

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. 664/ 26.04.2023

CĂTRE,

BURSA DE VALORI – BUCUREȘTI – ats@bvb.ro

AUTORITATEA NAȚIONALĂ DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

BUCUREȘTI – office@asfromania.ro

Având în vedere prevederile Legii 24/2017 și Regulamentului ASF 5/2018, vă înaintăm Raportul anual 2022 la care anexăm:

1. Raportul Consiliului de Administrație pentru anul 2022;
2. Bilanțul Contabil, Contul de profit și pierderi și anexele pentru anul 2022;
3. Declarația persoanelor responsabile, respective domnul Ștefu Dănuț - Președintele Consiliului de Administrație și Director General, IMPTAX SRL – administrator Sauciuc Aurel, Râșca Constantin – administrator (01.01.2022 - 27.12.2022) Cibota Viorel (28.12.2022 – 31.12.2022) - administrator și doamna Burda Daniela – Director Economic a societății **BUCOVINA SA**, privind modul de întocmire a situațiilor financiare pentru 2022;
4. Raportul de audit al auditorului financiar pentru anul 2022;
5. Declarație privind GUVERNANȚA CORPORATIVĂ;
6. Copie după Hotărârea Adunării Ordinare a Acționarilor din data de 26.04.2023;

DIRECTOR GENERAL
EC. CIBOTA VIOREL

DIRECTOR ECONOMIC-COMERCIAL
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.

**RAPORTUL ANUAL CONFORM REGULAMENTULUI
ASF NR.5/208 PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2022**



BUCOVINA SA

SCHEIA, 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**

**RAPORT ANUAL CONFORM REGULAMENTULUI ASF NR.5/2018 PENTRU
EXERCITIUL FINANCIAR 2022**



BUCOVINA SA

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



**Nr. certificat : 1181
ISO 22000:2005**

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

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

Capitalul social subscris și vărsat: 967.138 lei.

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

Capitalul social al societății nu a fost modificat în timpul anului 2022, 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 au fost până la data de 15.12.2022.

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

TOTAL 9.671.384 100%

În data de 16.12.2022 firma INCOMLAC- oraș Bălți – Republica Moldova , achiziționează pachetul majoritar de 5.920.102 acțiuni .

Cu această dată, structura sintetică consolidată a deținătorilor de instrumente financiare este următoarea:

INCOMLAC – Bălți – Moldova	5.920.102 acțiuni	61,2126%
Persoane fizice	3.739.620 acțiuni	38,6668%
Persoane juridice	11.662 acțiuni	0,1206%

TOTAL 9.671.384 100%

Numărul total de acționari la 16.12.2022 a fost de 6.722.

c) În cursul anului 2022 nu au avut loc fuziuni sau reorganizări ale societății comerciale BUCOVINA SA

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active

1. În cadrul anului 2022 au fost înregistrate intrări de imobilizări corporale, în valoare de 16.296 lei, din care:

- Achiziții și puneri în funcțiune repartizate pe conturi astfel:

2131 – Instalații tehnice și mașini – 13.665 lei

2133 – Alte instalații, utilaje – 2.631 lei

- Imobilizări necorporale – nu este cazul;

2. În cadrul anului 2022 au fost înregistrate ieșiri de imobilizări în valoare de 269.417 lei, din care repartizate pe conturi astfel:

2131 – Instalații tehnice – 258.336 lei

2132 – Alte instalații - 8.219 lei

214 ---Mobilier - 2.862 lei

PREZENTAREA ÎN PERIOADA DE ANALIZĂ A ANULUI 2022

Imobilizări corporale	Teren	Construcții	Instalații tehnice și mașini	Alte instalații și utilaje	Avans	TOTAL
Valoare inventar la 31.12.2021	120.469	4.378.654	14.992.626	268.542		19.760.291
Intrări în cursul anului 2022	4.797.002	53	14.002	2.631	3.131	4.816.819
Ieșiri în cursul anului 2022	-	-	258.336	11.082	3.131	272.549
Sold la 31.12.2022	4.917.471	4.378.707	14.748.292	260.091		24.304.561
Amortizare sold inițial 2022	-	4.065.26	13.253.342	254.903		17.573.451
Amortizare pe anul 2022 inclusă pe costuri	-	108.718	307.259	8.100		424.077
Amortizare aferentă ieșirilor în anul 2022			258.336	11.082		269.418
Amortizare la 31.12.2021		4.173.924	13.302.265	251.921		17.728.110
La 31.12.2021	120.469	313.448	1.739.285	13.639		2.186.841
La 31.12.2022	4.917.471	204.783	1.446.027	8.170		6.576.451

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 înființată 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;

Mențiuni referitor la rapoarte evaluare teren.

1. Raport evaluare nr. RE22MCP007/31.10.2022 pentru suprafața de teren 13.039 mp. din localitatea Fălticeni, Str. Izvor Nr. 5 Județ Suceava efectuată prin evaluator autorizat membru titular ANEVAR.

Scopul – evaluarea la valoarea de piață în vederea înregistrării în raportarea contabilă a societății BUCOVINA S.A.

13.039 mp. - valoare inițială	43.244,00 lei
- valoare suplimentată	1.494.555,00 lei
- valoare la 31.12.2022	1.537.799,00 lei

2. Raport de evaluare nr. RE22MCP0006/31.10.2022 pentru suprafața de teren 22.925 mp. din localitatea Șcheia Str. Humorului, Nr. 62 Județul Suceava efectuată prin evaluator membru titular ANEVAR.

Scopul – evaluarea la valoarea de piață în vederea înregistrării în raportarea contabilă a societății BUCOVINA S.A.

22.925 mp. – valoare inițială	77.225,39 lei
- valoare suplimentată	3.302.446,61 lei
- valoare la 31.12.2022	3.379.672,00 lei

e) Principalele rezultate ale activității societății se prezintă astfel în anul de analiză 2022:

Nr. Crt	INDICATOR	2022	
		PROGRAM	REALIZAT
I.	Venituri totale din care:	25.666.000	19.478.659
1.	Venituri din exploatare din care:	25.660.000	19.474.309
a)	Venituri din activități de bază	24.846.000	18.307.452
b)	Venituri din alte activități	820.000	1.166.857
II.	Cheltuieli totale din care:	25.410.000	21.960.147
1.	Cheltuieli pt. exploatare din care:	25.260.000	21.668.242
a)	Cheltuieli materiale	19.095.000	16.516.010
b)	Cheltuieli cu personalul	5.685.000	4.728.546
c)	Cheltuieli privind amortizarea	480.000	423.687
2.	Cheltuieli financiare	150.000	291.904
III.	Rezultatul brut	256.000	2.481.488
1.	Profit	256.000	-
2.	Pierdere	-	- 2.481.488

Veniturile totale sunt mai mici cu 31% din veniturile programate. În cifră absolută au fost programate venituri totale de 25.666 lei și s-au realizat 19.478.659 lei.

Veniturile din exploatare sunt mai mici cu 31% din veniturile din exploatare programate. În cifră absolută au fost programate venituri din exploatare de 25.660.000 lei și s-au realizat 19.474.309 lei.

Cheltuielile totale realizate au fost cu aproximativ 15,7% mai mici decât cheltuielile programate anului 2022. În cifră absolută au fost programate cheltuieli totale de 25.410.000.lei și s-au realizat 21.960.147 lei.

Cheltuielile pentru exploatare realizate au fost cu 16,6% mai mici decât cheltuielile programate anului 2022. În cifră absolută, au fost programate cheltuieli pentru exploatare de 25.260.000 lei și s-au realizat 21.668.242 lei

Prezentăm principalele elemente de cheltuială din total cheltuieli de exploatare:

- Cheltuieli cu materiile prime și materiale consumabile în procent de 57% din total cheltuieli de exploatare;
- Cheltuieli cu utilitățile în procent de 9,7% din total cheltuieli de exploatare;
- Cheltuieli cu personalul – salarii, indemnizații și cheltuieli cu asigurările și protecția socială în procent de 21,8% din total cheltuieli de exploatare;
- Cheltuieli cu prestațiile externe în procent de 4,7% din total cheltuieli de exploatare;
- Laptele materie primă, s-a achiziționează numai din România.

Cantitatea de lapte materie primă colectată în anul 2022 reprezintă doar 73% din cantitatea de lapte colectat în 2021, dar prețul laptelui în anul 2022 a crescut cu aproximativ 48.5% față de prețul anului 2021.

A fost un an dificil legat de achiziția de lapte materie prima . Prețul laptelui a urmat o curbă ascendentă , în special în ultima parte a anului ,iar având în vedere ca noi produceam lapte praf și unt,au avut o influență negativă asupra rezultatelor financiare .

Totodată, detaliem și cheltuielile cu utilitățile, astfel:

- Consumul de motorină în anul 2021 a fost de 94.762 litri cu un preț mediu de 4,8lei/litru;
- Consumul de motorină în anul 2022 a fost de 66.829 litri cu un preț mediu de 6,99lei/litru , cu o creștere de preț de circa 46%
- Consumul de gaz în anul 2021 a fost de 481.988 mc cu un preț mediu de 1,67lei/mc;
- Consumul de gaz în anul 2022 a fost de 318.557 mc cu un preț mediu de 3,07 lei/mc, cu o creștere de preț de circa 84%
- Consumul de energie electrică în anul 2021 a fost de 1.281.036 kwh cu un preț mediu de 0,5945 lei/kw
- Consumul de energie electrică în anul 2022 a fost de 1.022.518 kwh cu un preț mediu de 0,805 lei/kw ,deci o creștere de preț de 35,4 %
- Consumul de apă în anul 2021 a fost de 33.268 mc cu un preț mediu de 9,30 lei/mc, care include și prețul apă canal;
- Consumul de apă în anul 2022 a fost de 24.510 mc cu un preț mediu de 10,81 lei/mc, care include și prețul apă canal , deci o creștere de preț de 16%

Cheltuielile cu personalul la care se adaugă cheltuielile cu asigurările și protecția socială sunt în valoare de 5.163.915 lei la un număr mediu de 56 de salariați, aferent anului 2021, iar în anul 2022 sunt de 4.728.546 lei cu un număr mediu de 53 de salariați.

Se observă o scădere de aproximativ 9% la fond salarii.

1.1.1. Elemente de evaluare generala:

- a) Pierdere realizată în anul 2022 de 2.481.488 lei;
- b) Cifra de afaceri realizată în anul 2022 de 19.209.616 lei;
- c) Export:în decembrie 2022 s-a început exportul de înghețată în R.Moldova.

- d) Costuri: raportând cheltuielile de exploatare la venituri din exploatare, rezultă că în anul 2021 am avut un cost de 1.031 lei, cost la 1.000 lei venit realizat, iar în anul 2022 a fost de 1.113 lei cost la 1.000 lei venit realizat;
- e) % din piață: nu avem informații;
- f) Lichidități (disponibil în cont): 6.496 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 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, , 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	2020		2021		2022	
	% venit	% CA	% venit	% CA	% venit	% CA
Sortimentul						
Lapte consum	0,30	0,33	0,19	0,20	0,24	0,24
Produse proaspete din lapte	12,15	12,32	3,13	3,14	8,53	8,58
Brânzeturi	2,45	2,68	1,25	1,28	2,47	2,50
Unt	17,06	17,69	19,20	19,32	20,05	20,10
Lapte praf	19,66	20,54	27,48	27,63	26,50	26,57
Înghețată	44,08	45,42	33,10	33,27	30,65	30,72
Lapte pasteurizat	-	-	5,32	5,37	2,42	2,45
Alte produse și servicii	4,3	1,02	9,61	9,97	6,16	5,84
Smantana materie prima					2,92	3,00

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 unde se află și sediul administrativ al societății, autorizată de Agenția de Mediu ca fabrică. Autorizația de Mediu nr. 329/13.11.2020, are viza valabila până în luna 13. 11.2023 . Prezenta autorizație de mediu își păstrează valabilitatea pe toată perioada în care beneficiarul acesteia obține viza anuală (conform Legii nr. 219/2019 pentru modificarea și completarea art. 16 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 195/2005 privind protecția mediului).

ACTIVITATE AUTORIZATĂ

BUCOVINA SA este amplasată în comuna Șcheia, pe strada Humorului, nr. 62, județul Suceava.

Terenul pe care este amplasată Fabrica de prelucrare a produselor lactate, brânzeturi și înghețată se află în intravilanul localității Șcheia și este proprietatea BUCOVINA SA, conform Certificatului de atestare a dreptului de proprietate asupra terenurilor și a Contractului de vânzare-cumpărare autentificat sub nr. 5780/05.12.2005.

Terenul se încadrează în zonă și are destinația de teren pentru construcții.

Suprafața totală a incintei este de 22.925 mp. din care:

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

În cadrul BUCOVINA SA în cursul anului 2022 s-au desfășurat procese tehnologice specifice industriei laptelui și anume prelucrarea laptelui, în produse ca:

- lapte consum, iaurt, lapte bătut, sana, chefir, smântână, frișcă
- brânzeturi (brânză proaspătă de vacă, telemea)
- înghețată.

Activitatea productivă s-a desfășurat 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 văruițe.

În această clădire se desfășoară următoarele faze tehnologice:

- recepție lapte – cantitativă/calitativă

- 1 recipient măsurare lapte

- 1 pompă autoabsorbantă de 15.000 l/h

- 2 vane stocare lapte cu capacitate 3.000 l

- 1 instalație frigorifică care asigură circuitul de -5°C pentru producerea apei gheață necesară răcirii laptelui și care folosește ca agent de răcire Freon R 404A

- 1 curățitor centrifugal

- 6 răcitoare cu plăci

- sală de pasteurizare lapte care are în dotare:

- 1 pasteurizator de 10.000 l

- 1 separator centrifugal pentru separarea smântânii

- 10 tancuri stocare lapte pasteurizat cu capacitate de 10.000 l

- 2 rezervoare smântână de 3.000 l

- 2 răcitoare

- sală preparare produse acide dotată cu:

- linie fabricare produse acide cu 5 tancuri însămânțare culturi cu capacitatea de 5 x 1.000 l

- 1 vană automatizată de brânză

- 1 instalație ambalare lapte consum

- 1 instalație ambalare produse acide.

- sală de preparare brânză și smântână dotată cu:

- 4 tancuri pasteurizare smântână cu capacitate de 1.000 l

- 1 omogenizator smântână

- 2 vane preparare brânză

- 2 vane pneumatice pentru brânză

- sală linie de spălare CIP

- 2 tancuri preparare soluții

- 2 tancuri pentru apă (curată și recuperată)

- pompe dozatoare pentru acid și sodă

- sală preparare glazură: - moară de ciocolată cu tanc de depozitare.

- laboratoare:

- recepție

- analize fizico-chimice

- analize microbiologice

- depozite frigorifice pentru produsele proaspete

- vestiare filtre pentru personalul de producție

- spălătorie echipament de lucru și protecție

- sală pentru servit masa

- sală spălare și dezinfecție autocisterne transport lapte

- secția de fabricare lapte praf (CONSERVARE) compusă din sala de concentrare, sala de uscarea și sala de ambalare.

Corpul de fabricație a înghețatei este o clădire parțial etajată, cu structură de rezistență din cadre, realizată din elemente de beton armat prefabricate, monolitizate, închisă cu zidărie de cărămidă, suprafața de 588 mp, suprafața desfășurată 912 mp cu o extindere din PVC cu termopan în suprafață de 28 mp.

Finisajele sunt corespunzătoare pentru industria alimentară:

- pardoseli – din gresie antiacidă în spațiile de producție și mozaic în spațiile de depozitare materiale, holuri, spații auxiliare;
- pereții – în spații de producție sunt complet faianțați
- tavane – vopsite sau văruițe

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 mașonate
- mașină de produs și ambalat înghețată tip sandwich
- mașină de ambalat înghețată extrudată.

Depozit de congelare (înghețată), asigură o temperatură până la -25°C de capacitate 216 m^2 cu volum de 1.080 m^3 , dotat cu 3 compresoare BITZER-P = 100 kW – agent răcire FREON R404A.

MIJLOACE AUTO DIN DOTARE:

- Parcul auto are în dotare – 25 mijloace de transport din care:
 - 3 autocisterne pentru transport lapte;
 - 2 autoutilitare pentru transport lactate;
 - 9 autoutilitare frigorifice pentru distribuție înghețată;
 - 1 autoutilitară transport înghețată;
 - 3 autoutilitare frigorifice pentru transport înghețată și produse;
 - 6 autoturisme pentru transport persoane.
- 1 autoutilitară

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. 62180/10.01.2002 .
- Autorizație din punct de vedere sanitar a Direcției de Sănătate Publică nr. 003915/12.05.1997 .
- Autorizație eliberată de Ministerul Muncii și Solidarității Sociale, Inspecția Muncii, Inspectoratul Teritorial de Muncă al jud. Suceava nr. 63/31.08.1993.
- **Fabrica de lapte praf, unt, brânzeturi din localitatea Fălticeni**, str. Izvor nr. 5, Jud. Suceava, situată la 25 km de orașul Suceava, în zona centrală a orașului Fălticeni. Unitatea își desfășoară activitatea pe o suprafață totală de 13.039 mp, din care 5.069 mp suprafață construită, 5.208 mp căi de transport, rețele 430 mp, suprafețe libere 2.332 mp.

În această locație se desfășoară activitatea de producție la:

- Lapte praf (cele două sortimente);
- Unt bloc și pachete;
- Cașcaval.
- Capacitatea fabricii este de 65.000 ltr./zi,
- Fabrica are autorizație de Agenția de Mediu nr. 483/26.10.2012 revizuită la data de 26.10.2022, valabilă până 26.10.2023. Prezenta autorizație de mediu își păstrează valabilitatea pe toată perioada în care beneficiarul acesteia obține viză anuală (conform Legii nr. 219/2019 pentru modificarea și completarea art. 16 din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 195/2005 privind Protecția Mediului).

DOTĂRI

În incintă sunt situate următoarele clădiri:

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

- recepție – pasteurizare;
- concentrare – uscare pentru producția de lapte praf;
- secția de fabricație unt;
- 2 depozite de congelare (cu temperaturi de -25°C) – depozit 1
– depozit 2
- depozitul de lapte praf;
- tanc apă gheață EVEREST 880.

Secția fabricație brânzeturi are:

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

Corp auxiliar - în care sunt amenajate ateliere de întreținere (mechanic, electric), sală 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 văruițe;
- majoritatea ușilor sunt din profile de PVC cu geam termopan sau profile îmbrăcate în inox.
- sisteme de ventilare în spațiile de producție sunt asigurate cu ventilatoare de tavan și ventilatoare de perete.

Sala recepție-pasteurizare:

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

- pompe absorbante tip TPAL 15.000 l/h
- pompe centrifuge tip TPCL 5 000- 10 000 l/h
- instalație volumetrică de măsurare debit lapte
- bazine inox capacitate 2 000 l
- răcitoare cu plăci tip SCP 9,5 (schimbătoare de căldură)
- curățitoare centrifugale tip MRZB 10
- separatoare centrifugale tip MZA 10 – 10 000 l/h
- 4 tancuri stocare și tamponare lapte a 15 000 l fiecare

- bazin de acumulare apă gheață:

- capacitate acumulare apă gheață (gheață stocată) 880 kWh / 756.800 kcal
- bazinul este izolat cu polistiren extrudat
- volumul bazinului 18.050 l
- vaporizator tubular, două baterii de răcire cu acumulare de gheață, nr. serpentine 4x10
- cu controlor electronic pentru grosimea gheții formată pe baterie vaporizator
- dimensiunile ștuțurilor: tur /M/:4", preaplin /TP/2" și drenaj /SF/:3"

- sistem de agitare /barbotare/ cu pompă Pnom.mot: 2,2 kW
- dimensiuni de gabarit lungime x lățime x înălțime: 4580x2300x2650 mm
- greutate netă 4230 kg
- pompa de recirculare a apei , Wilo cu reglaj de capacitate, debit maxim 45 mc/h.
- o instalație de pasteurizare lapte de 10 000 l automatizată pentru pasteurizarea laptelui la 71 – 74 °C
- 3 vane verticale de fermentare smântână cu capacitate de 3 000 l
- tablouri electrice de comandă și automatizare
- mașină de spălat talere tip MTS
- linie fabricație lapte praf, compusă din:
 - instalație concentrare lapte 5 000 l/h FEDA
 - instalație uscare lapte ADELCO – TEHNOFRIG
 - mașină cusut saci de hârtie
- linie fabricație unt, compusă din:
 - 3 vane stocare smântână a 3 000 l fiecare
 - 1 instalație pasteurizare smântână 5 000 l/h Tehnofrig Cluj
 - 2 vane maturare smântână a 10 000 l fiecare
 - 2 instalații pentru fabricat unt CONTIMAB, respectiv CONTIUNT
 - 1 malaxor pentru remalaxare unt
 - 1 mașină ambalat unt pachete 200 g – Germania
 - 1 tanc polistif de 5 000 l pentru depozitare zara, de unde este valorificat către societăți de crescători de animale prin secția Șcheia
 - 3 aparate de preparat culturi de 350 l

Sala de producere și zvântare cașcaval

- linie tehnologică pentru fabricarea brânzeturilor, compusă din:
 - pompă autoabsorbantă 15 000 l/h
 - bazin inox 2 000 l
 - bazin inox cântar 500 l
 - bazin inox 500 l pentru preparare saramură
 - schimbător de căldură-preîncălzire lapte
 - curățitor centrifugal 5 000 l/h
 - vană mecanizată pentru fabricarea brânzeturilor 5 000 l

- instalație mecanizată de tocat caș, opărit și format cașcaval
- mașină ambalat în vid cu folie contractibilă Superwoc Austria
- bazin inox 2 750 l pentru depozitare zer
- spațiu amenajat pentru răcire – zvântare

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

Instalație compusă din:

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

Instalația frigorifică pentru depozit congelate 2:

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

Volum depozit congelat (fostul tunel de congelare revizuit și reutilat):
S=12x6,4x5(h); V = 384 mc.

Izolația existentă: - pardoseala - 30 cm plută+canale aerisire
- pereți - 30 cm polistiren expandat
- tavan – 30 cm polistiren expandat

- - Capacitate de depozitare : circa 25 t.

Tip produs: produs congelat

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

Această instalație este compusă din:

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

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

Această instalație este compusă din:

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

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

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

UTILITĂȚI – apă, energie, canalizare.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Capacitatea de producție este de circa 65.000 litri/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 – Inspekția Muncii – Inspectoratul Teritorial de Muncă al județului Suceava nr. 63/31.08.1993.

Cantitatea de lapte materie primă prelucrată în anul 2022 a scăzut cu 27% față de 2021 iar prețul a crescut cu 48,5% față de 2021.

Structura producției din anul 2022 comparativ cu anul 2021 s-a prezentat astfel:

Nume produs	Procent
-Lapte de consum	98%
-Lapte bătut	87%
-Iaurt gras, dietetic, grecesc	83%
-Chefir	91%
-Sana	85 %
-Brânză grasă+dietetică	192%
-Frișcă, smântână 14%,20% grăsime	84%
-Lapte praf degresat	256%
-Lapte praf 26% grăsime	80%
-Unt 65% grăsime pachete	113%
-Unt 80% grăsime pachete	131%
-Unt 82% grăsime bloc	60%
-Telemea	88%
-Cașcaval+burduf	136%
-Înghețată	67%

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

- produsele noi 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 creștere a pretului cu 48,5% față de anul 2021.

Cantitatea de lapte materie primă preluată în anul 2022 reprezintă doar 73 % din cantitatea colectată în anul 2021.

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 vânzării secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzării 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 am fost prezenți doar în Auchan Suceava (cu volumu de vânzare mic) hipermarket care impune 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 2022 a fost de 53.

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 a fost de 82%.

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

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

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

Nu este cazul.

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

Fabrica de Produse Lactate Șcheia are autorizație de mediu nr. 329 din 13.11.2020 – conform Legii nr. 219/2019 pentru modificarea și completarea art.16 din Ordonanța de urgență a Guvernului nr. 195/2005, privind protecția mediului, care a primit viză anuală cu valabilitate până la 13.11.2023

Fabrica de Lapte Praf Fălticeni are autorizație de mediu nr. 483/26.10.2012 care are ultima viză obținută la 26.10.2022 , cu valabilitate până la 26.10.2023

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

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

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

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

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

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

Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului:

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

- riscul de preț

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

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

Nr. Crt.	Riscul de preț Indicatori	2020	2021	2022
1	Cifra de afaceri	15.368.298	20.500.183	19.209.616
2	Cheltuieli cu materia primă + materiale	8.704.365	12.275.760	12.315.733
3	Cheltuieli cu materia primă + materiale %	56,64	66%	64%
4	Cheltuieli utilități	1.627.381	1.881.582	2.097.505
5	Cheltuieli utilități %	10,59	9,18	10,92
6	Cheltuieli privind mărfurile	630.327	573.860	782.251
7	Cheltuieli privind mărfurile %	4,10	2,80	4,07
8	Cheltuieli cu personalul	4.995.593	5.163.915	4.728.546
9	Cheltuieli cu personalul %	32,50	25,19	24,62
10	Cheltuieli privind imob. corporale	601.416	562.331	423.687
11	Cheltuieli privind imob. corporale %	3,91	2,74	2,20
12	Cheltuieli prestații externe	996.956	1.143.801	1.028.803
13	Cheltuieli prestații externe %	6,49	5,58	5,36
14	Total Cheltuieli exploatare	17.835.943	21.910.139	21.668.243
15	Total Cheltuieli exploatare %	116%	107%	113%

- riscul de credit

Denumirea elementului	2020		2021		2022	
	Valoare	%	Valoare	%	Valoare	%
Datorii: sumele care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an	2.562.499	40,0%	2.070.793	35,96	3.471.324	37,43
Datorii: sumele care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an	926.708	14,50%	1.563.798	27,16	1.364.782	14,71
Capitaluri proprii	2.903.140	45,50	2.123.797	36,88	4.438.825	47,86
Total pasive	6.392.347	100	5.758.388	100	9.274.931	100

Din analiza efectuată pe baza datelor calculate se remarcă următoarele:

- Datoriile cu termen de rambursare mai mic de un an dețin o pondere în perioada analizată de 40,00% în 2020, de 35,96% în anul 2021 și de 37,43% în anul 2022 din totalul pasivelor societății;
- Datoriile cu termen de rambursare mai mare de un an dețin o pondere în perioada analizată de 14,50% în anul 2020, de 27,16% în anul 2021 și de 14,71% în anul 2022 din totalul pasivelor societății.

	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>
SP1 =	45,41	36,88	47,86
SP2 =	104,36	61,85	70,86

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 2022 sunt :

- Indicatorul lichidității curente este de 0,78.
- Indicatorul lichidității interimare este de 0,02
- Indicatorul lichidității imediate este de 0,002.

- 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 0,002 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 2022 *lichiditatea curentă* a societății comerciale este la un nivel de 0,78 față de 1,72 cât a fost în anul 2021.

Rata lichidității generale:

Anul	Active (circulante curente)	Datorii curente	Lichiditate curentă active circulante/datorii curente
2021	3.555.253	2.070.793	1,72
2022	2.698.480	3.471.324	0,78

Rata lichidității intermediare:

Anul	Active (circulante curente)	Datorii curente	Lichiditate curentă active circulante/datorii curente
2021	160.474	2.070.793	0,08
2022	86.220	3.471.326	0,02

Rata lichidității imediate:

Anul	Active (circulante curente)	Datorii curente	Lichiditate curentă active circulante/datorii curente
2021	10.640	2.070.793	0,005
2022	6.490	3.471.324	0,002

b) Prezentarea și analiza 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 immobilizări corporale la valoare netă (valoare de inventar – amortizare) astfel:

Denumire	31.12.2021	31.12.2022
Terenuri	120.469	4.917.471
Construcții	417.518	204.783
Instalații și mașini	2.131.988	1.446.027
Alte instalații și utilaje	24.337	8.170
Avans imobilizări	-	-
	2.694.312	6.576.451

Imobilizările corporale la valoarea de inventar au evoluat astfel:

Imobilizări corporale	Valori Brute 01.01.2021	Creșteri	Diminuări	Sold 31.12.2021
		20.057.743	54.859	352.311

Imobilizări corporale	Valori Brute 01.01.2022	Creșteri	Diminuări	Sold 31.12.2022
		19.760.291	4.816.819	272.549

Amortizarea imobilizărilor corporale

Amortizări cumulate	Valori brute 01.01.2021	Amortizări în 2021	Amortizări aferente imobilizărilor scoase din funcțiune	Sold la 31.12.2021
		17.363.431	562.331	352.311

Amortizări cumulate	Valori brute 01.01.2022	Amortizări în 2022	Amortizări aferente imobilizărilor scoase din funcțiune	Sold la 31.12.2022
		17.573.450	424.077	269.418

Investițiile anului 2022 sunt la valoarea de 16.296 lei.

Instalații tehnice și mașini – 13.665 lei – piese, linie producție proaspete+linie înghețată

Alte instalații – 2.631 lei – cântar.

Sumele ce trebuie plătite într-o perioadă mai mare de un an, sunt valorile din creditul de investiții, care la finele anului 2022 este în valoare de 364.782 lei.

La care se adauga linie credit I.M.M în valoare de - 1.000.000 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 o climă ce nu a favorizat vânzarea de înghețată.

Veniturile din vânzarea produselor în anul 2022, a fost în valoare de 19.209.616 lei.

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

Datorită scăderea vânzărilor și implicit a producției; cu toate creșterile de preț la utilități și la materii prime nu am reușit să adăugăm la prețul de producție aceste majorări deoarece s-a înregistrat o scădere masivă a comenzilor de produse lactate.

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. Preturile la unt și lapte praf au cunoscut o scădere drastică, lucru care a creat probleme financiare.

Evoluția vânzărilor la principalele grupe de produse în 2022 față de anul 2021, se prezintă astfel:

- Lapte de consum	99%
- Lapte bătut	90%
- Iaurt gras+ dietetic+grecesc	86%
- Chefir	92%
- Sana	91%
- Brânză proaspătă	182%
- Cascaval	153%
- Smântână 14%, 20% grăsime	89%
- Lapte praf degresat	63%
- Lapte praf 26% grăsime	63%
- Lapte praf pungă 500 gr.	159%
- Unt 65% grăsime pachete	127%
- Unt 80% grăsime pachete	137%
- Unt bloc 82% grăsime	103%
- Înghețată	68%.

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: o 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 fabricii de producție din Șcheia și Fălticeni prezintă un grad de uzură avansat, de circa 30%- 70%.

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

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 BVV.

3.2 Politica societății comerciale cu privire la dividende

- Anul 2022 - nu este cazul

3.3 Activități ale societății comerciale de achiziționarea propriilor acțiuni

Anul 2022 – 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.

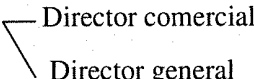
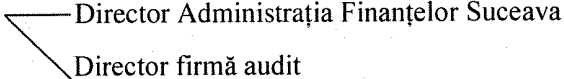
Nu este cazul.

4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

4.1

a) Lista administratorilor societății

În perioada 01.01.2022-27.12.2022 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 – 49 ani
 - d. Experiență profesională 
 - Director comercial
 - Director general
2. IMPTAX S.R.L. reprezentant 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 – 41 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 – 36 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

În perioada 28.12.2022-31.01.2023 în urma demisiei domnului Rîșca Constantin, în Consiliul de administrație a fost numit dl. Cibota Viorel, reprezentantul acționarului majoritar INCOMLAC SA Bălți din Republica Moldova (care a achiziționat pachetul de 61,21% din capitalul BUCOVINA SA în data de 16.12.2022).

4. Ec. Cibota Viorel – membru C.A

a) Calificare -economist

b) Experiență profesională în domeniu de 20 ani

5. Conducerea executivă în perioada 01.01.2022 – 31.12.2022:

- Ing. Ștefu Dănuț – director general

- 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 au deținut un număr de 3.763.354 acțiuni în valoare de 376.335,4 lei în perioada 01.01.2022 -15.12.2022 și 0 acțiuni în perioada 16.12.2022 -31.12.2022.

Membrii Comitetului Director au deținut un număr de 4.882.908 acțiuni în valoare de 488.290,80 lei în perioada 01.12.2022 – 15.12.2022 și 0 acțiuni în perioada 16.12.2022-31.12.2022.

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 32 ani.

2. Ec. Burda Daniela – director economic-comercial, cu o vechime de 15 ani.

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

Nu este cazul.

c) Participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale

Nu este cazul.

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

Nu este cazul.

ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Activitatea Consiliului de Administrație s-a desfășurat pe parcursul 2022 în cadrul a 21 ședințe.

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

- Consiliului de Administrație a analizat și aprobat lunar referatele de justificare a consumurilor în baza normelor stabilite la nivelul societății pentru toate produsele realizate în F.L.P. Șcheia și F.L.P. Fălticeni.

- S-a organizat Convocarea A.G.O.A. pentru analiza situațiilor financiare aferente anului 2021

- S-au analizat materialele ce au fost dezbătute în A.G.O.A. convocată pentru data 27.04.2022.

 - S-a întocmit raportul C.A. pentru anul 2021

 - S-a întocmit bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2022

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

- Au fost analizate lucrările Comitetului Director în cursul anului 2022 și au fost aprobate deciziile luate de Comitetul Director.

- S-a negociat și aprobat CCM – începând cu data de 08.06.2022 – cu valabilitate până în anul 2024.

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

 - A aprobat evaluarea celor 2 suprafețe de teren:

 - F.L.P. Șcheia – 22.945 mp

 - F.L.P. Fălticeni – 13.039 mp

 - cu un evaluator autorizat ANEVAR.

- A aprobat prelungirea liniei de credit de 1.000.000 lei cu Banca Transilvania cu scadență în 18.11.2023.

- A aprobat un credit de 500.000 lei pentru producție pe termen scurt cu scadența la 17.11.2023.

- A aprobat constituirea garanțiilor către Banca Transilvania, respectiv cu F.L.P. Fălticeni.

- Informăm că societatea mai are credit IMM de 1.000.000.000 lei scadent la 21.12.2023 cu posibilitatea de prelungire încă 3 ani.

- În data de 16.12.2022 – societatea INCOMLAC din Bălți – Republica Moldova a achiziționat pachetul majoritar de 61,21% și a solicitat convocarea A.G.E.A. și A.G.O.A. din data de 30/31.01.2023.

- Consiliul de Administrație a întocmit convocatoarele pentru cele 2 Adunări Generale și a pregătit materialele ce urmau a fi analizate.

- Având în vedere demisia din Consiliul de Administrație înaintată de domnul Râșca Constantin, deci vacantarea unui post de administrator, a fost numit ca membru provizoriu pentru perioada 28.12.2022-30/31.01.2023 domnul Cibota Viorel reprezentant al acționarului majoritar.

- A aprobat închiderea cu data de 01.01.2023 a punctelor de colectare.

- A aprobat procesul verbal al comisiei centrale de inventariere a patrimoniului societății pentru anul 2022.

5. SITUAȚIE FINANCIAR-CONTABILĂ

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

a) Analiza elementelor de bilanț

Specificație	2020	2021	2022
TOTAL ACTIV din care:	6.392.347	5.758.388	9.274.931
- imobilizări corporale	2.694.312	2.186.841	6.576.451
- stocuri	3.688.182	3.555.253	2.698.480
- cheltuieli în avans	9.853	16.294	-
TOTAL PASIV din care:	6.392.347	5.758.388	9.274.931
- capital propriu	2.903.140	2.123.797	4.438.825
- datorii totale	3.489.207	3.634.591	4.836.106

b) Contul de profit și pierderi

Explicații	2020	2021	2022
Producția vândută	14.530.312	19.772.440	18.225.912
Venituri din vânzarea mărfurilor	871.961	749.633	1.000.065
Reduceri comerciale acordate	-33.975	-21.890	-16.361
Cifra de afaceri	15.368.298	20.500.183	19.209.616
Venituri din producția stocată	1.302.496	716.444	97.901
Venituri din subvenții de exploatare	46.834	-	-
Alte venituri din exploatare	115.585	26.174	166.792
Total venituri din exploatare	16.833.213	21.242.801	19.474.309
Cheltuieli cu materii prime și materii prime consumabile	8.704.365	12.275.760	12.315.733
Alte cheltuieli materiale	16.809	13.244	6.715
Cheltuieli cu energia și apa	1.627.381	1.881.582	2.097.505
Cheltuieli privind mărfurile	630.327	573.860	782.251
Cheltuieli cu personalul	4.995.593	5.163.915	4.728.546
Amortizări	601.416	562.331	424.687
Cheltuieli privind prestațiile externe	996.956	1.143.801	1.028.803
Cheltuieli cu alte impozite și taxe	230.623	249.674	246.352
Alte cheltuieli	35.412	46.928	45.786
Reduceri comerciale primite	-2.939	-956	-7.135
Total cheltuieli exploatare	17.835.943	21.910.139	21.668.243
Profit/pierdere din exploatare	-1.002.730	667.338	-2.193.934
Venituri financiare	4.384	5.167	4.350
Cheltuieli financiare	148.649	119.045	291.904
Profit/pierdere financiară	-144.265	113.878	-287.554
Venituri totale	16.837.597	21.247.968	19.478.659
Cheltuieli totale	17.984.592	22.029.184	21.960.147
Profit/pierdere brută	-1.146.995	-781.216	-2.481.488

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

În anul 2022 s-au realizat următoarele fluxuri de numerar:

- Din activitatea de exploatare = -894.576 lei
- Din activitatea de investiții = - 54.409 lei
- Din activitatea de finanțare = + 955.481 lei

Creșteri/descreșteri de numerar = -4.144 lei

Disponibil la începutul perioadei = 10.640 lei

- Disponibil la sfârșitul perioadei = 6.496 lei
- Disponibil la sfârșitul anului = 6.496 lei

Raportul Consiliului de Administrație conform Regulamentului ASF nr.5/2018 pentru exercițiul financiar 2022 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 2022;
- ratificarea hotărârilor Consiliului de Administrație luate pe parcursul anului 2022;
- descărcarea de gestiune a administratorilor pe anul 2022;
- aprobarea bilanțului contabil, anexelor și a contului de profit și pierderi pentru anul 2022.

CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE

- Ing. Ștefu Dănuț –președinte C.A. – Director general

- IMPTAX.SRL SV – reprezentant legal Ec. Sauciu Aurel

- Ec. Râșca Constantin (perioada 01.01.2022 – 27.12.2022)

- Ec. Cibota Viorel (perioada 28.12.2022- 31.12.2022)



Director Economic

Ec. Burda Daniela



BUCOVINA SA

ȘCHEIA, str. HUMORULUI, nr. 62, jud. SUCEAVA

Înreg. la Reg. Com: J33/12/1991, Cod fiscal: RO717030

Telefon: 0230-526553; Fax: 0230-526271

Cont:RO24BTRL03401202397855XX

e-mail:lapte@bucovina-sa.ro; web: www.bucovina-sa.ro



Nr. certificat : 1181
ISO 22000:2005

A.G.O.A

2. BILANȚUL CONTABIL, CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERI ANUL 2022

MINISTERUL FINANTELOR

AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Index încărcare: 540465280 din 26.04.2023

Ați depus un formular tip S1003 cu numărul de înregistrare **INTERNT-540465280-2023** din data de **26.04.2023** pentru perioada de raportare 12 2022 pentru CIF: **717030**

Nu există erori de validare.

Signature Not Verified

Digitally signed by Serviciu depunere
declarații
Date: 2023.04.26 12:40:27 EEST
Reason: Document semnat de catre ANAF
1/1

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

 An Semestru
Anul **2022**

Suma de control 967.138

Entitatea BUCOVINA S.A.

Adresa

Județ Suceava Sector Localitate SCHEIA

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

Număr din registrul comerțului J33/12/1991

Cod unic de inregistrare 7 1 7 0 3 0

Forma de proprietate

Cod LEI (Legal Entity Identifier , conform ISO 17442)

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor

 Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Raportări anuale
 Entități mijlocii, mari și entități de interes public

 Entități mici

 Microentități

 Entități de interes public

?

1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din *Legea contabilității nr. 82/1991*
2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2022 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din *Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic*

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total	4.438.825
Capital subscris	967.138
Profit/ pierdere	-2.481.488

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

STEFU DANUT

Numele și prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional

CIF/ CUI membru CECCAR

Semnătura

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU**AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

CODEXPERT OFFICE SRL SUCEAVA

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA126

CIF/ CUI

1 2 4 5 4 4 2 6

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

Daniela Burda

Semnat digital de Daniela Burda
Data: 2023.04.26 12:39:01
+03'00'

Semnătura electronica

Entitatea are obligația legală de verificare a situațiilor financiare anuale de către cenzori? DA NU**Formular VALIDAT**

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2022

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMF nr. 4268/ 2022	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2022	31.12.2022
A		B	1	2
<i>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</i>				
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094 +208-280-290 - 4904)	01	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224 +227+231+235+4093-281-291-2931-2935 - 4903)	02	02	2.186.840	6.576.451
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+267* - 296*)	03	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	2.186.840	6.576.451
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332 +341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378 +381+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428 - 4901)	05	05	3.394.779	2.612.260
II.CREANȚE				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382 +441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453** +456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496 - 4902 +5187)	06	06a (301)	148.834	78.724
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	148.834	78.724
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+ 508*+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	1.000	1.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct.508* + 5112+512+531+532+541+542)	10	08	10.640	6.496
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	3.555.253	2.698.480
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	12	10	16.294	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 471*)	13	11	16.294	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 471*)	14	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457 +4581+462+4661+467+473***+509+5186+519)	15	13	2.070.793	3.471.324
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	16	14	1.500.754	-772.844
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	17	15	3.687.594	5.803.607
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419 +421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423 +4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581 +462+4661+467+473***+509+5186+519)	18	16	1.563.797	1.364.782
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	19	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	20	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	25	23		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 472*)	26	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	31	29	967.138	967.138
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	967.138	967.138
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	36	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	37	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	38	36	235.582	4.949.437
IV. REZERVE (ct.106)	39	37	307.277	309.149
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	43	41	1.395.016	694.589
SOLD D (ct. 117)	44	42	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	45	43		
SOLD D (ct. 121)	46	44	781.216	2.481.488
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	48	46	2.123.797	4.438.825
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 1)	50	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)	51	49	2.123.797	4.438.825

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

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

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

STEFU DANUT

Semnătura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2022

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.4268/ 2022	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2021	2022
A		B	1	2
<small>Formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	20.500.183	19.209.616
- din care, cifra de afaceri netă corespunzătoare activității preponderente efectiv desfășurate	02	01a (301)	20.500.183	19.209.616
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	03	02	19.772.440	18.225.912
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	04	03	749.633	1.000.065
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	05	04	21.890	16.361
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	07	07	716.444	97.901
Sold D	08	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09	09	0	0
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12	12	0	0
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	13	26.174	166.792
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	14	14	0	0
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	15	15	0	0
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	16	16	21.242.801	19.474.309
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17	12.275.761	12.315.733
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	18	13.244	6.715
b) Cheltuieli privind utilitățile (ct.605), din care:	19	19	1.881.582	2.097.505
- cheltuieli privind consumul de energie (ct. 6051)	20	19a (302)		1.832.600
- cheltuieli privind consumul de gaze naturale (ct. 6053)	21	19b (303)		
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	22	20	573.860	782.251
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	23	21	956	7.135
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	24	22	5.163.915	4.728.546
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	25	23	5.042.044	4.620.664
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	26	24	121.871	107.882

10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	27	25	562.331	423.687
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	28	26	562.331	423.687
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	29	27	0	0
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	30	28	0	0
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	31	29	0	0
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	32	30	0	0
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	33	31	1.440.403	1.320.941
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	34	32	1.143.801	1.028.803
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	35	33	249.674	246.352
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	36	34	0	0
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	37	35	0	0
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	38	36	0	0
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	39	37	46.928	45.786
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	40	39	0	0
- Cheltuieli (ct.6812)	41	40	0	0
- Venituri (ct.7812)	42	41	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	43	42	21.910.140	21.668.243
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	44	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	45	44	667.339	2.193.934
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	46	45	0	0
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	47	46	0	0
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	48	47	350	2
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	49	48	0	0
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	50	49	0	0
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	51	50	4.817	4.348
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	52	51	0	0
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	53	52	5.167	4.350
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	54	53	0	0
- Cheltuieli (ct.686)	55	54	0	0
- Venituri (ct.786)	56	55	0	0
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	57	56	81.368	227.515
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	58	57	0	0
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	59	58	37.676	64.389
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	60	59	119.044	291.904

PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	61	60	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	62	61	113.877
VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	63	62	21.247.968
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	64	63	22.029.184
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	65	64	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	66	65	781.216
19. Impozitul pe profit (ct.691)	67	66	0
20. Cheltuieli cu impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.694)	68	66a (304)	0
21. Venituri din impozitul pe profit rezultat din decontarile in cadrul grupului fiscal in domeniul impozitului pe profit (ct.794)	69	66b (305)	0
22. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	70	67	0
23. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	71	68	0
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68 - 66a + 66b)	72	69	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64 + 66a - 66b)	73	70	781.216

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 24 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

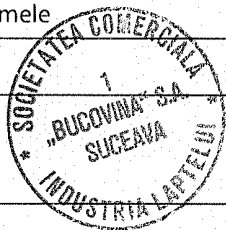
La rândul 34 (cf.OMF nr.4268/ 2022)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STEFU DANUT

Semnătura



INTOCMIT,

Numele si prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2022

F30 - pag. 1

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

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat		Nr.rd. OMF nr.4268 /2022	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A			B	1		2
Unitați care au inregistrat profit		01	01			
Unitați care au inregistrat pierdere		02	02	1		2.481.488
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere		03	03			
II Date privind platile restante			Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A			B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)		04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)		05	05			
- peste 30 de zile		06	06			
- peste 90 de zile		07	07			
- peste 1 an		08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)		09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate		10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate		11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară		12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj		13	13			
- alte datorii sociale		14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri		15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii		16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:		17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca		18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale		19	18			
III. Numar mediu de salariatii			Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022
A			B	1		2
Numar mediu de salariatii		20	19	56		53
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie		21	20	68		68
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante					Nr. rd.	Sume (lei)
A					B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:				22	21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat				23	22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat				24	23	

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri ¹⁾	26	25		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50		
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	68	57	44.038	33.731
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	69	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	73	61	104.796	43.677
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul de stat (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	104.796	43.677
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul de stat(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	16.294	1.316
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	85	73	16.294	1.316
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75		
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78	1.000	1.000
- acțiuni necotate emise de rezidenti	92	79		
- părți sociale emise de rezidenti	93	80		
- actiuni emise de nerezidenti	94	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	5.226	2.960
- în lei (ct. 5311)	99	85	5.226	2.960
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	5.414	3.535
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	4.074	3.525
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	1.340	10
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	1.003.441	2.035.842
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mică de 1 an) (din ct. 519), (rd. 97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	800.252	1.838.013
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	124	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	100.647	133.098
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul de stat (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	127	111	92.551	58.014
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	59.108	28.729
- datorii fiscale în legatura cu bugetul de stat (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	27.831	24.108
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	5.612	5.177
- alte datorii în legatura cu bugetul de stat (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 467 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	9.991	6.717		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581+467)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	9.991	6.717		
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	142	125				
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	967.138	967.138		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132				
- părți sociale	152	133	967.138	967.138		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135				
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136	62.400	46.020		
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2021	31.12.2022		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2021		31.12.2022	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	967.138	X	967.138	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142				
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143				
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150				
- deținut de persoane fizice	170	151	967.138	100,00	967.138	100,00
- deținut de alte entități	171	152				

		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021		2022	
XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:		172	153			
- către instituții publice centrale;		173	154			
- către instituții publice locale;		174	155			
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		175	156			
A		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021		2022	
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:		176	157			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:		177	158			
- către instituții publice centrale		178	159			
- către instituții publice locale		179	160			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.		180	161			
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:		181	162			
- către instituții publice centrale		182	163			
- către instituții publice locale		183	164			
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora		184	165			
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2021		2022	
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat		185	165a (312)			

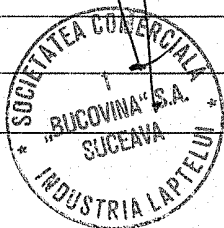
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2021	2022
- dividendele interimare repartizate 8)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2021	31.12.2022
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIX. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

STEFU DANUT

Semnatura

Formular
VALIDAT**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.
3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022) în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160 (cf.OMF nr.4268/26.01.2022).

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

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

la data de 31.12.2022

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri 1)	Reduceri 2)		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
1.Cheltuieli de constituire	01				X	
2.Cheltuieli de dezvoltare	02				X	
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte imobilizari necorporale	03				X	
4.Fond comercial	04				X	
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	05				X	
6.Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	06				X	
TOTAL (rd. 01 la 06)	07				X	
II.Imobilizari corporale						
1.Terenuri și amenajări de terenuri	08	120.469	4.797.002		X	4.917.471
2.Constructii	09	4.378.654	53			4.378.707
3.Instalatii tehnice si masini	10	14.992.626	14.002	258.336		14.748.292
4.Alte instalatii , utilaje si mobilier	11	268.542	2.631	11.082		260.091
5.Investitii imobiliare	12					
6.Imobilizari corporale in curs de executie	13					
7.Investitii imobiliare in curs de executie	14					
8.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	15					
9.Active biologice productive	16					
10.Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	17		3.131	3.131		0
TOTAL (rd. 08 la 17)	18	19.760.291	4.816.819	272.549		24.304.561
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.07+18+19)	20	19.760.291	4.816.819	272.549	X	24.304.561

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

2) se cuprind și reducerile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor de active imobilizate

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului ¹⁾	Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării ²⁾	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
1.Cheltuieli de constituire	21				
2.Cheltuieli de dezvoltare	22				
3.Concesiuni,brevete, licente, marci comerciale, drepturi si active similare si alte immobilizari necorporale	23				
4.Fond comercial	24				
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	25				
TOTAL (rd.21 la 25)	26				
II.Imobilizari corporale					
1.Amenajari de terenuri	27				
2.Constructii	28	4.065.206	108.718		4.173.924
3.Instalatii tehnice si masini	29	13.253.342	307.259	258.336	13.302.265
4.Alte instalatii ,utilaje si mobilier	30	254.903	8.100	11.082	251.921
5.Investitii imobiliare	31				
6.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	32				
7.Active biologice productive	33				
TOTAL (rd.27 la 33)	34	17.573.451	424.077	269.418	17.728.110
AMORTIZARI - TOTAL (rd.26 +34)	35	17.573.451	424.077	269.418	17.728.110

1) se cuprind și creșterile rezultate din reevaluare sau alte operațiuni care presupun creditarea conturilor aferente amortizării activelor immobilizate la **Reducerea/eliminarea în cursul anului a valorii amortizării**

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

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

STEFU DANUT

Semnătura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

ATENȚIE !

Conform prevederilor pct. 1.8(4) alin 4 din Anexa nr. 1 la OMF nr.4268/ 2022, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2022 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

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

A. Întocmire raportări anuale

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

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

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

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

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2023, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2022 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2023 – situații financiare anuale.

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

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

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

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

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2023 se referă la data de 1 ianuarie 2023, respectiv 31 decembrie 2023, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2023), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2022).

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

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

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

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

-

+ Salt



BUCOVINA SA

ȘCHEIA, str. HUMORULUI, nr. 62, jud. SUCEAVA
Înreg. la Reg. Com: J33/12/1991, Cod fiscal: RO717030
Telefon: 0230-526553; Fax: 0230-526271

Cont: RO24BTRL03401202397855XX

e-mail: lapte@bucovina-sa.ro; web: www.bucovina-sa.ro



Nr. certificat : 1181
ISO 22000:2005

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU la data de 31 decembrie 2022

- 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	235.58	4.797.002	4.797.002	83.147	83.147	4.949.437	
Rezerve legale	193.428					193.428	
Alte rezerve	113.849	1.873	1.873			115.721	
Rezultatul reportat	Sold D	1.838.786		781.216	781.216	2.620.002	
Profit repartizat	Sold C						
Pierdere neacoperita	Sold C						
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold D	1.873		2.358	2.358	485	
	Sold C						
Rezultatul reportat reprez. surplusul realizat din rezerve din reevaluare	Sold D						
	Sold C	3.231.929	83.147	83.147		3.315.076	
Rezultatul exercițiului financiar	Sold D	781.216	781.216	2.481.488	2.481.488	2.481.488	
	Sold C						
Repartizarea profitului	Sold D						
	Sold C						
Total capitaluri proprii		2.123.797	5.663.238	5.663.238	3.348.210	3.348.210	4.438.825

Pierderea din contul 1174 provenit din corectarea erorilor contabile în sumă de 485 lei se va efectua în cursul exercițiului financiar următor, după aprobarea din A.G.O.A.

Director General
Ing. Ștefu Dănuț



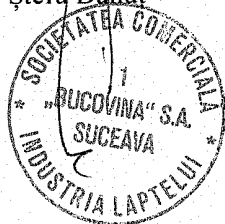
Director Economic - Comercial
Ec. Burda Daniela

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
LA DATA DE 31.12.2022**

DENUMIREA ELEMENTULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
	1	2
A	PRECEDENT	CURENT
Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
Încasări de la clienți	21.433.640	22.045.736
Plăți către furnizori și angajați	22.935.989	22.712.797
Dobânzi plătite	111.869	227.515
Impozit pe profit plătit		
Încasări din subvenții		
Trezorerie netă din activități de exploatare	-1.614.218	-894.576
Fluxuri de trezorerie din activități de investiții:		
Rambursare credit investiții	362.910	199.016
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	65.322	19.393
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	26.174	164.000
Dobânzi încasate	350	
Dividende încasate		
Trezorerie netă din activități de investiție	-401.708	-54.409
Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
Încasări din emisiunea de acțiuni		
Încasări din împrumuturi pe termen scurt	1.067.353	-955.481
Încasări din împrumuturi pe termen lung	1.000.000	
Plata datoriilor aferente leasingului financiar		
Dividende plătite		
Trezorerie netă din activități de finanțare	+2.067.353	+955.481
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie	-51.427	-4.144
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar	62.067	10.640
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	10.640	6.496

Director General

Ing. Ștefu Dănuț



Director Economic - Comercial

Ec. Burda Daniel



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 2022: 19.209.616 lei

Capitaluri proprii în 2022: 4.438.825 lei

Structură de personal total: 68

Personal conducere: 2

Personal administrativ: 14

Personal executie: 52

2. FACTORI ECONOMICI ȘI SOCIALI GENERALI

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

Structura acționariatului este următoarea:

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

• Acționarii cu peste 5% din numărul total de acțiuni au fost până la data de 16.12.2022.

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

Începnd cu data de 16.12.2022 pachetul majoritar este în posesia firmei INCOMLAC-oraş Bălţi – Republica Moldova . Cu această dată, structura sintetică consolidată a deţinătorilor de instrumente financiare este următoarea:

INCOMLAC – Bălţi – Moldova	5.920.102 acţiuni	61,2126%
Persoane fizice	3.739.620 acţiuni	38,6668%
Persoane juridice	11.662 acţiuni	0,1206%
TOTAL	9.671.384	100%

Numărul total de acţionari la 16.12.2022 a fost de 6.722.

Neavând filiale sau sucursale în străinătate sau participanţi străini la capitalul social, BUCOVINA nu a fost pusă în situaţia de a efectua conversii de valută în monedă naţională. Nu există creanţe sau datorii, respectiv venituri sau cheltuieli care să fi fost evidenţiate iniţial într-o monedă străină.

Situaţiile financiare anuale la 31.12.2022 sunt proprii societăţii BUCOVINA SA, acestea au fost întocmite în conformitate cu Legea Contabilităţii nr. 82/1991 republicată şi cu O.M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind Situaţiile financiare anuale individuale şi situaţiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare şi cu politicile contabile descrise în notele de la situaţiile financiare.

Cifrele înscrise în raport au fost exprimate în lei.

BUCOVINA SA a înregistrat pierdere în exerciţiul financiar al anului 2022.

La 31 decembrie 2022, BUCOVINA SA înregistrează o cifră de afaceri de 19.209.616 lei, realizată din producţia următoarelor grupe de produse :

- 31% din îngheţată
- 26% lapte praf
- 20% unt
- 14% produse proaspete brânzeturi
- 9% alte produse şi servicii

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

BUCOVINA SA în exerciţiul financiar 2022 nu înregistrează venituri şi cheltuieli extraordinare.

II. ADMINISTRAREA ŞI CONDUCEREA SOCIETĂŢII

CONDUCEREA SOCIETĂŢII A FOST ASIGURATĂ DE:

În perioada 01.01.2022 – 27.12.2022 consiliul de administraţie a fost format din:

- ing. Ştefu Dănuţ
- ec. Sauciuc Aurel – reprezenta legal IMPTAX SRL
- ec. Râşca Constantin

b) În perioada 28.12.2022 – 31.12.2022 Consiliul de administrație a fost format din:

- ing. Ștefu Dănuț
- ec. Sauciuc Aurel – reprezentant legal IMPTAX SRL
- ec. Cibota Viorel

- Comitetul Director format din:

- ing. Ștefu Dănuț
- ec. Burda Daniela

III. Litigii

NU.

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 28.10.2019, cu scadență de rambursare în data de 27.10.2024. Pentru acest credit, în cadrul anului 2022 s-a achitat suma de 199.015,92 lei, reprezentând rate. La finele anului 2022 soldul de achitat fiind de 364.781,88 lei.

- credit/linie de credit pentru capitalul de lucru (IMM) în valoare de 1.000.000 lei, contractat în 08.01.2021- utilizat integral în cadrul anului 2021, cu termen de rambursare în data de 27.12.2023, cu posibilitate de prelungire încă 3 ani.

- credit pe termen scurt în valoare de 500.000 lei, contractat în data de 19.10.2022 cu termen de rambursare în data de 17.11.2023. Pentru acest credit, în cadrul anului 2022 s-a achitat suma de 20.000 lei. La finele anului 2022- soldul de achitat fiind de 480.000 lei.

- linie de credit în valoare de 1.000.000 lei care a fost prelungită în data de 19.10.2022 pe o perioadă de 12 luni pentru susținerea activității curente. Din acest credit se fac trageri de tip revolving. Până la sfârșitul anului 2022 s-a consumat din acest credit suma de 955.481 lei.

Pentru aceste credite, în cadrul anului 2022 s-au achitat dobânzi și comisioane în valoare de 246.403 lei.

Pentru toate aceste credite sunt puse garanții astfel:

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

Imobilul este proprietatea BUCOVINA SA.

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

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

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

► Asigurări garanții:

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

► Clauze de derulare facilitate:

Creditul poate fi utilizat sub formă de avansuri în contul Debitorului nr. RO24BTRL03401202397855XX deschis la Bancă. În cazul în care, la analiza periodică trimestrială 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 conform contractelor încheiate și aprobate;
- serviciul de audit intern.

Pentru anul 2022 încasarea instrumentelor de plată precum CEC și BO acordate, s-a făcut la valoarea nominală a instrumentului scontat.

BAZELE EVALUĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE
ÎN ANUL 2022

Activele imobilizate la 31 decembrie 2022 sunt la valoarea de inventar în sumă de 17.728.110lei structurate astfel:

Nr. Crt.	Denumirea elementului de imobilizare	Valoare brută				Ajustări valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
		Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri	Cedări, transferuri, alte reduceri	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Sold la începutul exercițiului financiar	Ajustări, înregistrări în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la sfârșitul exercițiului financiar
1	IMOBILIZĂRI NECORPORALE	-	-	-	-	-	-	-	-
2	TERENURI	120.469	4.797.002	-	4.917.471	-	-	-	-
3	CONSTRUCȚII	4.378.654	53	-	4.378.707	4.065.206	108.718	-	4.173.924
4	INSTALAȚII TEH. ȘI MAȘINI	14.992.626	14.002	258.336	14.748.292	13.253.342	307.259	258.336	13.302.265
5	Alte INST. UTIL. ȘI MOBILIER	268.542	2.631	11.082	260.091	254.903	8.100	11.082	251.921
6	AVANSURI ȘI IMOB. CORPORALE ÎN CURS	-	-	-	-	-	-	-	-
7	IMOBILIZĂRI FINANCIARE	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTAL	19.760.291	4.813.688	269.418	24.304.561	17.573.451	424.077	269.418	17.728.110

În cursul anului 2022 s-au efectuat achiziții și puneri în funcțiune în valoare de 16.296 lei din care:

- la instalații tehnice și mașini s-au efectuat modernizări în valoare de 13.665 lei;
- la alte instalații, utilaje și mobilier de 2.631 lei.

Active imobilizate:

- imobilizări necorporale – nu este cazul;
- imobilizări corporale grupate pe categorii, prezintă în perioada de analiză a anului 2022 următoarea structură:

PREZENTAREA ÎN PERIOADA DE ANALIZĂ A ANULUI 2022

Imobilizări corporale	Teren	Construcții	Instalații tehnice și mașini	Alte instalații și utilaje	Avans	TOTAL
Valoare inventar la 31.12.2021	120.469	4.378.654	14.992.626	268.542		19.760.291
Intrări în cursul anului 2022	4.797.002	53	14.002	2.631	3.131	4.816.819
Ieșiri în cursul anului 2022	-	-	258.336	11.082	3.131	272.549
Sold la 31.12.2022	4.917.471	4.378.707	14.748.292	260.091		24.304.561
Amortizare sold inițial 2022	-	4.065.26	13.253.342	254.903		17.573.451
Amortizare pe anul 2022 inclusă pe costuri	-	108.718	307.259	8.100		424.077
Amortizare aferentă ieșirilor în anul 2022			258.336	11.082		269.418
Amortizare la 31.12.2021		4.173.924	13.302.265	251.921		17.728.110
La 31.12.2021	120.469	313.448	1.739.285	13.639		2.186.841
La 31.12.2022	4.917.471	204.783	1.446.027	8.170		6.576.451

În anul 2022 au fost înregistrate ieșiri de mijloace fixe în valoare de 269.418 lei, din care repartizate astfel:

- instalații tehnice și mașini: 258.336 lei;
- alte instalații și utilaje: 11.082 lei.

Evidența mijloacelor fixe se ține pe categorii:

- 211 – Terenuri;
- 212 – Construcții;
- 2031 – Echipamente tehnologice (mașini, utilaje);
- 2132 – Aparare și instalații de măsură;
- 2133 – Mijloace de transport;
- 214 – 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 înființată 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 2022

Pentru exercițiul financiar al anului 2022, BUCOVINA SA nu a calculat și contabilizat provizioane.

REPARTIZAREA PROFITULUI

La sfârșitul perioadei analizate, BUCOVINA SA a înregistrat o pierdere de 2.481.488 lei, urmând să fie aprobată prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor, cu propunerea de a fi recuperată din profiturile impozabile în următorii ani .

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Nr. Crt	Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			Precedent	Curent
	0		1	2
1	Cifra de afaceri netă	1	20.500.183	19.209.616
2	Costul bunurilor vândute și servicii prestate (3+4+5)	2	21.247.074	20.249.401
3	Cheltuielile activității de bază	3	18.006.442	16.952.351
4	Cheltuieli activități auxiliare	4	573.860	782.251
5	Cheltuieli indirecte de producție	5	2.666.772	2.514.799
6	Rezultatul brut al cifrei de afaceri nete (1-2)	6	-746.891	-1.039.785
7	Cheltuieli generale administrative	7	1.440.403	1.320.941
8	Alte venituri de exploatare	8	26.174	166.792
9	Rezultatul din exploatare (6+7-8=9)	9	-667.338	-2.193.934

SITUAȚIA CREAMTELOR ȘI DATORIILOR
ÎN ANUL 2022

Creanțe/Datorii	Nr. Rd	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de lichiditate/exigibilitate		
			Sub 1 an	1-5 ani	Peste 5 ani
0		1=2+3+4	2	3	4
CREANȚE	0				
Creanțe din participații, sume datorate de filiale, interese de participare, dobânzi (ct.261.263.265)	1				
Împrumuturi acordate pe termen lung și dobânzi aferente (ct. 2673.2674)	2				
Acțiuni proprii-actiue immobilizate (ct.2677)	3				
Alte creanțe immobilizate (ct. 2671.2675.2676.2678.2679)	4				
I. CREAMȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL(rd.01 la 04)	5				
Furnizori debitori (ct. 4092)	6	75	75		
Clienți (ct. 411+413+418)	7	33.656	33.656		
Creanțe personal și asigurări sociale (ct.425+4282+431+437+4382)	8				
Impozit pe profit (ct.441)	9				
Taxă pe valoarea adăugată (ct.4424+4428)	10	43.677	43.677		
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	1.316	1.316		
II. CREAMȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL (rd. 06 la 13)	14	78.724	78.724		
III. CHELTUIELI ÎNREGISTRARE ÎN AVANS (ct. 471)	15				
TOTAL CREAMȚE (rd. 05+14+15)	16	78.724	78.724		
DATORII	0				
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161)	17				
Credite bancare pe termen lung (ct.1621+1623+1624+1625+1626+1627)	18	1.364.782		1.364.782	
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	1.435.481	1.43.5481		
Dobânzi (ct. 168+5186+5198)	22				
Alte împrumuturi și datorii financiare (ct.167+509)	23				
TOTAL DATORII FINANCIARE ȘI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	2.800.263	2.800.263		
Furnizori (ct.401+403+404+405+408)	25	1.133.839	1.133.839		
Clienți creditori (ct.419)	26	704.174	704.174		
Datorii cu personalul și asigurările sociale (ct. 421+423+424+425+426+427+4281+431+437+438)	27	168.266	168.266		
Impozit pe profit (ct. 441)	28	0	0		
Taxă pe valoarea adăugată (ct. 4423+4428)	29	14.394	14.394		
Alte datorii față de stat și instituțiile publice (ct.444+445+446+447+4481)	30	8.452	8.452		
Decontări cu grupul și alte conturi cu asociați (ct.451+455+457+4581+481+482)	31	0	0		
Creditori diverși (ct.462+473)	32	6.717	6.717		
ALTE DATORII – TOTAL (rd.25 la 32)	33	2.035.842	2.035.842		
Venituri înregistrare în avans (ct.472)	34	0	0		
TOTAL DATORII (rd. 24+33+34)	35	4.836.105	3.471.323	1.364.782	

PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE SEMNIFICATIVE

Exercițiul financiar 2022 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 2022 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 2022 nu considerăm că am avut așa zisa vară. Deoarece vremea caldă a venit foarte târziu și am fost afectați și de:
 - urmările restricțiilor impuse de Pandemia Covid
 - efectele negative aparute ca urmare a declansarea războiului din Ucraina

2. *Principiul permanenței metodelor.*

Metodele de evaluare a elementelor patrimoniale și a rezultatelor realizate în anul 2022 sunt o continuare a celor din anul 2021 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
 - S-a făcut la preț prestabilit
- Evaluare la ieșirea din patrimoniu
 - S-a făcut la cost standard

- Evaluare la încheierea exercițiului
 - S-a făcut la costul efectiv (standard)
- **Mărfuri**
 - Evaluare la intrare în patrimoniu
 - S-a făcut la preț cu amănuntul
 - Evaluare la ieșirea din patrimoniu
 - S-a făcut la prețul cu amănuntul
 - Evaluarea la închiderea exercițiului
 - S-a făcut 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 bilanțului de verificare în forma finală.

6. *Principiul intangibilității.*

S-a verificat ca bilanțul de deschidere al anului 2022 să corespundă cu bilanțul de închidere al anului 2021.

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 31.12.2022 capitalul social al societății era de 967.131 lei, din care:
- vărsat: 967.138 lei
- 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 2022 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 ADMINISTRATIE 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 – 53;
 - Salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului - 4.620.664
 - Salarii C.A. și conducere executivă - 872.300
 - Cheltuieli cu asigurări sociale - 107.882
 - Alte cheltuieli cu contribuțiile pentru pensii - nu este cazul.

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

**SITUAȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI LA 31
DECEMBRIE 2021 ȘI 31 DECEMBRIE 2022**

1. Analiza lichidității patrimoniale

Denumire indicator	Formulă de calcul	31.12.2021	31.12.2022
Rata lichidității generale	$R_{lg} = \text{Active circ.} / \text{Datorii curente}$	1,72	0,78
Rata lichidității intermediare	$R_{lg} = (\text{AC}_{\text{crt}} - \text{Stocuri}) / \text{Datorii curente}$	0,08	0,02
Rata lichidității imediate	$R_{ly} = \text{Disponib.} / \text{Datorii curente}$	0,005	0,002

2. Analiza solvabilității patrimoniale

Denumire indicator	Formulă de calcul	31.12.2021	31.12.2022
Rata datoriilor	$R_{\text{dat}} = \text{Datorii total} / \text{Activ total}$	0,63	0,52
Gradul de îndatorare	$Gr_{\text{indat}} = \text{Datoria totală} / \text{CPR}$	1,71	1,08
Rata solvabilității 1	$R_{\text{solv.1}} = \text{Dat. t. lg.} / \text{CPR} * 100$	73,63	30,75
Rata solvabilității 2	$R_{\text{solv.2}} = \text{Dat. t. lg.} / \text{Cperm.} * 100$	42,41	23,51
Rata solvabilității 3	$R_{\text{solv.3}} = \text{CPR} / \text{Cperm.} * 100$	57,59	76,48
Rata de acoperire a activelor fixe	$R_a = \text{A fixe} / \text{DTlg}$	1,40	4,82
Solvabilitatea patrimonială (1)	$SP_1 = \text{CPR} / \text{Pasiv Total} * 100$	36,88	47,86
Solvabilitatea patrimonială (2)	$SP_2 = \text{Cap. social} / \text{DTlg} * 100$	61,85	70,86

3. Analiza exigibilității

Denumire indicator	Formulă de calcul	31.12.2021	31.12.2022
Situația netă	$SN = \text{Active} - \text{Datorii curente}$	2.123.797	4.438.825
Fondul de rulment	$FR = \text{Cperm.} - \text{Active imobilizate}$	1.500.754	772.844
Necesarul de fond de rulment	$NFR = (\text{Stoc.} + \text{creanțe} + \text{Activ de reg.}) - \text{DTsc.} - \text{pasive de regul}$	1.490.114	779.340
Trezoreria netă	$TN = FR - NFR$	10.640	6.496

4. Analiza gestionării resurselor

Denumire indicator	Formulă de calcul	31.12.2020	31.12.2021
Viteza de rotație a activ. circulante	$V_{\text{rotAcc}} = (\text{Acc} / \text{CA}) * 365 \text{ (zile)}$	63	149
Viteza de rotație s stocurilor	$V_{\text{rotStocuri}} = (\text{Stocuri} / \text{CA}) * 365$	60	49
Viteza de rotație a creanțelor	$V_{\text{rotCreanțe}} = (\text{Creanțe} / \text{CA}) * 365$	3	1,50
Viteza de rotație a datoriilor curente	$V_{\text{rot.datcrt}} = (\text{Dtsc.} / \text{CA}) * 365$	37	66

5. Rate de finanțare

Denumire indicator	Formulă de calcul	31.12.2021	31.12.2022
Rata autonomiei financiare (să fie supraunitară)	$\text{Capitaluri proprii} / \text{Datorii totale}$	0,58	0,92
Capacitatea de îndatorare (dacă este mai mare de 0,5)	$\text{Capitaluri proprii} / (\text{capitaluri proprii} + \text{datorii pe termen lung})$	0,58	0,76
Contribuția asociaților la formarea resurselor	$\text{Capital social} / \text{Capital pripriu} * 100$	45,54	21,79

DIRECTOR GENERAL

Ing. Ștefu Dănuț



DIRECTOR EC. -

Ec. Burda Daniela



BUCOVINA SA

SCHEIA, 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 31.12.2022 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
- IMPTAX SRL SUCEAVA –reprezentant Sauciu Aurel – administrator
- Râșca Constantin – administrator(01.01.2022-27.12.2022)
- Cibota Viorel -administrator (28.12.2022- 31.12.2022)

Și Burda Daniela – Director economic, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiar-contabile la data de 31.12.2022 și confirmă că:

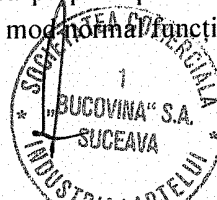
1. Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare sunt conform standardelor contabile aplicabile.
2. Situația financiar-contabilă oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierderi.
3. Raportul anual conform 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-Dir.Gen.

IMPTAX SRL SUCEAVA – reprezentant legal ec. Sauciu Aurel

Ec. Râșca Constantin - adm. (perioada 01.01.2022- 27.12.2022)

Ec . Cibota Viorel -adm. (perioada 28.12.2022 – 31.12.2022)



Director Economic-
Ec. Burda Daniela



BUCOVINA SA

ȘCHEIA, str. HUMORULUI, nr. 62, jud. SUCEAVA

Înreg. la Reg. Com: J33/12/1991, Cod fiscal: RO717030

Telefon: 0230-526553; Fax: 0230-526271

Cont:RO24BTRL03401202397855XX

e-mail:lapte@bucovina-sa.ro; web: www.bucovina-sa.ro



Nr. certificat : 1181
ISO 22000:2005

A.G.O.A

4. RAPORTUL DE AUDIT PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2022

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 2022, Contul de profit și pierdere pentru exercițiul financiar încheiat la această dată precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

Situațiile financiare anuale individuale încheiate la 31 decembrie 2022 se identifică astfel:

- Total capitaluri proprii: 4.438.825 lei
- Pierderea netă a exercițiului financiar: 2.481.488 lei

În opinia noastră, Situațiile financiare anuale individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2022 precum și a performanței financiare pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare (“OMFP nr. 1802/2014”).

Baza opiniei

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

Alte informații – Raportul administratorilor

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

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

În legătură cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2022, 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 2022 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 2022 nu am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor.

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

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

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

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare individuale

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

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

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare anuale individuale, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

Alte aspecte

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

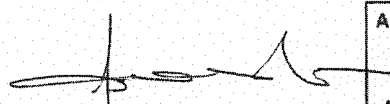
În numele

CODEXPERT OFFICE SRL SUCEAVA

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

Numele semnatarului: Codău Stelian

Auditor financiar înregistrat în Registrul public electronic cu nr. AF798



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

Suceava, 20 martie 2023

TABEL PRIVIND CONFORMITATEA CU PRINCIPIILE DE GUVERNANȚĂ CORPORATIVĂ

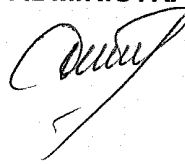
Indicativ	Prevederi ce trebuie respectate	Respectă	Nu respectă sau respectă parțial	Motivul pentru neconformitate
A1	Toate societățile trebuie să aibă un regulament intern al Consiliului care include termenii de referință cu privire la Consiliu și la funcțiile de conducere cheie ale societății. Administrarea 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: Anularea/modificarea/inițierea cooperării cu un Consultanț Autorizat; Semnarea/reînnoirea/terminarea unui acord cu un Market Maker.	DA		
D1.7	Societatea trebuie să aibă o funcție de relații cu Investitorii și să includă în secțiunea dedicată acestei funcții, pe pagina de internet a societății, numele și datele de contact ale unei persoane care are capacitatea de a furniza la cerere informațiile corespunzătoare.		NU	În curs de implementare.
D2	O societate trebuie să aibă adoptată o politică de dividend a societății ca un set de direcții referitoare la repartizarea profitului net. Principiile politicii de dividend vor fi publicate pe pagina de internet a societății.		NU	În curs de implementare
D3	O societate trebuie să aibă adoptată o politică cu privire la prognoze și dacă acestea vor fi furnizate sau nu. Prognozele reprezintă concluzii cuantificate ale studiilor care vizează determinarea impactului total al unei liste de factori referitori la o perioadă viitoare (așa numitele ipoteze). Politica trebuie să prevadă frecvența, perioada avută în vedere și conținutul prognozelor. Dacă sunt publicate, prognozele vor fi parte a rapoartelor anuale, semestriale sau trimestriale. Politica privind prognozele va fi publicată pe pagina de internet a societății.		NU	În curs de implementare
D4	O societate trebuie să stabilească data și locul unei	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.		PARTIAL	Numai în limba română.
D6	O societate va organiza cel puțin o întâlnire/conferință telefonică cu analiști și investitori, în fiecare an. Informațiile prezentate cu aceste ocazii vor fi publicate în secțiunea Relații cu investitorii de pe pagina de internet a societății, la momentul respectiv întâlniri/conferințe telefonice.		NU	Se va implementa.

PREȘEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Ec. Cibota Viorel




BUCOVINA S.A.

Com. Șcheia, str. Humorului nr. 62,

Jud. Suceava

J33/12/1991 – CUI RO717030

ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR

Număr 663 /26.04.2023

HOTĂRÂRE

În conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile comerciale republicată, cu prevederile Legii nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, a Legii 158/2020, cu prevederile regulamentului 5/2018 al ASF, precum și cu prevederile actului constitutiv al societății, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor de la BUCOVINA SA întrunită statutar la data 26.04.2023 la prima convocare la sediul societății având ca dată de referință 13.04.2023 la care au fost prezenți un număr de 8 acționari, deținători a unui număr de 5.996.424 acțiuni reprezentând 62% 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 2022 și ratifică hotărârile luate de Consiliul de Administrație în anul 2022.

Rezultat vot	Pentru	Împotrivă	Abținere
Nr. voturi exprimate	5.940.824	55.600	-
% din voturile exprimate	99,07	0,93	-
% din capitalul social	61.43	0,57	-

Art. 2 – Aprobă Bilanțul Contabil și contul de profit și pierderi pe anul 2022.

Rezultat vot	Pentru	Împotrivă	Abținere
Nr. voturi exprimate	5.940.824	55.600	-
% din voturile exprimate	99,07	0,93	-
% din capitalul social	61.43	0,57	-

Art. 3 – Aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor pentru activitatea desfășurată în anul 2022.

Rezultat vot	Pentru	Împotrivă	Abținere
Nr. voturi exprimate	5.940.824	55.600	-
% din voturile exprimate	99,07	0,93	-
% din capitalul social	61.43	0,57	-

Art. 4– Aprobă Bugetul de Venituri și Cheltuieli pentru exercițiul financiar 2023.

Rezultat vot	Pentru	Împotrivă	Abținere
Nr. voturi exprimate	5.996.424	-	-
% din voturile exprimate	100	-	-
% din capitalul social	62	-	-

Art. 5 – Aprobă ca dată de înregistrare, respectiv ca dată de identificare a acționarilor asupra cărora se răsfrâng efectele hotărârii AGOA, data de 24.05.2023.

Rezultat vot	Pentru	Împotrivă	Abținere
Nr. voturi exprimate	5.996.424	-	-
% din voturile exprimate	100	-	-
% din capitalul social	62	-	-

Art. 6 – Aprobă data de 23.05.2023 ca dată „ex date”.

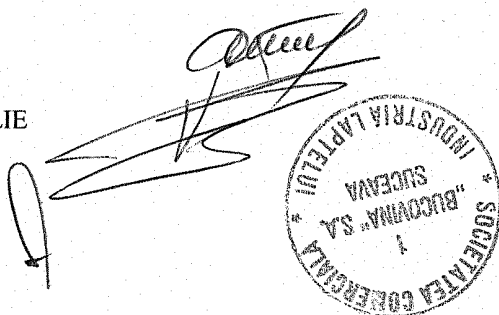
Rezultat vot	Pentru	Împotrivă	Abținere
Nr. voturi exprimate	5.996.424	-	-
% din voturile exprimate	100	-	-
% din capitalul social	62	-	-

Art. 7 – 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.

Rezultat vot	Pentru	Împotrivă	Abținere
Nr. voturi exprimate	5.940.824	55.600	-
% din voturile exprimate	99,07	0,93	-
% din capitalul social	61.43	0,57	-

PREZIDIU

- CIBOTA VIOREL
- COJUHARI VITALIE
- ȘTEFU DĂNUȚ



SECRETARIAT AGOA

PERJU ALEXANDRINA

LUNGU VIORICA

Handwritten signatures in black ink, corresponding to the names listed in the Secretariat AGOA section.



BUCOVINA SA

ȘCHEIA, str. HUMORULUI, nr. 62, jud. SUCEAVA

Înreg. la Reg. Com: J33/12/1991, Cod fiscal: RO717030

Telefon: 0230-526553; Fax: 0230-526271

Cont:RO24BTRL03401202397855XX

e-mail:lapte@bucovina-sa.ro; web: www.bucovina-sa.ro



Nr. certificat : 1181
ISO 22000:2005

A.G.O.A

4. Având în vedere materialele prezentate:

- **Raportul Consiliului de Administrație pentru anul 2022;**
- **Raportul de audit pentru anul 2022;**
- **Bilanțul contabil, contul de profit și pierderi pentru anul 2022.**

Se propune descărcarea de gestiune a administratorilor pentru activitatea desfășurată în anul 2022.



BUCOVINA SA

ȘCHEIA, str. HUMORULUI, nr. 62, jud. SUCEAVA

Înreg. la Reg. Com: J33/12/1991, Cod fiscal: RO717030

Telefon: 0230-526553; Fax: 0230-526271

Cont:RO24BTRL03401202397855XX

e-mail:lapte@bucovina-sa.ro; web: www.bucovina-sa.ro



Nr. certificat : 1181
ISO 22000:2005

A.G.O.A

5. BUGETUL DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PENTRU ANUL 2023

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 2023

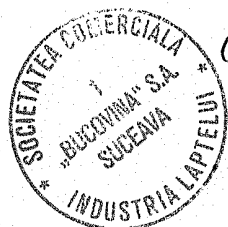
-Ron-

Specificație	Nr. rd.	Precedent 2022	Total an 2023
1		2	3
I.VENITURI TOTALE din care:	1	19.478.659	23.408.867
1.Venituri din expl. Total din care:	2	19.474.309	23.402.867
a)Venituri din activități de bază	3	18.307.452	21.950.000
b)Venituri din alte activități	4	1.166.857	1.200.000
c)Venituri din surse bugetare din care:	5	-	252.867
`-subv. pt. prod. și activități	6	-	252.867
-sub. pt. acop. dif. de preț	7	-	-
-transferuri	8	-	-
-prime de la buget	9	-	-
-alte sume de la buget	10	-	-
d)Venituri din fonduri speciale	11	-	-
2.Venituri financiare	12	4.350	6.000
3.Venituri excepționale	13	-	-
II.CHELTUIELI TOTALE din care:	14	21.960.147	23.150.000
1.Cheltuieli pentru exploatare total d.c.	15	21.668.243	22.800.000
a)Cheltuieli materiale	16	16.469.990	17.180.000
b)Cheltuieli cu personalul total din care:	17	4.774.566	5.070.000
-salarii brute	18	4.666.684	4.950.000
-cheltuieli cu asigurările și protecția socială	19	107.882	120.000
c)Cheltuieli privind amortizarea	20	423.687	550.000
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	291.904	350.000
3.Cheltuieli excepționale	31	-	-
III.REZULTATUL BRUT-PR.	32	-2.481.488	+258.867

IV.FOND DE REZERVĂ	33	-	-
V.ALTE CHELTUIELI DEDUCTIBILE	34	-	-
VI.ACOPERIRE PIERDERI DIN ANII PRECEDENȚI	35	-	-
VII.IMPOZIT PE PROFIT	36	-	-
VIII.PROFITUL DE REPART. din care:	37	-	-
1.Fond de partic. la profit din care:	38	-	-
-cota manag. la regii	39	-	-
2.Vars. la buget din profit	40	-	-
3.Surse proprii de finanțare din care:	41	-	-
-cota de partic. la profit	42	-	-
4.Alte repartizări perv. De lege	43	-	-
-cota manag. La S.C.	44	-	-
-dividende cuvenite statului	45	-	-
-dividende cuvenite altor act.	46	-	-
IX.SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR din care :	47	19.393	735.000
1.Surse proprii	48	19.393	735.000
2.Alocații de la buget	49	-	-
3.Credite bancare	50	-	-
-interne	51	-	-
-externe	52	-	-
4.Alte surse	53	-	-
X.CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII din care	54	218.409	934.016
1.Investiții, inclusiv în curs la finele anului	55	19.393	735.000
2.Rambursări la rate aferente creditelor pt. investiții	56	199.016	199.016
-interne	57	199.016	199.016
-externe	58	-	-
XI.REZERVE din care	59	-	-
1.Rezerve legale	60	193.427	193.427
2.Rezerve saturate	61	-	-
3.Alte rezerve	62	113.849	115.722

DIRECTOR GENERAL

Ec. Cibota Viorel



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 PENTRU ANUL 2023

-lei-

Specificație	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		Prezent (realizat 2022)	Total 2023
A	0	1	2
PRODUCȚIA MARFĂ total d.c.	1	18.323.813	23.150.000
COSTUL DE PROD. tot d.c.	2	20.517.747	22.800.000
-materii prime și materiale	3	12.322.448	13.380.000
-combustibil, energie	4	2.097.505	2.800.000
-amortizări, imobilizări corp.	5	423.687	550.000
-lucrări și servicii executate de terți	6	661.902	700.000
-salarii personal	7	4.620.664	4.950.000
-asigurări și protecție socială	8	107.882	120.000
-alte costuri	9	283.659	300.000
REZULTATE - profit (rd.1-2)	10		350.000
- pierdere (rd.2-1)	11	2.193.934	
RECAPITULAREA COSTURILOR			
Cost de producție total din care	12	20.517.747	22.800.000
-cheltuieli materiale	13	14.419.953	16.180.000
-cheltuieli cu munca vie	14	4.728.546	5.070.000
-alte cheltuieli	15	1.369.248	1.550.000

Director General

Ec. Cibota Viorel



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

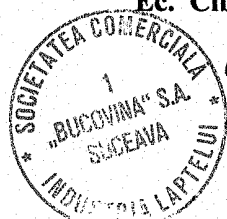


Nr. certificat : 1181
ISO 22000:2005

BUGETUL ACTIVITĂȚII DE TREZORERIE - 2023

Specificație	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		Prezent (realizat 2022)	Total 2023
A	0	1	2
I.RESURSE PROPRII (rd.02+rd.06)	1	22.696.942	24.925.118
DISPONIBIL LA: încep. Perioadei (rd.03+04+05)	2	10.640	6.496
FOND DE DEZVOLTARE	3	-	-
REZERVE	4	-	-
ALTE FONDURI –SUBVENTII BUGET STAT	5	-	252.867
RESURSE PROPRII PERIOADEI (rd.07+08+09+10)	6	22.686.302	24.665.755
-venituri din exploatare (excl.subv.pe prod. și activ)	7	19.474.309	23.150.000
-venituri financiare	8	4.350	6.000
-venituri din prod.stocată	9	618.543	97.901
-alte resurse din care:	10	2.589.100	1.411.854
-alte fonduri(adaos mf.+FUNNAS)	11	248.154	43.726
-creditori	12	787.431	-
-alte fonduri (credit+dif. linie credit rămasă)	13	1.553.515	1368.128
II.NECESAR DE RESURSE	14	22.659.163	26.135.481
-finanțare cheltuieli exploatare (amortizare)	15	21.244.556	22.800.000
-finanțare cheltuieli financiare	16	291.904	350.000
-finanțare cheltuieli excepționale	17	-	-
-rambursări de credite	18	699.016	2.435.481
-finanțare imobilizări corporale	19	423.687	550.000
-majorarea rezervelor	20	-	-
-impozitul pe profit	21	-	-
-particip. la profit a salariaților	22	-	-
-cota managerului	23	-	-
-vărsăminte la bugetul de stat sau bugete locale	24	-	-
-plata dividendelor	25	-	-
-alte cheltuieli	26	-	-
III.EXCEDENT (-) (rd.01-14) DEFICIT (-)(rd.14-1)	27	37.779	-1.210.363
IV.ACOPERIREA DEFICITULUI	28	-	-
-credite sau alte împrumuturi	29	-	1.210.363
-subv. pe produse și activități	30	-	-
-alocații pentru investiții	31	-	-

Director General
Ec. Cibota Viorel



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 2023

Specificație	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		Prezent (realizat 2022)	Total 2023
A	0	1	2
1.Surse de finanțare a investițiilor (2+3+4+5+6)	1	19.393	735.000
-surse proprii	2	19.393	735.000
2.Credite	Intern	-	-
	Extern	-	-
3.Alte surse	5	-	-
4.Cheltuieli pentru investiții d.c. (7+8)	6	218.409	934.016
5.Investiții inclusiv investiții în curs	7	19.393	735.000
6.Rambursări de rate la credite d.c.	8	199.016	199.016
7.Rambursări interne	9	199.016	199.016
8.Rambursări externe	10	-	-

Director General
Ec Cibota Viorel



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 2023

1. Echipament tehnologic de producție secție brânzeturi
2. Redimensionare trasee tehnologice fabrică
3. Achiziții de extrudere și utilaje de producere a înghețatei

TOTAL = 735.000 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:

- Ec. Cibota Viorel - președintele CA – director general
- Jr. Cojuhari Vitalie
- Ec. Jardan Elena





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 2023

Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2023 a fost fundamentat la nivelul sumei de 23.408.867 lei la venituri totale și 23.150.000 lei la cheltuieli totale, rezultând un profit brut de 258.867 lei.

Fundamentarea acestor nivele s-a făcut ținând cont de venituri de exploatare în valoare de 23.402.867 lei și a cheltuielilor de exploatare în valoare de 22.800.000 lei, cu un profit din exploatare de 350.000 lei.

Respectarea acestor parametri prognozați va depinde de:

- cantitatea de lapte materie primă achiziționată
- prețul laptelui materie primă care să permită obținerea unui preț de cost care să nu aducă înregistrări de pierderi pentru sortimentele de lapte praf degresat 26%
- prețul tuturor utilităților, cât și a combustibililor să poată fi susținut de prețul produsului finit astfel încât să poată fi acceptabil pentru cumpărător.

Rentabilitatea societății poate fi afectată în mod special de modificările normelor legale, de reglementare și de impozitare, precum și de condițiile financiare generale la nivel național și global:

- a) contextul mediului economic național: în ciuda creșterii economice raportată în ultimii ani, economia internă și mai ales zona Moldovei este afectată de lipsa investițiilor, scăderea puterii de cumpărare, efectele crizei energetice și efectele războiului din Ucraina;
- b) creșterea inflației și deprecierea leului;
- c) incertitudinile generate de modificările frecvente ale cadrului fiscal și legislativ;

Bucovina S.A. își propune pentru perioada următoare următoarele obiective:

- elaborarea proiectelor de buget pe perioade operative (lunar);

- descrierea proiectelor de dezvoltare prin cucerirea unor noi piețe de desfacere cât și fabricarea unor noi produse;
- re tehnologizarea societății în vederea eficientizării costurilor;
- înființarea departamentului de vânzări care va urmări:
 - comportamentul cumpărătorilor
 - potențialul de absorbție a pieței
 - conjunctura economică
 - poziția concurenților etc.
- alocarea unor sume pentru studiu de marketing;
- pătrunderea pe segmentul de piață – Supermarket-uri cât și Minimarket-uri;
- impulsivarea vânzărilor prin adaptarea producției la cerințele pieții în timp scurt;
- posibilitatea adaptării rapide și eficiente la schimbările ce apar;
- extinderea vânzărilor prin export;
- modernizarea secției de producere a brânzeturilor telemea, cașcaval tare, brânză de burduf;
- alegerea celor mai rentabile produse care să ne asigure îndeplinirea obiectivului principal;
- maximizarea rentabilității, influențarea clienților, menținerea performanțelor;

Ținând cont de aceste prognoze pentru anul 2023, s-au determinat activități de investiție la nivelul sumei de 735.000 lei, având ca sursă de finanțare amortizarea imobilizărilor corporale prevăzute în anul 2023 cât și surse atrase.

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 pentru producția de lapte praf la un preț optim
- Structura de producție va avea modificări prin creșteri la înghețată, lapte praf;
- Îmbunătățirea indicatorilor economici financiari ai societății;
- Creșterea numărului de comenzi prin înființarea departamentelor de vânzare.

În programul de investiții și cheltuieli este cuprinsă și suma de 199.016 lei rambursări rate credite.

Trebuie să menționăm că în anul 2022, ca și în cei anteriori, nu s-au înregistrat restante la rambursările ratelor pentru credite.

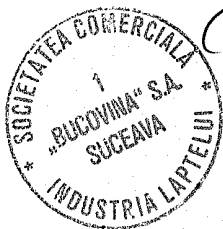
Bugetul activității de trezorerie este asigurat în proporție de 100% din:

- 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 factorii economici la nivel mondial.

Director General

Ec. Cibota Viorel

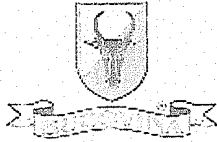


A handwritten signature in black ink, appearing to read "Cibota Viorel".

Director Economic - Comercial

Ec. Burda Daniela

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



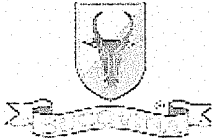
BUCOVINA SA
ȘCHEIA, str. HUMORULUI, nr. 62, jud. SUCEAVA
Înreg. la Reg. Com: J33/12/1991, Cod fiscal: RO717030
Telefon: 0230-526553; Fax: 0230-526271
Cont:RO24BTRL03401202397855XX
e-mail:lapte@bucovina-sa.ro; web: www.bucovina-sa.ro



Nr. certificat : 1181
ISO 22000:2005

A.G.O.A.

6. Se propune Adunării Generale Ordinare a Acționarilor stabilirea datei de 24 mai 2023 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.



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



Nr. certificat : 1181
ISO 22000:2005

A.G.O.A.

7. Aprobarea datei de 23.05.2023 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 .



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. 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,