



# 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

Nr. 654 / 26.04.2021

CĂTRE,

BURSA DE VALORI – BUCUREȘTI – ats@bvb.ro

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

BUCUREȘTI – office@asfromania.ro

Având în vedere prevederile Legii 24/2017 și Regulamentului ASF 5/2018, vă înaintăm Raportul anual 2020 la care anexăm:

1. Raportul Consiliului de Administrație pentru anul 2020;
2. Bilanțul Contabil, Contul de profit și pierderi și anexele pentru anul 2020;
3. Declarația persoanelor responsabile, respectiv domnul Ștefu Dănuț - Președintele Consiliului de Administrație și Director General, Sauciuc Aurel – administrator, Râșca Constantin – administrator și doamna Burda Daniela – Director Economic a societății **BUCOVINA SA**, privind modul de întocmire a situațiilor financiare pentru anul 2020;
4. Raportul de audit al auditorului financiar pentru anul 2020;
5. Declarație privind GUVERNANȚA CORPORATIVĂ;
6. Copie după Hotărârea Adunării Ordinare a Acționarilor din data de 26.04.2021.

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

## 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:                           | <b>com. Șcheia – Jud. Suceava</b><br><b>Str. Humorului nr.62</b><br><b>Cod Poștal: 727525</b> |
| Numărul de telefon:                      | <b>0230/526553 – 0230/526271</b>                                                              |
| Adresă de e-mail:                        | <b><u>lapte@bucovina-sa.ro</u></b>                                                            |
| Numărul și data înregistrării la O.R.C.: | <b>J33/12/1991</b>                                                                            |
| Codul Unic de Înregistrare:              | <b>RO 717030</b>                                                                              |

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%     |
| <b>TOTAL</b>      | <b>9.671.384</b> | <b>100 %</b> |

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 – Aparat 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

| <b>Imobilizări corporale</b>               | <b>Teren</b> | <b>Construcții</b> | <b>Instalații tehnice și mașini</b> | <b>Alte instalații și utilaje</b> | <b>Avans</b> | <b>TOTAL</b> |
|--------------------------------------------|--------------|--------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------|--------------|
| 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.<br>Crt  | INDICATOR                           | 2020       |            |
|-------------|-------------------------------------|------------|------------|
|             |                                     | PROGRAM    | REALIZAT   |
| <b>I.</b>   | <b>Venituri totale din care:</b>    | 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  |
| <b>II.</b>  | <b>Cheltuieli totale din care:</b>  | 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    |
| <b>III.</b> | <b>Rezultatul brut</b>              | 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 întreruperi, 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 1,780 lei/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    |       |
|-----------------------------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|
| Sortimentul                 | % venit | % CA  | % venit | % CA  | % venit | % CA  |
| 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 |
| - suprafețe libere:     | 2.968 mp   |                      |
| Total suprafață:        | 22.925 mp. | 3.859 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 vâruite.

În această clădire se desfășoară următoarele faze tehnologice:

- recepție lapte – cantitativ/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 suprafața 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  $-25^{\circ}\text{C}$  de capacitate 216 m<sup>2</sup> cu volum de 1.080 m<sup>3</sup>, 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 (mecanic, electric), sală dezinfectie 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 P<sub>nom.mot</sub>: 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  $-25^{\circ}\text{C}$  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 ( $S=370\text{ mp}$ ,  $V=1800\text{ mc}$ )

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.)

Compressoare 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  $-5^{\circ}\text{C}$**  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:  $-5^{\circ}\text{C}$

- 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  $\phi$  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  $\phi$  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 băutut                      | 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. | <u>Riscul de preț</u><br>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      |
| <b>Total pasive</b>                                                    | <b>6.642.549</b> | <b>100</b> | <b>6.441.393</b> | <b>100</b> | <b>6.392.347</b> | <b>100</b> |

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> |
|--------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>SP1 =</b> | 71,42       | 62,84       | 45,41       |
| <b>SP2 =</b> | 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<br>(circulante curente) | Datorii<br>curente | Lichiditate curentă<br>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<br>(circulante curente) | Datorii<br>curente | Lichiditate curentă<br>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<br>(circulante curente) | Datorii<br>curente | Lichiditate curentă<br>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          | -                |
| <b>TOTAL</b>               | <b>2.957.825</b> | <b>2.694.312</b> |

Imobilizările corporale la valoarea de inventar au evoluat astfel:

| Imobilizări corporale | Valori Brute<br>01.01.2019 | Creșteri | Diminuări | Sold<br>31.12.2019 |
|-----------------------|----------------------------|----------|-----------|--------------------|
|                       | 19.462.944                 | 727.139  | 1.600     | 20.188.482         |

| Imobilizări corporale | Valori Brute<br>01.01.2019 | Creșteri | Diminuări | Sold<br>31.12.2020 |
|-----------------------|----------------------------|----------|-----------|--------------------|
|                       | 20.188.482                 | 342.103  | 472.842   | 20.057.743         |

## Amortizarea imobilizărilor corporale

| Amortizări cumulate | Valori brute<br>01.01.2019 | Amortizări în<br>2019 | Amortizări aferente<br>imobilizărilor scoase din<br>funcțiune | Sold la<br>31.12.2019 |
|---------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------|
|                     | 16.175.706                 | 1.056.551             | 1.600                                                         | 17.230.657            |

| Amortizări cumulate | Valori brute<br>01.01.2020 | Amortizări în<br>2020 | Amortizări aferente<br>imobilizărilor scoase din<br>funcțiune | Sold la<br>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
  - Director comercial
  - Director general

2. Ec. Sauciuc 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
  - Director Administrația Finanțelor Suceava
  - Director firmă audit

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. 137<sup>2</sup> 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 Bucșoaia.

- 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 IMMINVEST.

## 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           |
| <b>Total venituri din exploatare</b>                     | <b>17.278.823</b> | <b>15.895.386</b> | <b>16.833.213</b> |
| 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            |
| <b>Total cheltuieli exploatare</b>                       | <b>17.052.810</b> | <b>16.467.709</b> | <b>17.835.943</b> |
| 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 numeralului 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 |
| • Pierdere 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 cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

## *Alte informații – Raportul administratorilor*

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul 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 guvernanta 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 guvernanta 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 îndoeli 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.

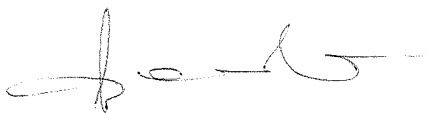
În numele

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

Numele semnatarului: Codău Stelian

Auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic cu nr. AF798



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

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

**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.**

**MINISTERUL FINANTELOR**  
**AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

Signature Not Verified  
Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2021.04.26 15:41:29 EEST  
Reason: Document MFP

**Index încărcare: 250841877 din 26.04.2021**

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-250841877-2021** din data de **26.04.2021** pentru perioada de raportare 12 2020 pentru CIF: **717030**.

Nu există erori de validare.



# 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 MODIFICĂRIILOR 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                                  |
|                                                                           | Sold C |                                |                 |               |                 |               |                                          |
| Profit repartizat                                                         | Sold D |                                |                 |               |                 |               |                                          |
|                                                                           | Sold C |                                |                 |               |                 |               |                                          |
| Pierdere neacoperita                                                      | Sold D |                                |                 |               |                 |               |                                          |
|                                                                           | 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            | CURRENT    |
| <b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</b>                  |                      |            |
| 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     |
| <b>Trezorerie netă din activități de exploatare</b>                         | -241.821             | -1.279.937 |
| <b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiții:</b>                  |                      |            |
| 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                                                          |                      |            |
| <b>Trezorerie netă din activități de investiție</b>                         | -785.275             | -594.189   |
| <b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</b>                   |                      |            |
| 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                                                           |                      |            |
| <b>Trezorerie netă din activități de finanțare</b>                          | +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 facilitare:

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 IMMINVEST.

**BAZELE EVALUĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE**  
**ÎN ANUL 2020**

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

| Nr. Crt.     | Denumirea elementului de imobilizare | Valoare brută                            |                |                                    |                                          | Ajustări valoare<br>(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                                  | -<br>152.760   | -                                  | -                                        | -                                                                                      | -                                             | -                    | -                                        |
| 7            | IMOBILIZĂRI FINANCIARE               | -                                        | -              | -                                  | -                                        | -                                                                                      | -                                             | -                    | -                                        |
| <b>TOTAL</b> |                                      | <b>20.188.482</b>                        | <b>342.103</b> | <b>472.842</b>                     | <b>20.057.743</b>                        | <b>17.230.657</b>                                                                      | <b>601.417</b>                                | <b>468.643</b>       | <b>17.363.431</b>                        |

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 imobilizate:**

- imobilizări necorporale – nu este cazul;
- imobilizări 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.<br>Crt | Denumirea indicatorului                                  | Nr.<br>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<br>(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 CREAMTELOR ȘI DATORIILOR**  
**ÎN ANUL 2020**

| Creanțe/Datorii                                                                                       | Nr. Rd    | Sold la sfârșitul exercițiului financiar | Termen de lichiditate/exigibilitate |                |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------------|-------------------------------------|----------------|-------------|
|                                                                                                       |           |                                          | Sub 1 an                            | 1-5 ani        | Peste 5 ani |
| 0                                                                                                     |           | 1=2+3+4                                  | 2                                   | 3              | 4           |
| <b>CREANȚE</b>                                                                                        | <b>0</b>  |                                          |                                     |                |             |
| Creanțe din participații, sume datorate de filiale, interese de participare, dobânzi (ct.261,263,265) | 1         |                                          |                                     |                |             |
| Împrumuturi acordate pe termen lung și dobânzi aferente (ct. 2673,2674)                               | 2         |                                          |                                     |                |             |
| Acțiuni proprii-active imobilizate (ct.2677)                                                          | 3         |                                          |                                     |                |             |
| Alte creanțe imobilizate (ct. 2671,2675,2676,2678,2679)                                               | 4         |                                          |                                     |                |             |
| <b>I. CREAMȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL(rd.01 la 04)</b>                                           | <b>5</b>  |                                          |                                     |                |             |
| 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        |                                          |                                     |                |             |
| <b>II. CREAMȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL (rd. 06 la 13)</b>                                         | <b>14</b> | <b>122.068</b>                           | <b>122.068</b>                      |                |             |
| <b>III. CHELTUIELI ÎNREGISTRARE ÎN AVANS (ct. 471)</b>                                                | <b>15</b> | <b>9.853</b>                             | <b>9.853</b>                        |                |             |
| <b>TOTAL CREAMȚE (rd. 05+14+15)</b>                                                                   | <b>16</b> | <b>131.921</b>                           | <b>131.921</b>                      |                |             |
| <b>DATORII</b>                                                                                        | <b>0</b>  |                                          |                                     |                |             |
| 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 imobilizările 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        |                                          |                                     |                |             |
| <b>TOTAL DATORII FINANCIARE ȘI ASIMILATE (rd. 17 la 23)</b>                                           | <b>24</b> | <b>2.480.222</b>                         | <b>2.480.222</b>                    |                |             |
| 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                              |                |             |
| <b>ALTE DATORII – TOTAL (rd.25 la 32)</b>                                                             | <b>33</b> | <b>1.008.985</b>                         | <b>1.008.985</b>                    |                |             |
| Venituri înregistrare în avans (ct.472)                                                               | 34        |                                          |                                     |                |             |
| <b>TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)</b>                                                                   | <b>35</b> | <b>3.489.207</b>                         | <b>2.562.499</b>                    | <b>926.708</b> |             |

## **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.

Salarizarea 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 | $R_{lg} = (\text{AC}_{crt} - \text{Stocuri}) / \text{Datorii curente}$ | 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                    | $R_{dat} = \text{Datorii total} / \text{Activ total}$   | 0,37       | 0,55       |
| Gradul de îndatorare               | $Gr_{indat} = \text{Datoria totală} / \text{CPR}$       | 0,59       | 1,20       |
| Rata solvabilității 1              | $R_{solv.1} = \text{Dat. t. lg.} / \text{CPR} * 100$    | 22,17      | 31,92      |
| Rata solvabilității 2              | $R_{solv.2} = \text{Dat. t. lg.} / \text{Cperm.} * 100$ | 18,15      | 24,19      |
| Rata solvabilității 3              | $R_{solv.3} = \text{CPR} / \text{Cperm.} * 100$         | 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  | $V_{rotAcc} = (\text{Acc} / \text{CA}) * 365 \text{ (zile)}$ | 87         | 88         |
| Viteza de rotație a stocurilor         | $V_{rotStocuri} = (\text{Stocuri} / \text{CA}) * 365$        | 81         | 83         |
| Viteza de rotație a creanțelor         | $V_{rot.Creanțe} = (\text{Creanțe} / \text{CA}) * 365$       | 6          | 3          |
| Viteza de rotație a datoriilor curente | $V_{rot.dat.crt} = (\text{Dtsc.} / \text{CA}) * 365$         | 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        | $\text{Capital social} / \text{Capital pripru} * 100$                                     | 23,87      | 33,31      |

**DIRECTOR GENERAL**

Ing. Ștefu Dan



**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

#### **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

## BUGETUL ACTIVITĂȚII GENERALE PE ANUL 2020

-Ron-

| Specificație                                        | Nr. rd. | Precedent 2020 | Total an 2021 |
|-----------------------------------------------------|---------|----------------|---------------|
| 1                                                   |         | 2              | 3             |
| <b>I.VENITURI TOTALE din care:</b>                  | 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      | -              | -             |
| <b>II.CHELTUIELI TOTALE din care:</b>               | 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      | -              | -             |
| <b>III.REZULTATUL BRUT-PR.</b>                      | 32      | -1.146.995     | +1.057.945    |
| <b>IV.FOND DE REZERVĂ</b>                           | 33      | -              | -             |
| <b>V.ALTE CHELTUIELI DEDUCTIBILE</b>                | 34      | -              | -             |

|                                                         |    |         |         |
|---------------------------------------------------------|----|---------|---------|
| <b>VI.ACOPERIRE PIERDERI DIN ANII PRECEDENȚI</b>        | 35 | -       | 691.791 |
| <b>VII.IMPOZIT PE PROFIT</b>                            | 36 | -       | -       |
| <b>VIII.PROFITUL DE REPART. din care:</b>               | 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 | -       | -       |
| <b>IX.SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR din care</b>   | 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 | -       | -       |
| <b>X.CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII din care</b>          | 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 | -       | -       |
| <b>XI.REZERVE din care</b>                              | 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.<br>rd. | Exercițiul financiar       |               |
|-----------------------------------------|------------|----------------------------|---------------|
|                                         |            | Prezent<br>(realizat 2020) | Total<br>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.<br>rd. | Exercițiul financiar       |               |
|----------------------------------------------------------------|------------|----------------------------|---------------|
|                                                                |            | Prezent<br>(realizat 2020) | Total<br>2021 |
| <b>A</b>                                                       | <b>0</b>   | <b>1</b>                   | <b>2</b>      |
| <b>I.RESURSE PROPRII</b> (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     |
| <b>II.NECESAR DE RESURSE</b>                                   | 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         | -                          | -             |
| <b>III.EXCEDENT</b> (-) (rd.01-14) <b>DEFICIT</b> (-)(rd.14-1) | 27         | 9.308                      | 343.129       |
| <b>IV.ACOPERIREA DEFICITULUI</b>                               | 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.<br>rd. | Exercițiul financiar       |               |
|---------------------------------------------------|--------|------------|----------------------------|---------------|
|                                                   |        |            | Prezent<br>(realizat 2020) | Total<br>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 Dăniș



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 = 50.000 lei
2. Reparații și modernizări auto = 50.000 lei
3. Achiziții de extrudere și alte utilaje  
de producere a înghețatei = 150.000 lei

---

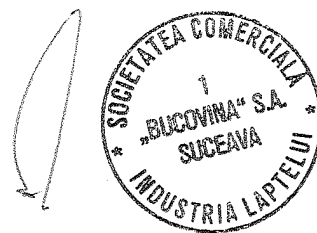
**TOTAL = 250.000 lei**

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

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

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

**Acționarii 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

**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.**

**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 retribuire 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 retribuirea 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,  
Ing. Ștefu Danut





# 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 retribuirea 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 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

**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 ȘI 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 specifica 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 incorporat 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 lor 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 realegerea 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 apărea ulterior semnării prezentului contract.

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

MANDANT

MANDATAR

S.C.BUCOVINA S.A.

DL

Prin . Împuternicit A.G.O.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

**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

**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

**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 disfuncționalitate 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 separată (departamentul de audit intern) din cadrul societății sau prin serviciile unei terțe părți independente care va raporta Consiliului, iar în cadrul societății ii va                                                                                      | DA       |                                  |                               |

|      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |    |    |                                          |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|------------------------------------------|
|      | raporta direct directorului general.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |    |    |                                          |
| C1   | Societatea va publica în raportul anual o secțiune care va include veniturile totale ale membrilor Consiliului și ale directorului general aferente anului financiar respectiv și valoarea totală a bonusurilor sau a oricăror compensații variabile și de asemenea ipotezele cheie și principiile pentru calcularea veniturilor menționate mai sus.                                                                                                                                                                                                                                 | DA |    |                                          |
| D1   | Societatea trebuie să organizeze un serviciu de Relații cu Investitorii – făcut cunoscut publicului larg prin persoana/persoanele responsabile sau ca unitate organizatorică. În afară de informațiile impuse de prevederile legale, societatea trebuie să includă pe pagina sa de internet o secțiune dedicată Relațiilor cu Investitorii, în limbile română și engleză, cu toate informațiile relevante de interes pentru investitori, inclusiv:                                                                                                                                   |    | NU | În curs de implementare în limba română. |
| D1.1 | Principalele regulamente ale societății: actul constitutiv și regulamentele interne ale organelor 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:<br>Anularea/modificarea/inițierea cooperării cu un Consultant Autorizat;<br>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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | DA |    |                                          |

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

**PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE  
ING. ȘTEFU DĂNUȚ**



**BUCOVINA S.A.**

Com. Șcheia, str. Humorului nr. 62,

Jud. Suceava

J33/12/1991 – CUI RO717030

**ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR**

Număr 653 /26.04.2021

**HOTĂRÂRE**

În conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale republicată, cu prevederile Legii nr. 24/2017 și Regulament 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, precum și cu prevederile actului constitutiv al societății, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor de la BUCOVINA SA întrunită statutar la data 26.04.2021 la prima convocare la sediul societății având ca dată de referință 15.04.2021 la care au fost prezenți un număr de 12 acționari, deținători a unui număr de 5.276.661 acțiuni reprezentând 54,55% din capitalul social, ca urmare a dezbaterilor care au avut loc cu privire la punctele înscrise pe ordinea de zi și consemnate în procesul verbal de ședință, a hotărât următoarele:

Art. 1 – Aprobă Raportul de Activitate al Consiliului de Administrație pentru anul 2020 și ratifică hotărârile luate de Consiliul de Administrație în anul 2020.

| Rezultat vot             | Pentru    | Împotrivă | Abținere |
|--------------------------|-----------|-----------|----------|
| Nr. voturi exprimate     | 5.249.119 | 27.542    |          |
| % din voturile exprimate | 99,48     | 0,52      |          |
| % din capitalul social   | 54,27     | 0,28      |          |

Art. 2 – Aprobă Bilanțul Contabil și contul de profit și pierderi pe anul 2020.

| Rezultat vot             | Pentru    | Împotrivă | Abținere |
|--------------------------|-----------|-----------|----------|
| Nr. voturi exprimate     | 5.249.119 | 27.542    |          |
| % din voturile exprimate | 99,48     | 0,52      |          |
| % din capitalul social   | 54,27     | 0,28      |          |

Art. 3 – Aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor pentru activitatea desfășurată în anul 2020.

| Rezultat vot             | Pentru    | Împotrivă | Abținere |
|--------------------------|-----------|-----------|----------|
| Nr. voturi exprimate     | 5.249.119 | 27.542    |          |
| % din voturile exprimate | 99,48     | 0,52      |          |
| % din capitalul social   | 54,27     | 0,28      |          |

Art. 4 – Aprobă Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru exercițiul financiar 2021.

| Rezultat vot             | Pentru    | Împotrivă | Abținere |
|--------------------------|-----------|-----------|----------|
| Nr. voturi exprimate     | 5.249.119 | 27.542    |          |
| % din voturile exprimate | 99,48     | 0,52      |          |
| % din capitalul social   | 54,27     | 0,28      |          |

Art. 5 – Aprobă componența noului Consiliu de Administrație al societății pentru un mandat de patru (4) ani cu următoarea componență:

|                  | Voturi exprimate Pentru | %                    |                    | Voturi exprimate Împotrivă | %                    |                    | Voturi Abținere | %                    |                    |
|------------------|-------------------------|----------------------|--------------------|----------------------------|----------------------|--------------------|-----------------|----------------------|--------------------|
|                  |                         | Din voturi exprimate | Din capital social |                            | Din voturi exprimate | Din capital social |                 | Din voturi exprimate | Din capital social |
| Ștefu Dănuț      | 5.216.175               | 98,85                | 0,54               | 53,93                      |                      |                    |                 |                      |                    |
| Râșca Constantin | 5.216.175               | 98,85                | 0,54               | 53,93                      |                      |                    |                 |                      |                    |
| IMPTAX SRL       | 5.215.742               | 98,84                | 0,54               | 53,93                      |                      |                    |                 |                      |                    |

2 voturi au fost anulate, 60.486 acțiuni reprezentând 60.486 voturi, respectiv: - 1,15% din voturi prezente  
- 0,63% din capital social

Art. 6 – Aprobă alegerea Auditorului Extern pentru un mandat de patru (4) ani.

|                          | Voturi exprimate Pentru | Voturi exprimate Împotrivă | Voturi exprimate Abținere |
|--------------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------|
| CODEXPERT OFFICE SRL     | 5.216.175               | 60.486                     |                           |
| % din voturile exprimate | 98,85                   | 1,15                       |                           |
| % din capitalul social   | 53,93                   | 0,63                       |                           |

Art. 7 – Aprobă politicile de remunerare a administratorilor și a directorilor

| Rezultat vot             | Pentru    | Împotrivă | Abținere |
|--------------------------|-----------|-----------|----------|
| Nr. voturi exprimate     | 5.429.119 |           | 27.542   |
| % din voturile exprimate | 99,48     |           | 0,52     |
| % din capitalul social   | 54,27     |           | 0,28     |

Art. 8 – Aprobă stabilirea remunerației pentru membrii Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2021 în sumă brută de 3900/lei lună pentru fiecare administrator

| Rezultat vot             | Pentru    | Împotrivă | Abținere |
|--------------------------|-----------|-----------|----------|
| Nr. voturi exprimate     | 5.429.119 | 27.542    |          |
| % din voturile exprimate | 99,48     | 0,52      |          |
| % din capitalul social   | 54,27     | 0,28      |          |

Art. 9 – Aprobă limitele generale ale remunerației suplimentare acordate membrilor Consiliului de Administrație cu funcții specifice și pentru directori, ca fiind corespunzătoare unui coeficient de ierarhie de maxim 8 față de câștigul salarial mediu brut realizat pentru activitatea principală ca medie a ultimelor 12 luni.

| Rezultat vot             | Pentru    | Împotrivă | Abținere |
|--------------------------|-----------|-----------|----------|
| Nr. voturi exprimate     | 5.429.119 | 27.542    |          |
| % din voturile exprimate | 99,48     | 0,52      |          |
| % din capitalul social   | 54,27     | 0,28      |          |

Art. 10 – Aprobă cuantumul primei de vacanță și a primei de Paști și Crăciun acordate membrilor C.D. ca fiind în valoare de :

- prima de vacanță având valoarea egală cu retribuirea brută lunară ;
- prima de Paște și de Crăciun având valoarea egală cu 50% din retribuirea brută lunară pentru fiecare sărbătoare.

| Rezultat vot             | Pentru    | Împotrivă | Abținere |
|--------------------------|-----------|-----------|----------|
| Nr. voturi exprimate     | 5.429.119 | 27.542    |          |
| % din voturile exprimate | 99,48     | 0,52      |          |
| % din capitalul social   | 54,27     | 0,28      |          |

Art. 11 – Aprobă forma contractului de administrare ce va fi încheiat de societate cu administratorii aleși de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor.

| Rezultat vot             | Pentru    | Împotrivă | Abținere |
|--------------------------|-----------|-----------|----------|
| Nr. voturi exprimate     | 5.429.119 | 27.542    |          |
| % din voturile exprimate | 99,48     | 0,52      |          |
| % din capitalul social   | 54,27     | 0,28      |          |

Art. 12 – Aprobă ca dată de înregistrare, respectiv ca dată de identificare a acționarilor asupra cărora se răsfrâng efectele hotărârii AGOA, data de 21.05.2021.

| Rezultat vot             | Pentru    | Împotrivă | Abținere |
|--------------------------|-----------|-----------|----------|
| Nr. voturi exprimate     | 5.276.661 |           |          |
| % din voturile exprimate | 100       |           |          |
| % din capitalul social   | 54,55     |           |          |

Art. 13 – Aprobă data de 20.05.2021 ca dată „ex date”.

| Rezultat vot             | Pentru    | Împotrivă | Abținere |
|--------------------------|-----------|-----------|----------|
| Nr. voturi exprimate     | 5.276.661 |           |          |
| % din voturile exprimate | 100       |           |          |
| % din capitalul social   | 54,55     |           |          |

Art. 14 – Aprobă mandatarea doamnei Burda Daniela – director economic-comercial, să efectueze toate formalitățile necesare pentru înregistrarea Hotărârilor Adunării Generale Ordinare a Acționarilor la O. R. C. Suceava și pentru a semna în numele societății contractele de administrare încheiate cu administratorii aleși de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor.

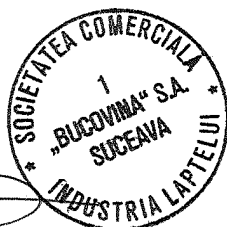
| Rezultat vot             | Pentru    | Împotrivă | Abținere |
|--------------------------|-----------|-----------|----------|
| Nr. voturi exprimate     | 5.276.661 |           |          |
| % din voturile exprimate | 100       |           |          |
| % din capitalul social   | 54,55     |           |          |

Prezidiu:

Ștefu Dănuț

Burda Daniela

Sauciuc Aurel



Secretariat:

Perju Alexandrina

Lungu Viorica

*Perju Alexandrina*  
*Lungu Viorica*