale	3.287.238	2.957.825	2.694.312
- stocuri	3.325.820	3.457.919	3.688.182
- cheltuieli în avans	29.483	25.649	9.853
TOTAL PASIV din care:	6.642.549	6.441.393	6.392.347
- capital propriu	4.744.207	4.050.316	2.903.140
- datorii totale	1.898.342	2.391.077	3.489.207

b) Contul de profit și pierderi

Explicații	2018	2019	2020
Producția vândută	13.851.579	13.427.997	14.530.312
Venituri din vânzarea mărfurilor	1.117.302	1.095.777	871.961
Reduceri comerciale acordate	-113.615	-123.234	-33.975
Cifra de afaceri	14.855.266	14.400.540	15.368.298
Venituri din producția stocată	2.253.799	1.247.857	1.302.496
Venituri din subvenții de exploatare	-	-	46.834
Alte venituri din exploatare	169.758	246.989	115.585
Total venituri din exploatare	17.278.823	15.895.386	16.833.213
Cheltuieli cu materii prime și materii prime consumabile	7.334.364	7.175.664	8.704.365
Alte cheltuieli materiale	26.415	23.647	16.809
Cheltuieli cu energia și apa	1.318.203	1.274.333	1.627.381
Cheltuieli privind mărfurile	718.294	777.995	630.327
Cheltuieli cu personalul	4.941.028	4.895.467	4.995.593
Amortizări	1.406.518	1.056.551	601.416
Cheltuieli privind prestațiile externe	995.210	1.016.875	996.956
Cheltuieli cu alte impozite și taxe	227.396	223.422	230.623
Alte cheltuieli	87.406	35.744	35.412
Reduceri comerciale primite	-2.024	-11.989	-2.939
Total cheltuieli exploatare	17.052.810	16.467.709	17.835.943
Profit/pierdere din exploatare	+226.013	-572.323	-1.002.730
Venituri financiare	6.244	5.553	4.384
Cheltuieli financiare	129.428	125.021	148.649
Profit/pierdere financiară	-123.184	-119.468	-144.265
Venituri totale	17.285.067	15.909.939	16.837.597
Cheltuieli totale	17.182.238	16.592.730	17.984.592
Profit/pierdere brută	+102.829	-691.791	-1.146.995

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

În anul 2020 s-au realizat următoarele fluxuri de numerar:

- Din activitatea de exploatare = -1.279.937 lei
- Din activitatea de investiții = -594.189 lei
- Din activitatea de finanțare = +1.916.191 lei

Creșteri/descrășteri de numerar = +42.065 lei

- Disponibil la începutul perioadei = 20.002 lei
- Disponibil la sfârșitul perioadei = 62.067 lei
- Disponibil la sfârșitul anului = 62.067 lei

Raportul Consiliului de Administrație conform Regulamentului ASF nr.5/2018 pentru exercițiul financiar 2020 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 2020;
- ratificarea hotărârilor Consiliului de Administrație luate pe parcursul anului 2020;
- descărcarea de gestiune a administratorilor pe anul 2020;
- aprobarea bilanțului contabil, anexelor și a contului de profit și pierderi pentru anul 2020.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

- Ing. Ștefu Dănuț –președintele Consiliului de Administrație – director general

- Ec. Sauciuc Aurel

- Ec. Rășca Constantin

Director Economic-Comercial
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

A.G.O.A

2. RAPORTUL DE AUDIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2020

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 2020, Contul de profit și pierdere, Situația modificărilor capitalului propriu, Situația fluxurilor de trezorerie 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 2020 se identifică astfel:

- Total capitaluri proprii: 2.903.140 lei
- Pierderea netă a exercițiului financiar: 1.146.995 lei

În opinia noastră, Situațiile financiare anuale individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2020 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie 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 modificările 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 cerințelor 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 informații – 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 2020, 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 situațiile financiare anuale consolidate.

În 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 2020 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 2020 nu am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea 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 guvernarea 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 fraudă 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 circumstanțelor, 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. În 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 bazează 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 planificată și programarea în timp a auditului, precum și 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.

În numele

CODEXPERT OFFICE SRL SUCEAVA

Str. Mihai Eminescu nr. 10, Tr. A, sc. B, ap.9, Tel./Fax: 0230531949, email: codexpert@sonic.ro
Firma de audit înregistrată în Registrul public electronic cu nr. FA126

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: CODEXPERT OFFICE S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA126

Numele semnatarului: Codău Stelian

Auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic cu nr. AF798



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: CODĂU STELIAN
Registrul Public Electronic: AF798

Suceava, 17 martie 2021



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

A.G.O.A

3. BILANȚUL CONTABIL, CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERI ANUL 2020



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

3. Se prezintă bilanțul contabil, contul de profit și pierderi pe anul 2020.

Recuperarea pierderii realizate în anul 2020 în sumă de 1.146.995 lei din profitul impozabil în următorii 5 ani consecutivi.

Recuperarea pierderilor se va efectua în ordinea înregistrării acestora, la fiecare termen de plată a impozitului de profit, potrivit prevederilor legale în vigoare.

Suma de 181 lei provenită din corectarea erorilor contabile din contul 1174 va fi recuperată din fondul de rezervă (contul 1068) constituit din anii precedenți.

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

S1003_A1.0.0 11.02.2021 Tip situație financiară : BS

An Semestru Anul **2020**

Suma de control 967.138

Entitatea BUCOVINA S.A.

Adresa

Județ Suceava Sector Localitate SCHEIA
Strada HUMORULUI Nr. 62 Bloc Scara Ap. Telefon 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

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

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

2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii

3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările 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	2.903.140
Capital subscris	967.138
Profit/ pierdere	-1.146.995

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STEFU DANUT

Semnătura

Numele si prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

CODEXPERT OFFICE SRL SUCEAVA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA126

CIF/ CUI

1 2 4 5 4 4 2 6

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.957.825	2.694.312
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	2.957.825	2.694.312
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	3.199.802	3.503.047
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	237.115	122.068
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	237.115	122.068
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	1.000	1.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	20.002	62.067
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.457.919	3.688.182
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	25.649	9.853
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	25.649	9.853
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+473***+509+5186+519)	15	13	1.493.187	2.562.499
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	1.990.381	1.135.536
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	4.948.206	3.829.848
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+473***+509+5186+519)	18	16	897.890	926.708
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	967.138	967.138
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	967.138	967.138
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	410.170	322.283
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	309.558	307.458
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	3.055.241	2.453.256
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		
SOLD D (ct. 121)	46	44	691.791	1.146.995
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	4.050.316	2.903.140
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	4.050.316	2.903.140

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

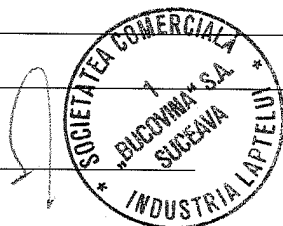
1) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

STEFU DANUT

Semnătura


**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele și prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	14.400.540	15.368.298
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	13.427.997	14.530.312
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03	1.095.777	871.961
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04	123.234	33.975
— Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07	1.247.857	1.302.496
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	0	46.834
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	246.989	115.585
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	15.895.386	16.833.213
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	7.175.664	8.704.365
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	23.647	16.809
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	1.274.333	1.627.381
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20	777.995	630.327
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21	11.989	2.939
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	4.895.467	4.995.593
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	4.743.554	4.879.179
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	151.913	116.414
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	1.056.551	601.416
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	1.056.551	601.416
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	0	0

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	1.276.041	1.262.991
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	1.016.875	996.956
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	223.422	230.623
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	35.744	35.412
— Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	39	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	16.467.709	17.835.943
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	572.323	1.002.730
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	467	59
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	5.086	4.325
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	5.553	4.384
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	52	54	0	0
- Venituri (ct.786)	53	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56	70.417	102.172
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	54.604	46.477
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	125.021	148.649
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	119.468	144.265

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	15.900.939	16.837.597
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	16.592.730	17.984.592
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	691.791	1.146.995
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	0	0
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67	0	0
22. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68	0	0
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	691.791	1.146.995

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

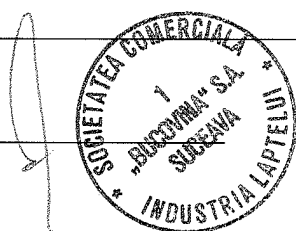
La rândul 32 (cf.OMF nr.58/ 2021)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STEFU DANUT

Semnătura


**Formular
VALIDAT**

Numele si prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1		2
Unitați care au inregistrat profit	01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02	1		1.146.995
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe 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 salariatii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1		2
Numar mediu de salariatii	20	19			
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20			
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante				Nr. rd.	Sume (lei)
A				B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47	152.760	
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)	152.760	
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- detineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	104.855	86.735
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		7
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)	73	61	120.560	42.700
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	120.560	42.700
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	46.443	9.853
- 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	46.443	9.853
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	7.276	9.467
- în lei (ct. 5311)	99	85	7.276	9.467
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	12.725	52.601
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	12.259	52.570
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	466	31
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.000.322	1.008.985
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	754.062	757.002
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	94.653	97.425
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	142.994	143.259
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	109.464	110.290
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	28.018	27.416
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	5.512	5.553
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	8.613	11.299		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	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	8.613	11.299		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	967.138	967.138		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	967.138	967.138		
- 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.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136		87.750		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
			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	967.138	X	967.138	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	967.138	100,00	967.138	100,00
- deținut de alte entități	171	152				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019	2020		
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	172	153				
- către instituții publice centrale;	173	154				
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156				
			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019	2020		
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158				
- către instituții publice centrale	178	159				
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162				
- către instituții publice centrale	182	163				
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165				
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	2019	2020		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

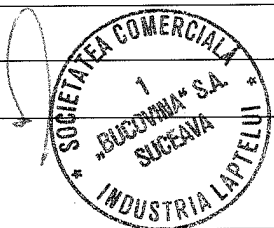
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	192	170a (322)		
- secetă	193	170b (323)		
- alunecări de teren	194	170c (324)		
	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STEFU DANUT

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

**) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

***) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

****) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclassificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

*****) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

SITUATIA ACTIVELOI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05				X	
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	123.312		2.843	X	120.469
Constructii	07	4.350.677	21.851	4.710		4.367.818
Instalatii tehnice si masini	08	15.276.615	469.870	445.572		15.300.913
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	285.118	3.142	19.717		268.543
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	152.760	-152.760			0
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	20.188.482	342.103	472.842		20.057.743
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	20.188.482	342.103	472.842	X	20.057.743

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	3.845.889	109.121	4.710	3.950.300
Instalatii tehnice si masini	25	13.133.403	479.737	444.215	13.168.925
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	251.365	12.559	19.718	244.206
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	17.230.657	601.417	468.643	17.363.431
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	17.230.657	601.417	468.643	17.363.431

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					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STEFU DANUT

Semnătura



Numele si prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.58/ 14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
 - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
 - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
 - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
 - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

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

- termen de depunere – 60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

B. 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 prin OMFP 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 corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

C. 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 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

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

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, respectiv exercițiului financiar precedent 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 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – situații financiare anuale.

D. 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 reintocmesc 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 31 decembrie 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, 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 întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+ Salt



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

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU la data de 31 decembrie 2020

- Lei -

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului	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	967.138					967.138	
Primele de capital							
Rezerve de reevaluare	410.170			87.887	87.887	322.283	
Rezerve legale	193.428					193.428	
Alte rezerve	116.130			2.100	2.100	114.030	
Rezultatul reportat	Sold D	691.791				691.791	
Profit repartizat	Sold C						
Pierdere neacoperita	Sold C						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold D	2.100		181	181	181	
	Sold C		2.100	2.100			
Rezultatul reportat reprez. surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Sold D						
	Sold C	3.057.341	87.887	87.887		3.145.228	
Rezultatul exercițiului financiar	Sold D			1.146.995	1.146.995	1.146.995	
	Sold C						
Repartizarea profitului	Sold D						
	Sold C						
Total capitaluri proprii		4.050.316	89.987	89.987	1.237.163	1.237.163	2.903.140

Pierderea din contul 1174 provenit din corectarea erorilor contabile în sumă de 181 lei se va efectua în cursul exercițiului financiar următor, după aprobarea din A.G.O.A.

Director General
Ing. Ștefu Dumitru



Director Economic - Comercial
Ec. Burda Daniela

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA DATA DE 31.12.2020**

DENUMIREA ELEMENTULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
	1	2
A	PRECEDENT	CURENT
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	15.909.259	16.989.236
Plăți către furnizori și angajați	16.042.097	18.181.156
Dobânzi plătite	108.983	134.851
Impozit pe profit plătit		
Încasări din subvenții		46.834
Trezorerie netă din activități de exploatare	-241.821	-1.279.937
Fluxuri de trezorerie din activități de investiții:		
Rambursare credit investiții		333.859
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	800.030	413.959
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	14.288	153.570
Dobânzi încasate	467	59
Dividende încasate		
Trezorerie netă din activități de investiție	-785.275	-594.189
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen scurt	+492.865	+1.553.514
Încasări din împrumuturi pe termen lung	+537.323	+362.677
Plata datoriilor aferente leasingului financiar		
Dividende plătite		
Trezorerie netă din activități de finanțare	+1.030.188	+1.916.191
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie	+3.092	+42.065
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	16.910	20.002
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	20.002	62.067

Director General

Ing. Ștefu Dănuț



Director Economic - Comercial

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

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 2020: 15.368.298 lei

Capitaluri proprii în 2020: 2.903.140 lei

Structură de personal total: 70

Personal conducere: 2

Personal administrativ: 15

Personal execuție: 53

2. FACTORI ECONOMICI ȘI SOCIALI GENERALI

BUCOVINA SA s-a înființat în anul 1991 prin reorganizare a fostei Întreprinderi de Colectare și Industrializare a Laptelui. Acționarii cuprinși în Registrul Acționarilor ce dețin un număr de 6.726 acționari cu 9.671.384 acțiuni, din care:

- persoane fizice: 100 %;

BUCOVINA SA nu are entități asociate cu care să dețină în mod direct sau prin reprezentant, interese de participare la capitalul altor societăți cu cel puțin 20% din capital.

BUCOVINA SA nu deține în mod direct sau prin reprezentant interese de participare la alte entități.

Neavând filiale sau sucursale în străinătate sau participanți străini la capitalul social, BUCOVINA nu a fost pusă în situația de a efectua conversii de valută în monedă națională. Nu există creanțe sau datorii, respectiv venituri sau cheltuieli care să fi fost evidențiate inițial într-o monedă străină.

Situațiile financiare anuale la 31.12.2020 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 pierdere în exercițiul financiar al anului 2020.

La 31 decembrie 2020, BUCOVINA SA înregistrează o cifră de afaceri de 15.368.298 lei, realizată în proporție de 98% din vânzarea produselor lactate și a înghețatei.

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

BUCOVINA SA în exercițiul financiar 2020 nu înregistrează venituri și cheltuieli extraordinare, cheltuieli înregistrate în avans în sumă de 9.853 lei.

II. ADMINISTRAREA ȘI CONDUCEREA SOCIETĂȚII

CONDUCEREA SOCIETĂȚII A FOST ASIGURATĂ DE:

- Consiliul de administrație format din:

- ing. Ștefu Dănuț
- ec. Sauciuc Aurel
- ec. Râșca Constantin

- Comitetul Director format din:

- ing. Ștefu Dănuț
- ec. Burda Daniela

III. Litigii

În cursul anului 2020, societatea a avut în derulare 1 litigiu, având calitatea de reclamant. Societatea nu a avut litigii în care să aibă calitatea de pârât. În ce privește cauza aflată pe rolul instanțelor, precizăm următoarele:

- Societatea a câștigat procesul la Curtea de Apel Oradea, un litigiu privind folosirea abuzivă a unei mărci a societății noastre de către o altă societate – proces înaintat la Înalta Curte de Casație și Justiție. Se află pe rol.

IV. Contracte leasing financiar

Nu au fost încheiate contracte de leasing financiar.

V. ÎMPRUMUTURI DE LA INSTITUȚII BANCARE

Situația împrumuturilor angajate la instituții bancare de către societate:

- credit de investiții în valoare de 900.000 lei contractat în data de 08.11.2016, care are scadență în data de 30.10.2021. Pentru acest credit în cadrul anului 2020 s-a achitat suma de 196.673,04 lei reprezentând rate și 17.844,85 dobânzi și comisioane aferente. La finele anului 2020 soldul de achitat fiind de 163.894,06 lei care are scadență la 30.10.2021.

- credit de investiții în valoare de 900.000 lei contractat în data de 28.10.2019, care are scadență în data de 27.10.2024. Pentru acest credit în cadrul anului 2020 s-a achitat suma de 137.186,28 lei, reprezentând rate.

Pentru acest credit, în cadrul anului 2020 s-au achitat dobânzi și comisioane în valoare de 43.508,48 lei. La finele anului 2020 soldul de achitat fiind de 762.813,72 lei, care are scadență la 27.10.2024.

- Linia de credit în valoare de 2.000.000 lei care a fost prelungită în data de 20.11.2020 pentru o perioadă de 12 luni pentru susținerea activității curente.

Din acest credit se fac trageri de tip revolving și în general este utilizată în ultimele luni ale anului, cât și în primele din anul următor, până la începerea, în general, a încasărilor din livrările de înghețată.

Până la sfârșitul anului 2020 s-a consumat din acest credit suma de 1.553.514,47 lei. Dobânzile și comisioanele aferente acestei linii de credit au fost în valoare de 65.800,28 lei.

Pentru toate aceste credite sunt puse garanții astfel:

► Garanția 1: Contract de ipotecă nr. 36/IPO/03/27.11.2014, nr. 36/IPO/02/05.04.2013 și nr. 35/IPO/01/27.02.2009 constând în ipotecă de rang VII (rang I-VI sunt înscrise în favoarea BT) asupra teren intravilan în suprafață de 13.039 mp, situat în localitatea Fălticeni, str. Izvor nr.5, înscris în C.F. nr. 30458 a municipiului Fălticeni (C.F. nr. 4917), sub nr. Cadastral 30458.

Imobilul este proprietatea BUCOVINA SA.

► Garanție 2: Ipoteca reală mobilă de rang I conform contract nr. 36/GAJ/01/27.11.2014 asupra stocului de marfă reprezentate de produse lactate (produse proaspete, unt și lapte praf), localizate în 2 depozite: la depozitul din sat Șcheia, com. Șcheia, str. Humorului nr.62, jud. Suceava și la depozitul din localitatea Fălticeni, str. Izvor nr.5, jud. Suceava, proprietatea BUCOVINA SA.

► Garanție 3: Ipoteca mobilă asupra încasărilor și soldul contului curent și a subconturilor deschise la BT de către societate conform actelor adiționale nr. 03/27.11.2014, A02/05.04.2013 și A01/22.02.2012 la contractul nr.36/CES/01/27.02.2009 și actele adiționale ulterioare.

► Garanție 4: un bilet la ordin cu suma și scadența în alb emis de BUCOVINA SA cu mențiune „fără protest”.

► Asigurări garanții:

Bunurile aduse în garanție sunt asigurate pe toată durata creditului de o societate de asigurare agreată de BT, iar polița cesionată în favoarea Băncii.

► Clauze de derulare facilitate:

Creditul poate fi utilizat sub formă de avansuri în contul Debitorului nr. RO24BTRL03401202397855XX deschis la Bancă. În cazul în care, la analiza periodică semestrială efectuată de bancă, se constată o utilizare a Creditului (media încărcării pe linie) mai mică de 70%, Banca va avea dreptul să diminueze suma maximă a Creditului cu valoarea medie neutilizată.

Debitorul se obligă să realizeze prin conturile deschise la Banca Transilvania, pe toată durata derulării creditului, un rulaj minim de 70% din cifra de afaceri derulabilă bancar.

Clientul se obligă să prezinte Băncii spre analiză toate documentele necesare prelungirii facilității de credit cu minim 45 de zile înainte de scadența facilității.

► Clauze speciale de acordare:

Rulaj prin conturile deschise la Banca Transilvania de minim 70 % din cifra de afaceri derulabilă bancar.

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

- serviciul de audit extern care în anul 2020 este în sumă de 32.844 lei;
- serviciul de audit intern care în anul 2020 este în sumă de 19.200 lei.

Pentru anul 2020 încasarea instrumentelor de plată precum CEC și BO acordate, s-a făcut la valoarea nominală a instrumentului scontat.

S-a avut în vedere situația anului 2020 și incertitudinea anului 2021 în contextul crizei economice generate de pandemia COVID-19. S-a solicitat o finanțare în condițiile prevederilor schemei de ajutor de stat pentru susținerea activității IMM-urilor în valoare de 1.000.000 lei sub forma unui credit/linie de credit pentru capital de lucru. Instituția de credit din cadrul schemei de ajutor de stat este Banca Transilvania, documentație depusă în data de 07.12.2020 prin hotărârea CA nr. 1660/20.11.2020.

BUCOVINA SA a îndeplinit criteriile de conformitate administrativă și de eligibilitate pentru cererea de înregistrare în cadrul schemei de ajutor de stat pentru susținerea activității IMM-urilor în contextul crizei economice generate de pandemia COVID-19, echipa de verificare a decis aprobarea cererii de înregistrare nr. RUE 136220 și emiterea prezentului acord de principiu privind eligibilitatea din partea IMM-INVEST.

BAZELE EVALUĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE
ÎN ANUL 2020

Activele immobilizate la 31 decembrie 2020 sunt la valoarea de inventar în sumă de 19.462.944 lei structurate astfel:

Nr. Crt.	Denumirea elementului de immobilizare	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	123.312	-	2.843	120.469	-	-	-	-
3	CONSTRUCȚII	4.350.677	21.851	4.710	4.367.818	3.845.889	109.121	4.710	3.950.300
4	INSTALAȚII TEH. ȘI MAȘINI	15.276.615	469.870	445.572	15.300.913	13.133.403	479.737	444.215	13.168.925
5	Alte INST. UTIL. ȘI MOBILIER	285.118	3.142	19.717	268.543	251.365	12.559	19.718	244.206
6	AVANSURI ȘI IMOB. CORPORALE ÎN CURS	152.760	-	-	-	-	-	-	-
7	IMOBILIZĂRI FINANCIARE	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL		20.188.482	342.103	472.842	20.057.743	17.230.657	601.417	468.643	17.363.431

În cursul anului 2020 s-au efectuat achiziții și puneri în funcțiune în valoare de 494.863 lei din care:

- la categoria construcții s-au efectuat modernizări în valoare de 21.851 lei;
- la instalații tehnice și mașini s-au efectuat modernizări în valoare de 469.870 lei;
- la alte instalații, utilaje și mobilier de 3.142 lei.

Active immobilizate:

- immobilizări necorporale – nu este cazul;
- immobilizări corporale grupate pe categorii, prezintă în perioada de analiză a anului 2020 următoarea structură:

Imobilizări corporale	Teren	Construcții	Instalații tehnice și mașini	Alte instalații și utilaje	Avansuri imobilizări corporale în curs	TOTAL
Valoare de inventar la 31.12.2019	123.312	4.350.677	15.276.615	285.118	152.760	20.188.482
Intrări în cursul anului 2020	-	21.851	469.870	3.142	-152.760	342.103
Ieșiri în cursul anului 2020	2.843	4.710	445.572	19.717	-	472.842
Sold la 31.12.2020	120.469	4.367.818	15.300.913	268.543	-	20.057.743
Amortizare sold inițial 2019	-	3.845.889	13.133.403	251.365	-	17.230.657
Amortizate pe anul 2020 inclusă pe costuri	-	109.121	479.737	12.559	-	601.417
Amortizare aferentă ieșirilor în anul 2020	-	4.710	444.215	19.718	-	468.643
Amortizare la 31.12.2020	-	3.950.300	13.168.925	244.206	-	17.363.431
La 31.12.2019	123.312	504.788	2.143.212	33.753	152.760	2.957.825
La 31.12.2020	120.469	417.518	2.131.988	24.337	-	2.694.312

În anul 2020 au fost înregistrate ieșiri de mijloace fixe în valoare de 472.842 lei, din care repartizate astfel:

- teren: 2.843 lei;
- construcții: 4.710 lei;
- instalații tehnice și mașini: 445.572 lei;
- alte instalații și utilaje: 19.717 lei.

Evidența mijloacelor fixe se ține pe categorii:

- 211 – Terenuri;
- 212 – Construcții;
- 2031 – Echipamente tehnologice (mașini, utilaje);

- 2132 – Aparate și instalații de măsură;
- 2133 – Mijloace de transport;
- 204 – Mobilier, aparatură birotică;
- 231 – Imobilizări corporale în curs;

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 2020

Pentru exercițiul financiar al anului 2020, BUCOVINA SA nu a calculat și contabilizat provizioane.

REPARTIZAREA PROFITULUI

La sfârșitul perioadei analizate, BUCOVINA SA a înregistrat o pierdere de 1.146.995 lei, urmând să fie aprobată prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor, cu propunerea de a fi recuperată din profiturile impozabile obținute în următorii 5 ani consecutivi.

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. Crt	Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			Precedent	Curent
	0		1	2
1	Cifra de afaceri netă	1	14.400.540	15.368.298
2	Costul bunurilor vândute și servicii prestate (3+4+5)	2	14.857.269	15.512.974
3	Cheltuielile activității de bază	3	10.937.871	12.288.140
4	Cheltuieli activități auxiliare	4	777.995	630.327
5	Cheltuieli indirecte de producție	5	3.141.403	2.594.507
6	Rezultatul brut al cifrei de afaceri nete (1-2)	6	-456.729	-144.676
7	Cheltuieli generale administrative	7	1.276.041	1.262.991
8	Alte venituri de exploatare	8	246.989	115.585
9	Rezultatul din exploatare (6-7+8=9)	9	-572.323	-1.002.730

SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR
ÎN ANUL 2020

Creațe/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
CREAȚE	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 immobilizate (ct.2677)	3				
Alte creanțe immobilizate (ct. 2671,2675,2676,2678,2679)	4				
I. CREAȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL(rd.01 la 04)	5				
Furnizori debitori (ct. 4092)	6				
Clienți (ct. 411+413+418)	7	79.361	79.361		
Creanțe personal și asigurări sociale (ct.425+4282+431+437+4382)	8	7	7		
Impozit pe profit (ct.441)	9				
Taxă pe valoarea adăugată (ct.4424+4428)	10	42.700	42.700		
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				
II. CREAȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL (rd. 06 la 13)	14	122.068	122.068		
III. CHELTUIELI ÎNREGISTRARE ÎN AVANS (ct. 471)	15	9.853	9.853		
TOTAL CREAȚE (rd. 05+14+15)	16	131.921	131.921		
DATORII	0				
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161)	17				
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	926.708		926.708	
Credite bancare pe termen lung nerambursabile la scadență (ct.1622)	19				
Datorii ce privesc immobilizările financiare (ct.166)	20				
Credite bancare pe termen scurt (ct.5191+5192+5193+5194+5195+5196+5197)	21	1.553.514	1.553.514		
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	2.480.222	2.480.222		
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	757.002	757.002		
Clienți creditori (ct.419)	26				
Datorii cu personalul și asigurările sociale (ct. 421+423+424+425+426+427+4281+431+437+438)	27	215.020	215.020		
Impozit pe profit (ct. 441)	28				
Taxă pe valoarea adăugată (ct. 4423+4428)	29				
Alte datorii față de stat și instituțiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	25.664	25.664		
Decontări cu grupul și alte conturi cu asociați (ct.451+455+457+4581+481+482)	31				
Creditori diverși (ct.462+473)	32	11.299	11.299		
ALTE DATORII – TOTAL (rd.25 la 32)	33	1.008.985	1.008.985		
Venituri înregistrare în avans (ct.472)	34				
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	3.489.207	2.562.499	926.708	

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE SEMNIFICATIVE

Exercițiul financiar 2020 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 2020 cât și în timpul exercițiului s-a pornit de la ideea că societatea își continuă în mod normal activitatea într-un viitor previzibil.

Societatea întâmpină greutăți în respectarea principiului continuității activității. Relatăm unele cauze:

- existența comenzilor și solicitărilor de produse din lapte și înghețată specifice societății, mult sub nivelul capacității de producție al societății, atât în perioada analizată cât și în cele viitoare;
- criză de specialiști și deficitul forței de muncă;
- potențialii angajați au așteptări prea mari în raport cu abilitățile sau specializările lor;
- deoarece în România sezonul de înghețată este foarte mic, fiind dependent și de starea vremii care în ultimii ani și în special 2020 nu considerăm că am avut așa zisa vară. Deoarece vremea caldă a venit foarte târziu și am fost afectați și de restricții impuse de Pandemia COVID-19.

2. *Principiul permanenței metodelor.*

Metodele de evaluare a elementelor patrimoniale și a rezultatelor realizate în anul 2020 sunt o continuare a celor din anul 2019 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 din anul 2011
 - 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 bilanței de verificare în forma finală.

6. *Principiul intangibilității.*

S-a verificat ca bilanțul de deschidere al anului 2020 să corespundă cu bilanțul de închidere al anului 2019.

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 și contul de profit și pierderi sunt prezentate ținând cont de fondul economic al tranzacției.

Societăți afiliate: Nu este cazul.

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

PARTICIPATII ȘI SURSE DE FINANTARE

- a) **BUCOVINA SA** are acțiuni în sumă de 1.000 lei la Raiffeisen Bank. Nu deține obligații emise de alte entități.
- b) La 31.12.2020 capitalul social al societății era de 967.131 lei, din care:
- vărsat: 967.138 lei
- nevărsat: -
- c) *Numărul de acțiuni emise (părți sociale):* 9.671.384 acțiuni.
Valoarea totală a acțiunilor emise (părți sociale): 967.138 lei
- d) *Acțiuni răscumpărabile:*
- în cursul anului 2020 nu este cazul.
- e) *Acțiuni emise în cursul exercițiului financiar:* nu este cazul.
- 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 – 79;
 - Salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului - 5.083.343;
 - Salarii C.A. și conducere executivă - 859.300;
 - Cheltuieli cu asigurări sociale - 116.414;
 - Alte cheltuieli cu contribuțiile pentru pensii - nu este cazul.

Salariizarea directorilor și membrilor Consiliului de Administrație este stabilită de Adunarea Generală a Acționarilor.

**SITUAȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI LA 31
DECEMBRIE 2019 ȘI 31 DECEMBRIE 2020**

1. Analiza lichidității patrimoniale

Denumire indicator	Formulă de calcul	31.12.2019	31.12.2020
Rata lichidității generale	$R_{lg} = \text{Active circ.} / \text{Datorii curente}$	2,32	1,44
Rata lichidității intermediare	$R_{lg} = (\text{AC}_{\text{crt.}} - \text{Stocuri}) / \text{Datorii curente}$	0,17	0,07
Rata lichidității imediate	$R_{ly} = \text{Disponib.} / \text{Datorii curente}$	0,01	0,02

2. Analiza solvabilității patrimoniale

Denumire indicator	Formulă de calcul	31.12.2019	31.12.2020
Rata datoriilor	$R_{\text{dat}} = \text{Datorii total} / \text{Activ total}$	0,37	0,55
Gradul de îndatorare	$Gr_{\text{indat.}} = \text{Datoria totală} / \text{CPR}$	0,59	1,20
Rata solvabilității 1	$R_{\text{solv.1}} = \text{Dat. t. lg.} / \text{CPR} * 100$	22,17	31,92
Rata solvabilității 2	$R_{\text{solv.2}} = \text{Dat.t.lg.} / \text{Cperm.} * 100$	18,15	24,19
Rata solvabilității 3	$R_{\text{solv.3}} = \text{CPR} / \text{Cperm.} * 100$	81,85	75,80
Rata de acoperire a activelor fixe	$R_a = \text{Afixe} / \text{DTlg}$	3,29	2,91
Solvabilitatea patrimonială (1)	$SP_1 = \text{CPR} / \text{Pasiv Total} * 100$	62,88	45,41
Solvabilitatea patrimonială (2)	$SP_2 = \text{Cap. social} / \text{DTlg} * 100$	107,71	104,36

3. Analiza exigibilității

Denumire indicator	Formulă de calcul	31.12.2019	31.12.2020
Situația netă	$SN = \text{Active} - \text{Datorii curente}$	4.050.316	2.903.140
Fondul de rulment	$FR = \text{Cperm.} - \text{Active imobilizate}$	1.990.381	1.135.536
Necesarul de fond de rulment	$NFR = (\text{Stoc.} + \text{creanțe} + \text{Activ de reg.}) - \text{DTsc.} - \text{pasive de regul}$	1.969.379	1.073.469
Trezoreria netă	$TN = FR - NFR$	21.002	62.067

4. Analiza gestionării resurselor

Denumire indicator	Formulă de calcul	31.12.2019	31.12.2020
Viteza de rotație a activ. circulante	$V_{\text{rotAcc}} = (\text{Acc} / \text{CA}) * 365 \text{ (zile)}$	87	88
Viteza de rotație s stocurilor	$V_{\text{rotStocuri}} = (\text{Stocuri} / \text{CA}) * 365$	81	83
Viteza de rotație a creanțelor	$V_{\text{rot.Creanțe}} = (\text{Creanțe} / \text{CA}) * 365$	6	3
Viteza de rotație a datoriilor curente	$V_{\text{rot.dat.crt.}} = (\text{Dtsc.} / \text{CA}) * 365$	38	61

5. Rate de finanțare

Denumire indicator	Formulă de calcul	31.12.2019	31.12.2020
Rata autonomiei financiare (să fie supraunitară)	$\text{Capitaluri proprii} / \text{Datorii totale}$	1,70	0,83
Capacitatea de îndatorare (dacă este mai mare de 0,5)	$\text{Capitaluri proprii} / (\text{capitaluri proprii} + \text{datorii pe termen lung})$	0,82	0,76
Contribuția asociaților la formarea resurselor	$\text{Capital social} / \text{Capital pripriu} * 100$	23,87	33,31

DIRECTOR GENERAL

Ing. Ștefu Dănuț

DIRECTOR EC. - COMERCIAL

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 31.12.2020 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**

Administratorii societății:

- Ștefu Dănuț – președintele Consiliului de administrație
- Sauciuc Aurel – administrator
- Râșca Constantin – administrator

Și Burda Daniela – Director economic, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiar-contabile la data de 31.12.2020 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.

Administratori,

Ing. Ștefu Dănuț – Președinte CA
Ec. Sauciuc Aurel – administrator
Ec. Râșca Constantin - administrator

Director Economic-Comercial

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

A.G.O.A

4. DESCĂRCAREA DE GESTIUNE A ADMINISTRATORILOR PENTRU ACTIVITATEA DESFĂȘURATĂ ÎN ANUL 2020



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

4. Având în vedere materialele prezentate:

- Raportul Consiliului de Administrație pentru anul 2020;**
- Raportul de audit pentru anul 2020;**
- Bilanțul contabil, contul de profit și pierderi pentru anul 2020.**

Se propune descărcarea de gestiune a administratorilor pentru activitatea desfășurată în anul 2020.



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

A.G.O.A

5. BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2021

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 GENERALE PE ANUL 2020

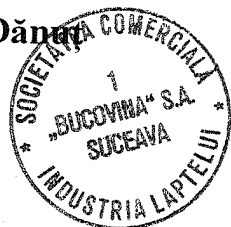
-Ron-

Specificație	Nr. rd.	Precedent 2020	Total an 2021
1		2	3
I.VENITURI TOTALE din care:	1	16.837.59	19.605.000
1.Venituri din expl. total din care:	2	16.833.21	19.600.000
a)Venituri din activități de bază	3	15.798.83	18.400.000
b)Venituri din alte activități	4	987.546	1.200.000
c)Venituri din surse bugetare din care:	5	46.834	-
-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	46.834	-
d)Venituri din fonduri speciale	11	-	-
2.Venituri financiare	12	4.384	5.000
3.Venituri excepționale	13	-	-
II.CHELTUIELI TOTALE din care:	14	17.984.59	18.547.055
1.Cheltuieli pentru exploatare total d.c.	15	17.835.94	18.395.055
a)Cheltuieli materiale	16	12.151.18	12.426.055
b)Cheltuieli cu personalul total din care:	17	5.083.343	5.367.000
-salarii brute	18	4.966.929	5.238.945
-cheltuieli cu asigurările și protecția socială	19	116.414	128.055
c)Cheltuieli privind amortizarea	20	601.416	602.000
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	148.649	152.000
3.Cheltuieli excepționale	31	-	-
III.REZULTATUL BRŪT-PR.	32	-1.146.995	+1.057.945
IV.FOND DE REZERVĂ	33	-	-
V.ALTE CHELTUIELI DEDUCTIBILE	34	-	-

VI.ACOPERIRE PIERDERI DIN ANII PRECEDENȚI	35	-	691.791
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	494.863	250.000
1.Surse proprii	48	20.511	250.000
2.Alocații de la buget	49	-	-
3.Credite bancare	50	474.352	-
-interne	51	474.352	-
-externe	52	-	-
4.Alte surse	53	-	-
X.CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII din care	54	828.722	612.910
1.Investiții, inclusiv în curs la finele anului	55	494.836	250.000
2.Rambursări la rate aferente creditelor pt. investiții	56	333.859	362.910
-interne	57	333.859	362.910
-externe	58	-	-
XI.REZERVE din care	59	-	-
1.Rezerve legale	60	193.427	193.427
2.Rezerve saturate	61	-	-
3.Alte rezerve	62	114.030	366.154

DIRECTOR GENERAL

Ing. Ștefu Dănuț



DIRECTOR ECONOMIC –COMERCIAL

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

BUGETUL ACTIVITĂȚII DE PRODUCȚIE

-lei-

Specificație	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		Prezent (realizat 2020)	Total 2021
A	0	1	2
PRODUCȚIA MARFĂ total d.c.	1	15.832.808	19.600.000
COSTUL DE PROD. tot d.c.	2	16.835.538	18.395.055
-materii prime și materiale	3	8.721.174	9.590.000
-combustibil, energie	4	1.627.381	1.708.000
-amortizări, imobilizări corp.	5	601.416	602.000
-lucrări și servicii executate de terți	6	566.318	600.000
-salarii personal	7	4.879.179	5.367.000
-asigurări și protecție socială	8	116.414	128.055
-alte costuri	9	323.656	400.000
REZULTATE - profit (rd.1-2)	10		1.204.945
- pierdere (rd.2-1)	11	1.002.730	
RECAPITULAREA COSTURILOR			
Cost de producție total din care	12	16.835.538	18.395.055
-cheltuieli materiale	13	10.348.555	11.298.000
-cheltuieli cu munca vie	14	4.995.593	5.495.000
-alte cheltuieli	15	1.491.390	1.602.000

Director General

Ing. Ștefu Dănuș



Director Economic – Comercial

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

BUGETUL ACTIVITĂȚII DE TREZORERIE

Specificație	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		Prezent (realizat 2020)	Total 2021
A	0	1	2
I.RESURSE PROPRII (rd.02+rd.06)	1	18.820.624	21.113.553
DISPONIBIL LA: încep. Perioadei (rd.03+04+05)	2	20.002	62.067
FOND DE DEZVOLTARE	3	-	-
REZERVE	4	-	-
ALTE FONDURI	5	-	-
RESURSE PROPRII PERIOADEI (rd.07+08+09+10)	6	18.800.622	21.051.486
-venituri din exploatare (excl.subv.pe prod. și activ)	7	16.833.213	19.600.000
-venituri financiare	8	4.384	5.000
-venituri excepționale	9	-	-
-alte resurse din care:	10	1.963.025	1.446.486
-rezerve	11	46.834	-
-fond de dezvoltare	12	-	-
-alte fonduri (credit+dif. linie credit rămasă)	13	1.916.191	1.446.486
II.NECESAR DE RESURSE	14	18.811.316	20.770.424
-finanțare cheltuieli exploatare (amortizare)	15	17.234.527	18.100.000
-finanțare cheltuieli financiare	16	148.649	152.000
-finanțare cheltuieli excepționale	17	-	-
-rambursări de credite	18	826.724	1.916.424
-finanțare imobilizări corporale	19	601.416	602.000
-majorarea rezervelor	20	-	-
-impozitul pe profit	21	-	-
-particip. la profit a salariaților	22	-	-
-cota managerului	23	-	-
-vărsăminte la bugetul de stat sau bugete locale	24	-	-
-plata dividendelor	25	-	-
-alte cheltuieli	26	-	-
III.EXCEDENT (-) (rd.01-14) DEFICIT (-)(rd.14-1)	27	9.308	343.129
IV.ACOPERIREA DEFICITULUI	28	-	-
-credite sau alte împrumuturi	29	-	-
-subv. pe produse și activități	30	-	-
-alocații pentru investiții	31	-	-

Director General

Ing. Ștefu Dănuț



Director Economic - Comercial

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

BUGETUL ACTIVITĂȚII DE INVESTIȚIE PENTRU ANUL 2021

Specificație	Nr. rd.	Exercițiul financiar		
		Prezent (realizat 2020)	Total 2021	
A	0	1	2	
1.Surse de finanțare a investițiilor (2+3+4+5+6)	1	494.863	250.000	
-surse proprii	2	20.511	250.000	
2.Credite	Intern	3	474.352	-
	Extern	4	-	-
3.Alte surse	5	-	-	
4.Cheltuieli pentru investiții d.c. (7+8)	6	828.722	612.910	
5.Investiții inclusiv investiții în curs	7	494.863	250.000	
6.Rambursări de rate la credite d.c.	8	333.859	362.910	
7.Rambursări interne	9	333.859	362.910	
8.Rambursări externe	10	-	-	

Director General
Ing. Ștefu Dănuș



Director Economic-Comercial
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

PLAN DE INVESTIȚII PENTRU ANUL 2021

- | | | |
|---|---|-------------|
| 1. Reparații și modernizări spații de producție | = | 50.000lei |
| 2. Reparații și modernizări auto | = | 50.000 lei |
| 3. Achiziții de extrudare și alte utilaje de producere a înghețatei | = | 150.000 lei |

TOTAL = 250.000 lei

Proiectul de investiții va avea în vedere necesitățile de producție impuse de legislația UE.

În funcție de necesități și de situația financiară, Consiliul de Administrație poate modifica planul de investiții.

Consiliul de Administrație:

- Ing. Ștefu Dănuț - președintele CA – director general
- Ec. Sauciuc Aurel
- Ec. Râșca Constantin



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

NOTĂ DE FUNDAMENTARE A BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2021

Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2021 a fost fundamentat la nivelul sumei de 19.605.000 lei la venituri totale și 18.547.055 lei la cheltuieli totale, rezultând un profit brut de 1.057.945 lei.

Fundamentarea acestor nivele s-a făcut ținând cont de venituri de exploatare în valoare de 19.600.000 lei și a cheltuielilor de exploatare în valoare de 18.395.055 lei, cu un profit din exploatare de 1.204.945 lei.

Respectarea acestor parametri prognozați va depinde de:

- cantitatea de lapte materie primă programată cu 20% mai mare față de anul 2020;
- prețul laptelui materie primă care să permită obținerea unui preț de cost care să nu aducă înregistrări de pierderi;
- prețul tuturor utilităților, combustibililor să poată fi susținut de prețul produsului finit astfel încât să poată fi acceptabil pentru cumpărător în condițiile prelungite a unor ani de criză și care continuă, ceea ce aduce o putere de cumpărare foarte scăzută cât și a restricțiilor impuse de COVID-19.

Ținând cont de aceste prognoze pentru anul 2021, s-au determinat activități de investiție la nivelul sumei de 250.000 lei, având ca sursă de finanțare amortizarea imobilizărilor corporale prevăzute în anul 2020.

- | | | |
|---|---|-------------|
| 1. Reparații și modernizări spații de producție | = | 50.000 lei |
| 2. Reparații și modernizări auto | = | 50.000 lei |
| 3. Achiziții de extrudare înghețată și alte utilaje de producere a înghețatei | = | 150.000 lei |

TOTAL = 250.000 lei

Proiectul de investiții va avea în vedere necesitățile de producție impuse de legislația UE.

În funcție de necesități și de situația financiară, Consiliul de Administrație poate modifica planul de investiții.

Bugetul de producție a fost determinat pe baza:

- Achiziționării cantității de lapte materie primă, cu o creștere de 20% față de 2020;
- Structura de producție va avea modificări prin creșteri la înghețată, unt și lapte praf;
- Îmbunătățirea indicatorilor economici financiari ai societății;
- Creșterea numărului de comenzi.

În programul de investiții și cheltuieli este cuprinsă și suma de 362.910 lei rambursări rate credite.

Trebuie să menționăm că în anul 2020, ca și în cei anteriori, nu s-au înregistrat restanțe la rambursările ratelor pentru credite.

Bugetul activității de trezorerie este asigurat în proporție de 100% din:

- Surse proprii;
- Disponibil la începutul anului;
- Surse atrase.

Având în vedere măsurile luate privind controlarea și efectiv stăpânirea cheltuielilor cât și realizarea producției la prețuri optime, considerăm că putem asigura realizarea celor propuse în buget și încadrarea în indicatorii programați, în condițiile în care piața de desfacere nu ne mai rezervă alte surprize neplăcute datorită restricțiilor impuse de COVID-19.

Director General

Ing. Ștefu Dănuț



Director Economic - Comercial

Ec. Burda Daniela

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Daniela Burda".



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

A.G.O.A

**6. ALEGEREA MEMBRILOR CONSILIULUI DE
ADMINISTRAȚIE PENTRU UN MANDAT DE 4
(PATRU) ANI.**



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

6. Pentru funcția de administrator al Consiliului de Administrație propun vechii membri ai consiliului:

- Ștefu Dănuț**
- Sauciuc Aurel**
- Râșca Constantin**

Aționarii vor exprima punctul de vedere prin buletinul de vot.



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

A.G.O.A

7. ALEGEREA AUDITORULUI EXTERN PENTRU UN MANDAT DE 4 (PATRU) ANI



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

7. Pentru funcția de auditor extern se propune firma CODEXPERT OFFICE S.R.L. Suceava, reprezentată de domnul Codău Stelian, având calitatea de auditor financiar.

A acționarii vor exprima punctul de vedere în buletinul de vot.



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

A.G.O.A

8. APROBAREA POLITICII DE REMUNERARE A ADMINISTRATORILOR ȘI A DIRECTORILOR.

POLITICA DE REMUNERARE

Politica de remunerare a administratorilor și membrilor comitetului director de la

BUCOVINA SA

Conform STATUTULUI, societatea BUCOVINA SA, având CUI 717030 și număr de înregistrare la Registrul Comerțului J33/12/1991, este condusă de un consiliu de administrație compus din 3 membrii.

Ultimul C.A a fost ales în Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din data de 27.04.2017.

Contractul membrilor este valabil până la data alegerii noului C.A conform prevederilor legale a legii 31/1990 și a prevederilor STATUTULUI SOCIETĂȚII, respectiv până în data de 26.04.2021.

Membrii Consiliului de Administrație primesc o remunerație sub formă de indemnizație fixă lunară a cărei valoare este stabilită de A.G.O.A care autorizează și aprobă situațiile financiare a anului precedent.

Conducerea executivă a fost delegată unui Comitet Director format din 2 membrii:

- Director general –președinte C.A reprezentant legal al societății BUCOVINA SA
- Director economic- comercial

Membrii C.D primesc o retribuție lunară brută fixă. Aceasta este stabilită de CA în limitele aprobării date de A.G.O.A în funcție de câștigul salarial mediu brut realizat pentru activitatea principală din anul precedent.

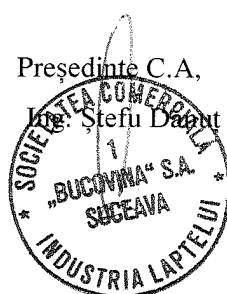
Pentru membrii C.D se stabilește de către A.G.O.A:

- o primă de vacanță
- o primă de Paște
- o primă de Crăciun

Membrii C.A încheie contractele de mandat cu C.D și stabilesc retribuția în limitele aprobate de A.G.O.A.

Membrii C.D au un contract de mandat încheiat pe perioadă de 4 ani. C.D actual a fost numit în data de 1.05.2017 și are mandat până la data de 1.05.2021. Raportul stabilit de A.G.O.A este valabil pe toată perioada a contractului.

Președinte C.A,





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

A.G.O.A

9. STABILIREA ȘI APROBAREA RETRIBUȚIEI PENTRU MEMBRII CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2021.



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

9. Se propune ca retribuiția lunară acordată unui membru al Consiliului de Administrație pentru anul 2021 să fie de 3.900 lei.



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

10. Stabilirea și aprobarea limitelor generale a remunerației suplimentare acordată membrilor Consiliului de Administrație cu funcții specifice și pentru directori, și împuternicirea Consiliului de Administrație să stabilească remunerația acordată membrilor Consiliului de Administrație cu funcții specifice și directori.



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

10. Stabilirea și aprobarea limitelor generale a remunerației suplimentare lunare acordate membrilor Consiliului de Administrație cu funcții specifice și pentru directori:

- se propune spre aprobare ca limita generală a remunerațiilor suplimentare lunare acordate membrilor Consiliului de Administrație însărcinați cu funcții specifice și remunerațiile lunare acordate directorilor să fie corespunzătoare unui coeficient de ierarhizare de maxim 8 față de câștigul salarial mediu brut realizat pentru activitatea principală calculat ca media ultimelor 12 luni.

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

A.G.O.A.

- 11. Stabilirea și aprobarea primei de vacanță și a primelor de Paști și Crăciun acordate membrilor C.D.**



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

11. Se propune spre aprobare valoarea primei de vacanță și a primelor de Paști și de Crăciun ce se vor acorda membrilor C.D. după cum urmează:

- *prima de vacanță* – având valoarea egală cu retribuiția lunară brută;
- *prima de Paști și Crăciun* – având valoarea egală cu 50% din retribuiția lunară brută.



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

A.G.O.A.

12. Aprobarea formei Contractului de administrare.

CONTRACT DE ADMINISTRARE

PREAMBUL

(A) **ÎNTRUCÂT** Administratorul a fost numit în funcția de membru al Consiliului de Administrație al Beneficiarului prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor din data de 26.04.2021

(B) **ÎNTRUCÂT** Administratorul a acceptat funcția de membru al Consiliului de Administrație și îndeplinirea tuturor obligațiilor ce îi revin în această calitate în conformitate cu dispozițiile Actului Constitutiv al Beneficiarului și/sau Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale.

(C) **ÎNTRUCÂT** Părțile au decis să detalieze drepturile și obligațiile ce le revin prin încheierea unui Contract de Administrare;

PRIN URMARE, având în vedere prevederile și condițiile reciproce conținute în prezentul Contract, Părțile convin după cum urmează:

1. PĂRȚILE CONTRACTANTE

Art.1.

S.C. BUCOVINA S.A. cu sediul în comuna Șcheia, str..Humorului, nr. 62, județul Suceava, înregistrată la Registrul Comerțului cu nr. J/12/33/1991 CUI R717030 cont RO24BTRL0340 1202 3978 55XX deschis la Banca Transilvania sucursala Suceava, reprezentată de ec. BURDA DANIELA în calitate de împuternicită a A. G. O. A , denumită în continuare SOCIETATE

și

Domnul cu domiciliu în str..... nr .. bloc.. posesor al seria nr. CNP în calitate de ADMINISTRATOR, au convenit încheierea prezentului contract, cu următoarele clauze:

2. OBIECTUL CONTRACTULUI

Art.2.

1 DEFINIȚII SI INTERPRETARE

1.1 Definiții

În scopul prezentului Contract, termenii definiți în prezentul articol vor avea sensurile specificate mai jos. Toți termenii folosiți cu majuscule în prezentul articol vor avea sensurile atribuite acestora în alte porțiuni ale Contractului.

Contract înseamnă prezentul Contract de Administrare.

Zi Lucrătoare înseamnă orice zi(le) în afara de sâmbătă sau duminică, zile în care băncile sunt deschise pentru activități cu publicul în România.

Parte sau Părți înseamnă, în mod individual, Administratorul și Beneficiarul sau colectiv Administratorul și Beneficiarul (în funcție de context).

Legea Societăților Comerciale înseamnă Legea nr. 31/1990, modificată ulterior și republicată.

Data Semnării înseamnă data semnării prezentului Contract de către Părți.

Activități de Administrare înseamnă activitățile care urmează a fi prestate de către Administrator în folosul Beneficiarului astfel cum acestea sunt definite în Secțiunea 2 „Obiectul Contractului” a prezentului Contract.

Act Concurent înseamnă orice act sau fapt (incluzând, fără a se limita la raporturi de asociere pentru realizarea actelor și faptelor de comerț) desfășurat în domeniile de activitate ale Beneficiarului.

1.2. Interpretare

1.2.1. În prezentul Contract, cu excepția cazului în care contextul cere contrariul:

- (a) orice angajament al unei Părți de a nu desfășura nici o acțiune sau realiza nici un act include o obligație de a nu permite, în limite rezonabile, desfășurarea sau realizarea unei astfel de acțiuni sau a unui astfel de act;
- (b) titlurile utilizate în prezentul Contract au numai un scop de facilitare a consultării și de realizare a unor referiri, și nu afectează interpretarea acestuia;
- (c) datele și perioadele exprimate în zile vor fi interpretate ca Zile Lucrătoare, cu excepția cazului în care se specifică altfel;
- (d) termenii folosiți la singular vor fi interpretați ca incluzând referiri la termenii respectivi la plural și invers;
- (e) preambulul mai sus menționat este încorporat în prezentul Contract ca și când ar fi rescris integral în acesta;
- (f) expresia “cursul obișnuit al activității” înseamnă cursul obișnuit și uzual al activității, în conformitate, sub toate aspectele semnificative (incluzând natura și sfera de acoperire) cu practica anterioară a Societății.

2. OBIECTUL CONTRACTULUI

2.1 Obiectul contractului îl constituie prestarea de către Administrator a tuturor activităților ce intră în competența membrilor Consiliului de Administrație al Beneficiarului, în conformitate cu dispozițiile Actului Constitutiv al Beneficiarului, ale hotărârilor Adunării Generale ale Acționarilor și ale Legii Societăților Comerciale.

2.2. Administratorul are obligația de a presta activitățile prevăzute în art. 2.1 de mai sus cu profesionalism în vederea îmbunătățirii rezultatelor economice ale Beneficiarului.

2.3. În calitate de membru în Consiliul de Administrație al Beneficiarului, Administratorul împreună cu ceilalți membri ai Consiliului de Administrație vor avea următoarele atribuții ce nu pot fi transferate către alte persoane:

- a. stabilește strategia generală de dezvoltare a societății și o supune aprobării adunării generale a acționarilor,
- b. stabilește politicile contabile, sistemul de control financiar și aprobă planificarea financiară,
- c. prezintă auditorului intern și celui extern, cu cel puțin 30 de zile înainte de ziua stabilită pentru adunarea generală a acționarilor, situațiile financiare anuale și raportul anual însoțit de documente justificative,
- d. examinează și își însușește situațiile financiare anuale, contul de profit și pierdere, și, raportul de audit financiar, pe care le supune spre aprobare adunării generale a acționarilor,
- e. delegă conducerea societății unuia sau mai multor directori, numind pe unul dintre ei director general,
- f. stabilește atribuțiile directorilor, remunerațiile și garanțiile acestora, hotărăște revocarea directorilor,

- g. supraveghează activitatea desfășurată de către conducătorii societății,
 - h. stabilește modul de organizare a activității societății ,
 - i. are atribuția de reprezentare a societății ,
 - j. aprobă regulamentul de organizare și funcționare al societății, regulamentul de ordine interioară al societății, contractual colectiv de muncă
 - k. pregătește raportul anual, convoacă și organizează adunările generale ale societății.
 - l. implementează hotărârile adunărilor generale ale acționarilor,
 - m. propune spre aprobare adunării generale a acționarilor data de referință pentru acționarii îndreptățiți să fie înștiințați și să voteze în cadrul adunării generale a acționarilor, precum și data de înregistrare pentru acționarii îndreptățiți să beneficieze de efectele hotărârilor adunării generale ale acționarilor; propunerea ambelor date se va face cu respectarea condițiilor impuse de lege,
 - n. este responsabil de depunerea la oficiul registrului comerțului a hotărârilor adunărilor generale ale acționarilor.
 - o. înregistrează la oficiul registrului comerțului numele persoanelor împuternicite să reprezinte societatea, cu mențiunea dacă ele acționează împreună sau separat,
 - p. pot introduce cererea pentru deschiderea procedurii insolvenței societății, potrivit legii nr. 85/2006 privind procedura insolvenței,
 - q. numește administratori provizorii în caz de vacanță, demisie, incompatibilitate, interdicție, a unuia sau doi administratori, până la întrunirea adunării generale ordinare a acționarilor,
 - r. are obligația de a prezenta rapoarte curente pieței pe care se tranzacționează acțiunile societății privind evenimentele importante din viața societății cu impact asupra prețului acțiunilor, în special privind tranzacțiile societății cu administratorii, acționarii, conducerea executivă și alte persoane afiliate.
 - s. aprobă încheierea contractului de prestări servicii cu un auditor financiar, membru al CAFR
 - t. adoptă proiectul bugetului de venituri și cheltuieli al societății și îl prezintă spre aprobare adunării generale a acționarilor împreună cu propunerile privind constituirea rezervelor și a utilizării acestora
 - u. aprobă participarea societății la capitalul social al altor societăți comerciale, cu respectarea limitelor stabilite prin reglementările interne în vigoare ale societății și propune reprezentanții societății în consiliile de administrație în cadrul cărora societatea este acționar,
 - v. propune spre aprobare adunării generale extraordinare a acționarilor majorarea capitalului social, reducerea acestuia sau reîntregirea acestuia, fuziunea cu alte societăți, orice modificare a actului constitutiv sau orice hotărâre pentru care este cerută aprobarea adunării generale extraordinare a acționarilor,
 - w. Propune aprobării adunării generale a acționarilor modalitățile de participare a salariaților la profitul societății,
 - x. aprobă trecerea pe pierderi a creanțelor neîncasate din activitatea curentă a societății
 - y. aprobă achiziționarea, înstrăinarea, construirea de imobile proprii în interesul desfășurării activității societății
- 2.4. Prezentul Contract acordă Administratorului dreptul de a lua toate deciziile necesare pentru îndeplinirea atribuțiilor sale, în limitele stabilite de prevederile legale și de Beneficiar prin Adunarea Generală a Acționarilor.
- 2.5. Activitățile prevăzute în prezenta Secțiune vor fi prestate la sediul Beneficiarului sau oriunde Beneficiarul îl solicită.

3. DURATA CONTRACTULUI

Art. 3

Prezentul contract intră în vigoare de la data de fiind valabil până la data expirării mandatului de Administrator , în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 cu toate modificările și completările ulterioare(mandatul are durata de 4 ani).

4. DREPTURI ȘI OBLIGAȚII

Art.4

Administratorul are următoarele:

a) Drepturi;

1.Să solicite directorilor orice informații cu privire la conducerea operativă a societății, în conformitate cu prevederile Legii 31/1990 art.143.1 alin.3;

2.Să reprezinte în ședințele de Consiliul de Administrație un alt membru absent de la ședință;

3.Să reprezinte legal societatea în relația cu terții, dacă are mandat din partea Directorului General;

4.Să primească o indemnizație lunară brută în valoare de lei;

5.Să folosească pentru desfășurarea activității și pentru îndeplinirea obligațiilor de administrator bunuri din dotarea societății (autoturism, calculator, telefon ,telefon mobil etc.)

6.Să i să deconteze cheltuielile de cazare, diurnă,transport și alte cheltuieli efectuate cu ocazia deplasărilor în interesul societății în țară și/sau în străinătate ;

7.Alte drepturi stabilite de către A.G.A.

8.În cazul angajării răspunderii administratorului în relația cu ASF sau alți terți, administratorul are dreptul la apărarea reputației profesionale de către beneficiar în cazul în care reputația profesională are de suferit din motive ce țin de exercitarea mandatului. Administratorii au dreptul de a beneficia de asistența și reprezentare juridică gratuită în ceea ce privește protecția juridică proprie în litigii de orice natură, decurgând din sau în legătură cu exercitarea atribuțiilor specifice mandatului de administrator. Toate costurile ocazionate de asistența juridică în problemele de mai sus, urmează să fie suportate integral de către societate. Amenzile aplicate de către ASF vor fi achitate de către societate dacă contravenția pentru care a fost sancționat administratorul a fost săvârșită fără intenție. Dreptul la apărarea reputației profesionale se aplică atât pentru perioada exercitării mandatului cât și pentru 5 ani după încheierea acestuia.

b) Obligații

1.Să-și exercite mandatul cu loialitate în interesul societății,respectând întocmai prevederile art.144.1 din Legea 31/1990 .

2.Să ia parte la toate adunările generale ale societății ;

3.Să îndeplinească toate obligațiile prevăzute de Statutul societății și de Legea 31/1990 cu toate modificările și completările ulterioare ;

4.Să folosească cu bună credință și cu diligența necesară bunurile primite spre folosință, din dotarea societății;

5.Să restituie la încetarea contractului toate bunurile primite din dotarea societății;

6.Alte obligații conform statutului sau stabilite de A.G.A.;

Art. 5

Societatea are următoarele drepturi și obligații;

a) Drepturi;

1.să pretindă administratorului îndeplinirea obligațiilor menționate la art.4 lit. b din prezentul contract;

b) Obligații ;

1.să asigure administratorului deplina libertate și toate condițiile necesare pentru organizarea,conducerea, și gestionarea activității societății, cu excepția limitelor prevăzute de lege și de prezentul contract;

2. să plătească administratorului integral și la termenele stabilite remunerația și toate cheltuielile necesare și utile pe care acesta le-a efectuat în vederea îndeplinirii obiectului prezentului contract;

5. CLAUZE DE LOIALITATE ȘI CONFIDENȚIALITATE

Art.6

Administratorul este obligat să-și exercite mandatul cu loialitate în interesul societății Administratorul nu încalcă această obligație dacă în momentul luării unei decizii de afaceri este în mod rezonabil îndreptățit să considere că acționează în interesul societății și pe baza unor informații adecvate. În înțelesul prezentului articol,decizia de afaceri reprezintă orice decizie de a lua sau de a nu lua anumite măsuri cu privire la administrarea societății.

Art.7

Administratorul trebuie să aducă la cunoștința societății, respectiv celorlalți administratori, dacă are direct sau indirect interese contrare intereselor societății, într-o anumită operațiune a societății și să nu ia parte la nici o deliberare privitoare la această operațiune. De asemenea are aceeași obligație în cazul în care într-o anumită operație a societății știe că sunt interesate soțul sau soția sa, rudele sau afinii săi până la gradul al IV-lea inclusiv.

Art.8

Administratorului îi sunt interzise orice fel de activitate în beneficiul unor societăți concurente. Aceeași obligație o are administratorul în cazul în care, într-o anumită operațiune, știe că sunt interesate soțul sau soția sa, rudele ori afinii săi până la gradul al IV-lea inclusiv..

Art.9

Administratorul nu are voie să divulge informațiile ,datele,documentele,confidențiale și secretele de afaceri ale societății,la care acces în calitate de administratori. Aceeași interdicție le revine și după încetarea mandatului de administrator ,indiferent de motivul încetării acestuia.

6. RĂSPUNDEREA PĂRȚILOR

Art.10

Pentru neîndeplinirea sau îndeplinirea necorespunzătoare a obligațiilor prevăzute de prezentul contract, părțile răspund potrivit prevederilor legale.

7. ÎNCETAREA CONTRACTULUI

Art.11

Prezentul contract încetează fără intervenția vreunei instanțe de judecată prin acordul de voință al părților; denunțarea unilaterală a contractului de către administrator,dacă nu i s-a asigurat deplina libertate și toate condițiile necesare pentru organizarea,conducerea și gestionarea activității societății;

- expirarea perioadei pentru care a fost încheiat contractul, respectiv re alegerea unui nou C.A

- revocarea administratorului pentru neexecutarea obligațiilor prevăzute de prezentul contract;
- intervenția unei cauze de incompatibilitate;
- decesul administratorului ;
- punerea sub interdicție judecătorească a administratorului;
- falimentul societății;

Art.12

La încetarea prezentului contract, indiferent de cauza de încetare, administratorul va preda societății toate documentele și/sau bunurile primite cu ocazia și în scopul îndeplinirii obiectului acestui contract.

8. FORȚA MAJORĂ

Art.13

Forța majoră exonerează de răspundere părțile ,în cazul neexecutării parțiale sau totale a obligațiilor asumate prin prezentul contract. Prin forța majoră se înțelege un eveniment independent de voința părților,imprevizibil și insurmontabil apărut după încheierea contractului și care împiedică părțile să execute total sau parțial obligațiile asumate. Partea care invocă forța majoră are obligația să o aducă la cunoștința celeilalte părți,în scris în maximum 5(cinci) zile de la apariție, iar dovada forței majore se va comunica în maxim 15(cincisprezece) zile de la apariție. Data de referință este data ștampilei poștei de expediție.

Dovada va fi certificată de CAMERA DE COMERȚ ȘI INDUSTRIE sau alt organism abilitat de legea statului care o invocă.

Partea care invocă forța majoră are obligația să aducă la cunoștința celeilalte părți încetarea cauzei acesteia în maxim 15(cincisprezece) zile de la încetare.

Dacă aceste împrejurări și consecințele lor durează mai mult de 6(șase)luni ,fiecare parte poate renunța la executarea contractului pe mai departe. În acest caz, nici una din părți nu are dreptul de a cere despăgubiri de la cealaltă parte ,dar ele au îndatorirea de a-și onora toate obligațiile până la această dată.

9. LITIGII

Art.14

Litigiile care se vor naște din prezentul contract sau în legătură cu prezentul contract,inclusiv cele referitoare ca validitatea, interpretarea, executarea sau desființarea lui vor fi soluționate pe cale amiabilă.

În cazul în care nu se ajunge la nici o înțelegere litigiul se va soluționa de către instanțele judecătorești competente.

10.ALTE CLAUCZE

Art.15

Modificarea prezentului contract se face numai prin act adițional încheiat între părțile contractante.

Prezentul contract reprezintă voința părților și înlătură orice altă înțelegere verbală dintre acestea, anterioară sau ulterioară încheierii lui.

În cazul în care una din părți își încalcă obligațiile sale,neexercitarea de cealaltă parte care suferă vreun prejudiciu a dreptului de a cere executarea întocmai sau prin echivalent bănesc a obligației respective, nu înseamnă că a renunțat la acest drept al său.

Prevederile prezentului contract se completează cu actele normative în vigoare; Cod Civil, Legea 31/1990 cu toate modificările și completările ulterioare și se vor modifica cu prevederile din actele normative ce vor apare ulterior semnării prezentului contract.

Prezentul contract s-a încheiat azi în două exemplare originale,câte unul pentru fiecare parte contractantă.

MANDANT

S.C.BUCOVINA S.A.

Prin . Împuternicit A.G.O.A.

MANDATAR

DL



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

A.G.O.A.

**13. APROBAREA DATEI DE 21 MAI 2021 CA DATĂ DE
ÎNREGISTRARE**



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

13. Se propune Adunării Generale Ordinare a Acționarilor stabilirea datei de 21 mai 2021 ca dată de înregistrare, respectiv de identificare a acționarilor asupra cărora se răsfrâng efectele Adunării Generale Ordinare a Acționarilor în conformitate cu dispozițiile articolului 2 din Regulament ASF nr. .5/2018 privind piața de capital.



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

A.G.O.A.

**14. APROBAREA DATEI DE 20 MAI 2021 CA DATĂ
„EX-DATE”.**



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

14. Aprobarea datei de 20.05.2021 ca dată „ex date”, respectiv data anterioară datei de înregistrare la care instrumentele financiare obiect al hotărârilor organelor societare se tranzacționează fără drepturile care derivă din hotărâre, în conformitate cu prevederile art. 2 din Regulamentul nr. 5/2018 .



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

A.G.O.A

15. Împuternicirea persoanelor care vor efectua toate formalitățile necesare pentru înregistrarea hotărârilor Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la ORC Suceava și care vor semna, în numele societății, contractele de administrare încheiate cu administratorii aleși de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor.



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

15. Se propune spre aprobare împuternicirea doamnei Burda Daniela – director economic–comercial, să efectueze toate formalitățile necesare pentru înregistrarea Hotărârilor Adunării Generale a Acționarilor la O.R.C. Suceava, să încheie și să semneze toate actele juridice necesare pentru înregistrarea Hotărârilor acestei Adunări Generale Ordinare a Acționarilor și să semneze în numele societății contractele de administrare încheiate cu administratorii aleși de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor.

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 difuncționalitate apărută în cadrul cooperării cu Consultantul Autorizat sau Schimbarea Consultantului Autorizat.	DA		
B1	Consiliul va adopta o politică 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 separate (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin serviciile unei terțe părți independente care va raporta Consiliului, iar în cadrul societății ii va raporta direct directorului general.	DA		
C1	Societatea va publica în raportul anual o secțiune	DA		

	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.			
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 statutare.	DA		
D1.2	CV-urile membrilor organelor statutare.	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/reînnoirea/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	În curs de implementare
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 adunări generale astfel încât să permită participarea unui număr cât mai mare de acționari.	DA		

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.		PARTIAL	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
ING. ȘTEFU DĂNUȚ**

