



# BUCOVINA

Înreg. la Reg. Com. J33/12/1991, Cod Fiscal RO717030, Cont RO24BTRL03401202397855XX – Banca Transilvania Suceava  
Tel. 0230-526550, Fax 526271, e-mail lapte@bucovina-sa.ro

**ȘCHEIA, SUCEAVA 720290 Str. Humorului nr. 62, ROMANIA**

Nr. 1469/27.04.2012

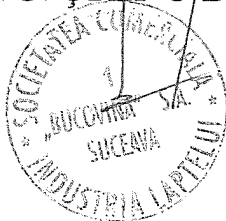
CĂTRE,

*B.V.B. PIAȚA RASDAQ*

Având în vedere prevederile Legii nr. 297/2004 și Regulamentul CNVM nr. 1/2006, vă înaintăm Raportul anual pentru anul 2011 la care anexăm:

1. Raportul Consiliului de Administrație pentru anul 2011;
2. Bilanțul Contabil, Contul de profit și pierderi și anexele pentru anul 2011;
3. Declarația persoanei responsabile, respectiv domnul Ștefu Dănuț – Director General și doamna Burda Daniela – Director Economic a societății SC„BUCOVINA” SA, privind modul de întocmire a situațiilor financiare contabile pentru anul 2011;
4. Raportul de audit al auditorului financiar pentru anul 2011;
5. Copie după Hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din data de 27.04.2011.

DIRECTOR GENERAL  
*ING. ȘTEFU DĂNUȚ*



DIRECTOR ECONOMIC-COMERCIAL  
*EC. BURDA/DANIELA*

**RAPORT ANUAL**  
**conform Regulamentului CNVM nr. 1/2006**  
**pentru exercițiul financiar 2011**

**S.C. „BUCOVINA” S.A.**  
**ȘCHEIA - SUCEAVA**

*Sediul social:* **Comuna Șcheia - Județul Suceava, str. Humorului nr. 62**

*Numărul de telefon:* **0230/526550 – 0230/526271**

*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 2010, fiind egal cu cel înscris în Registrul Comerțului.

Acțiunile sunt tranzacționate pe piața RASDAQ – IIIR – categoria XMBS.

# 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
6. SEMNĂTURI

# 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 înghețatei.

### b). *Date de înființare a societății*

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

### c). *Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar.*

Nu este cazul.

### d). *Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active.*

În anul 2011 s-au efectuat modernizări la clădiri în valoare de 104.002 lei, s-au achiziționat utilaje tehnice și mașini în valoare de 1.875.350 lei, alte instalații, utilaje și mobilier în valoare de 7.519 lei.

Imobilizările corporale grupate pe categorii, prezintă în perioada de analiză următoarea structură:

Imobilizări corporale	Teren	Construcții	Instalații tehnice și mașini	Alte instalații, utilaje, mobil.	TOTAL
Valoare de inventar la 31.12.2010	123.621	955.230	9.551.165	229.947	10.859.963
Intrări în cursul anului	-	104.002	1.875.350	7.519	1.986.871
Ieșiri în cursul anului	-	540	81.918	12.974	95.432
Sold la 31.12.2011	123.621	1.058.692	11.344.597	224.492	12.751.402
Amortizare sold inițial	-	601.664	6.019.234	43.756	6.063.591
Amortizare pe anul 2011 inclusă pe costuri	-	146.185	1.304.695	16.512	1.467.392
Amortizare aferentă ieșirilor	-	204.313	95.142	398	299.853
Amortizare la 31.12.2011	-	543.536	7.228.787	59.870	7.832.193
La 31.12.2010	123.621	353.567	3.531.931	186.191	4.195.310
La 31.12.2011	123.621	515.156	4.115.810	164.622	4.919.209

În cursul anului 2011 s-au înregistrat intrări de imobilizări corporale în valoare de 1.986.871 lei și au constat în :

Nr. crt.	Explicații	Cantitate buc.	Valoare
1.	Modernizare laborator recepție conform UE	1	8.257
2.	Reabilitare pavilion administrativ	1	55.990
3.	Repoziționare geamuri și înlocuire tâmplărie fier cu PVC - corp înghețată	1	25.000
4.	Instalație termică înghețată	1	36.926

5.	Instalație frigorifică pentru climatizare secția de cașcaval	1	25.321
6.	Instalație de pasteurizare 600 + 600 lt secția de înghețată	1	55.247
7.	Pompă autoabsorbantă aferentă instalației de produse proaspete	1	8.120
8.	Instalație alimentare automată la 3 tancuri stocare produse proaspete	1	5.068
9.	Instalație răcire în manta pentru 5 vane produse proaspete – control automat	1	8.796
10.	Instalație recuperare condens și apă de răcire	1	23.496
11.	Console iluminat linie produse proaspete	1	3.299
12.	Masă și mască chiuvetă inox laborator recepție lapte	1	4.335
13.	Instalație bazin recuperare apă clătire CIP	1	12.715
14.	Instalație spălare CIP 3 tancuri de stocare	1	34.112
15.	Înlocuit conducte instalație produse acide	1	23.366
16.	Mașină de tăiat, opărit și format cașcaval	1	108.250
17.	Instalație spălare CIP	1	175.083
18.	Linie automatizată pentru procesare produse acidofile proaspete	1	754.681
19.	Vană presă pneumatică	1	36.080
20.	Mașină numărat bani	1	3.529
21.	Platformă 600 kg	1	1.594
22.	Balanță electronică	1	2.396
23.	Majorare valoare autofrigorifică – SV 26 BCV	1	3.603
24.	Ferestre + pervazuri corp clădire înghețată	2	1.081
25.	Ferestre PVC, pervazuri PVC și glazvant PVC	2	2.411
26.	Majorare valoare clădire corp înghețată – ușă PVC	1	3.710
27.	Cazan EUROBONGAZ	1	4.500
28.	Redresor 80 v	1	2.709
29.	Majorare valoare autofrigorifică MB – SV 17 BCV	1	2.573
30.	Majorare valoare autofrigorifică MB – SV 34 BCV	1	4.134
31.	Majorare valoare autofrigorifică MB – SV 21 BCV	1	3.731
32.	Reabilitare gard împrejmuire	1	7.552
33.	Invertor 230 v	1	1.699
34.	Compresor cu piston la secția de cașcaval	1	2.899
35.	Majorare valoare autofrigorifică MB – SV 20 BCV	1	4.918
36.	Instalație alimentare apă rece și canalizări, instalație aer comprimat, reparații instalații abur	1	12.039
37.	Instalație de utilizare apă recuperată	1	23.963
38.	Lăzi frigorifice	312	493.688
	<b>TOTAL</b>		<b>1.986.871</b>

În anul de analiză, ieșirile de imobilizări corporale au fost în sumă totală de 95.432 lei și au constat în:

- **vânzări de mijloace fixe în sumă de 352 lei**

1. = chioșc – 1 bucată – 339 lei valoare contabilă

2. = baracă – 1 bucată – 13 lei valoare contabilă

TOTAL 352 lei

- **casări în sumă de 95.080 lei**

Nr. crt.	Denumire	Valoare contabilă
1.	Chioșc colectare Brusturi 2	109
2.	Racord electric Fălticeni – Buciumeni	21
3.	Racord electric Horodniceni – Răbîia	24
4.	Racord la Fântâna-Mare	38
5.	Rezervor îngropat 4500 l	4
6.	Rezervor îngropat 10000 l	4
7.	Rezervor îngropat 10000 l	1
8.	Autocisternă R 44 BCV	2083
9.	Autofurgonetă frigorifică R 10215 31 BCV	4951
10.	Autoturism CIELO EXECUTIV SKLATF 19 YDO728	25103
11.	Autoturism CIELO EXECUTIV SKLATF 19 YDO728	25102
12.	Autoturism CIELO EXECUTIVE 04 BCV	24580
13.	Aparat alimentat auto tip UZTEL	4
14.	Aparat alimentat auto tip UZTEL	4
15.	Centrifugă lapte TCF 251 Mitoc 2	2
16.	Centrifugă Vulturești - Valea Glodului	1
17.	Centrifugă Târzia 2	1
18.	Centrifugă Bogdănești 2	2
19.	Centrifugă Vadu Moldovei – Cotu Băii	1
20.	Centrifugă Drăgușeni	2
21.	Centrifugă Siminicea 1	1
22.	Centrifugă Fetești	1
23.	Centrifugă Liteni Moara	1
24.	Centrifugă Ferma Dealu	1
25.	Calculator MBL/AT SING 867132	396
26.	Centrifugă Bălăceana	1
27.	Centrifugă Pârtești de Sus 3	1
28.	Centrifugă TF 24 Gura Humor	8
29.	Centrifugă Groși	8
30.	Centrifugă lapte TF 24 Calafindești	8
31.	Basculă zecimală 500 kg	9
32.	Basculă ROMANA de masă 150 kg Jahalea	9
33.	Centrifugă Romaneschi	4
34.	Calculator SONIC A03305325	235
35.	Imprimantă EPSON	71

36.	Calculator PC 486 DX2 66MHZ	223
37.	Calculator 486 DX2 FREC 66MHZ	235
38.	Imprimantă matriceală FX 1170	143
39.	Imprimantă matriceală FX 1170	143
40.	Imprimantă matriceală FX 1170	143
41.	Calculator server P2/350	6231
42.	Calculator P2/350	2334
43.	Imprimantă EPSON STYLUS 640	327
44.	Casă de marcat INTEROM CR 703	1033
45.	Casă de marcat INTEROM CR 703 Stamate	896
46.	Imprimantă ONI 24864	105
47.	Tonetă 31	4
48.	Tonetă 31	4
49.	Dulap metalic tip VS 3	2
50.	Vestiar 3 uși	5
51.	Linie autoservire	190
52.	Raft cofetărie	24
53.	Raft cofetărie	24
54.	Raft cofetărie	24
55.	Raft cofetărie	24
56.	Raft cofetărie	24
57.	Mese autoservire	3
58.	Mese autoservire	3
59.	Mese autoservire	3
60.	Mese autoservire	3
61.	Dulap metalic VS 3	3
62.	Fotoliu piele	58
63.	Chioșc colectare Soloneț de Jos	2
64.	Chioșc colectare Mușenița – Vicșani	43
65.	Chioșc colectare Sucevița	3
66.	Centrifugă Grănicești	1
67.	Cântar basculă Grănicești	1
68.	Chioșc colectare Groși	2
69.	Bazin inox 2000 l	3
70.	Mașină de spălat talere	4
71.	Aparat portativ de respirat act. manual	1
72.	Aparat portativ de respirat act. manual	1
73.	Mese autoservire	1
74.	Bazin descoperit Berchișești	1
75.	Ampermetru portabil tip AM 53	1
76.	Ampermetru portabil tip AM 53	1
77.	Ampermetru S 6418024	1
78.	Pirometru optic S 151256	1
79.	Psihometru 52-0913	1

80.	Interferometru S 6727725	1
81.	Terometru S 9391735	1
82.	Tastograf S 4293935	1
83.	Tastograf S 4293935	1
84.	Tastograf S 4293935	1
85.	Phmetru protecție OP 1055 1383	1
86.	Megometru tranzist. MT 5/120	1
87.	Centrifugă Uncești	1
88.	Centrifugă giurgești	1
89.	Aparat de dezinfectat S 17463	1
	<b>TOTAL</b>	<b>95080</b>

*e). Principalele rezultate ale evaluării activității societății, stabilite în baza bugetului de venituri și cheltuieli, este prezentată în tabelul următor:*

Nr. crt.	Indicator	2011	
		Program	Realizat
<b>1.</b>	<b>Venituri totale din care:</b>	23.200.000	20.558.106
	- venituri din exploatare	23.000.000	20.405.721
	- venituri financiare	200.000	152.385
	- venituri excepționale	-	-
<b>2.</b>	<b>Cheltuieli totale din care:</b>	21.950.000	20.046.565
	- cheltuieli din exploatare	21.450.000	19.789.166
	- cheltuieli financiare	500.000	257.399
	- cheltuieli excepționale	-	-
<b>3.</b>	<b>Profit brut</b>	1.250.000	511.541
<b>4.</b>	<b>Impozit pe profit</b>	200.000	76.448
<b>5.</b>	<b>Profit net</b>	1.050.000	435.093

La capitolul venituri totale realizate sunt la nivelul de 88% din venituri programate, dar totodată și cheltuielile realizate sunt la nivelul de 91% din cheltuielile programate.

*1.1.1. Elemente de evaluare generală*

- a). profit brut – 511.541 lei
- profit net – 435.093 lei
- b). cifra de afaceri – 19.332.029 lei
- c). export – nu este cazul
- d). costuri; raportând cheltuielile de exploatare la venituri din exploatare, rezultă în anul 2011 un cost de 969,78 lei față de 9187,97 lei cost la 1.000 lei venituri realizate în anul 2010.
- e). lichidități (disponibil în cont) – 41.287 lei

*1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale.*

Principalele produse realizate și/sau servicii prestate

- Principalele produse realizate sunt:
  - lapte de consum pasteurizat
  - produse lactate proaspete

- iaurt gras și dietetic
- lapte bătut
- sana
- chefir
- smântână 14% și 20%
- brânză proaspătă de vaci
- înghețată, într-o gamă diversificată de produse:
  - extrudate
  - la cornet
  - la pahar
  - la caserolă
  - sandwich de înghețată
- lapte praf:
  - lapte praf degresat
  - lapte praf 26%
- unt:
  - unt bloc 80%
  - unt pachete 80%
  - unt pachete 65%
- brânzeturi:
  - burduf
  - cașcaval
- Principalele servicii realizate sunt: procesare lapte materie primă în lapte praf degresat și cu 26% grăsime.
- a). Principalele piețe de desfacere sunt:
  - Suceava
  - Botoșani
  - Iași
  - Bacău
  - Vrancea
  - Brăila
  - Baia Mare
  - Neamț
  - Tulcea
  - Galați
  - Sibiu
  - Bârlad
  - Tecuci
  - Vaslui
  - Pitești
  - Târgoviște
- Metode de distribuție sunt:
  - distribuție directă cu mijloace auto
  - 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	2009		2010		2011	
	Pondere în % din venit	Pondere în % din CA	Pondere în % din venit	Pondere în % din CA	Pondere în % din venit	Pondere în % din CA
Sortimentul						
Lapte consum	7,37	7,50	6,37	6,53	3,78	4,02
Produse lactate proaspete	37,73	38,00	38,90	38,96	33,76	34,20
Brânzeturi	2,31	2,34	2,80	2,88	1,57	1,70
Unt	4,60	4,10	4,76	4,90	4,17	4,43
Lapte praf	8,15	7,14	6,48	6,78	10,04	9,26
Înghețată	35,74	36,40	33,10	33,50	39,28	38,59
Alte servicii / mărfuri	4,10	4,52	7,59	6,45	7,40	7,80

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

- nu avem în plan produse noi pentru exercițiul financiar 2012 care să afecteze volumul de active.

#### 1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico – materială (surse indigene, surse 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 județele Suceava, Botoșani și Neamț.

- Furnizori de materiale:
  - Trace Greiner – Sibiu – ambalaje PP,PS
  - Ralvana – Sf. Gheorghe – ambalaje PP, PS, capace aluminiu
  - Evadix – Neamț – hârtie metalizată
  - Progrande – Bistrița – hârtie metalizat
  - Ambro – Suceava – cutii carton
  - Elecster – Finlanda – folie lapte
  - Lukoil – Suceava – combustibil

Societatea are încheiate contracte comerciale cu toți furnizorii importanți de materii prime și materiale.

#### 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.

În general produsele sunt distribuite în rețelele locale și magazine de cartier. Din rețelele mari de magazine suntem prezenți în AUCHAN unde avem prezente spre vânzare produse lactate proaspete, unt, burduf, iar din anul 2011 și sortimentele de înghețată.

Extinderea ariei de distribuție se face prin creșterea numărului de firme de distribuție cu care se colaborează.

b). Descrierea situației concurențiale în domeniu 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:

1. Lapte de consum – Friesland, Covalact, Albalact, Dorna, etc.
2. Produse proaspete – Friesland, Danone, Tnuva, Covalact, Albalact, Muller, etc.
3. Brânzeturi – Delaco, Friesland,, Hochland, Harghita.
4. Unt – Friesland, Covalact, Albalact, Dorna, Solomonescu.
5. Înghețată – Betty, Alpin, Top Gel, Unillever.

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 2011 a fost de 138.

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

Gradul de sindicalizare a forței de muncă este de 80%.

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

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

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

Din punct de vedere al protecției mediului, SC BUCOVINA SA pentru cele două fabrici se prezintă astfel:

- Fabrica de Produse Lactate Suceava are autorizație de mediu valabilă până la data de 03.09.2020;
- Fabrica de Lapte Praf Fălticeni are autorizație de mediu valabilă până la data de 07.11.2012.

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 cu majoritatea clienților în care sunt clar stipulate termenele de plată și penalizările în caz de neplată, iar cu ceilalți clienți se utilizează sistemul de plată la livrare, cash sau cu instrumente de plată și de garantare a plății. Am căutat să facem verificări asupra bonității clienților noștri, astfel încât să nu avem acest risc.
- riscul de preț – posibilitatea pentru unul sau celălalt dintre parteneri de a nu obține câștigul scontat sau de a înregistra o pierdere datorită modificărilor contractuale ale prețului pe piață. Ca urmare, am căutat să luăm măsuri de asigurare prin urmărirea stabilirii prețului la produsele achiziționate, încât să ne asigurăm o marjă de profit.
- riscul de lichiditate – avem o dispersie mare a clienților. Incapacitatea de plată a unora dintre clienții noștri nu poate influența în mod semnificativ lichiditatea societății.

În cursul anului 2011: - indicatorul lichidității curente este de 1,07  
- indicatorul lichidității imediate este de 0,19  
- indicatorul gradului de îndatorare este de 9,60  
- indicatorul privind acoperirea dobânzilor este de 12,56

### 1.1.9. Elemente 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 2011 *lichiditatea curentă* a societății comerciale a scăzut la un nivel de 1,07 față de 1,71 cât a fost înregistrat în anul 2010.

Anul	Active (circulante) curente	Datorii curente	Lichiditate curentă active circulante/datorii curente
2010	3.182.466	1.858.394	1,71
2011	2.960.730	2.769.233	1,07

Indicatorul *lichidității imediate*:

Anul	Active curente - stocuri	Datorii curente	Lichiditate curentă active curente - stocuri/datorii curente
2010	1.481.983	1.858.394	0,80
2011	529.025	2.769.233	0,19

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

SC BUCOVINA SA are în patrimoniu imobilizări corporale astfel:

	<u>31.12.2010</u>	<u>31.12.2011</u>
Terenuri	123.621	123.621
Construcții	353.566	515.156
Instalații și mașini	3.551.026	4.115.810
Alte instalații, utilaje	186.192	164.622
<b>T O T A L</b>	<b>4.195.312</b>	<b>4.919.209</b>

Imobilizările corporale au evoluat astfel:

	Valori brute 01.01.2010	Creșteri	Diminuări	Sold la 31.12.2010
Imobilizări corporale	8.964.748	1.920.841	25.624	10.859.965
	Valori brute 01.01.2011	Creșteri	Diminuări	Sold la 31.12.2011
Imobilizări corporale	10.859.965	1.986.871	95.432	12.751.402

	Sold la 01.01.2010	Amortizări în 2010	Amortizări aferente imobilizărilor scoase din funcțiune	Sold la 31.12.2010
Amortizări cumulate	5.582.321	1.107.955	25.624	6.664.653
	Sold la 01.01.2011	Amortizări în 2011	Amortizări aferente imobilizărilor scoase din funcțiune	Sold la 31.12.2011
Amortizări cumulate	6.664.654	1.467.392	299.853	7.832.193

Investiții în anul 2010 la valoarea de 1.920.841 lei și rambursări de credite pentru investiții de 1.082.296 lei. Investiții pentru anul 2011 la valoarea de 1.986.871 lei și rambursări de credite pentru investiții de 343.750 lei.

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

Veniturile din vânzarea produselor în anul 2011, în valoare de 19.332.029 lei au înregistrat o scădere față de anul 2010 unde, valoarea din vânzarea produselor a fost de 20.460.424 lei. Această scădere a cifrei de afaceri a fost influențată negativ în principal de evoluția nefavorabilă pe care a avut-o această criză economico-financiară înregistrată mai ales în țara noastră. După toți indicatorii, această criză economico-financiară va avea un efect prelungit pe piață, cu efecte negative pentru multe dintre firmele existente pe piață, care au înregistrat scăderi ale vânzărilor prin diminuarea puterii de cumpărare a populației. Alt factor care a influențat scăderea cifrei de afaceri a fost climatul nefavorabil ce a dus la scăderea cererii pe piață a produsului înghețată.

Astfel producția realizată în anul 2011 la înghețată a fost cu 5% mai mică decât cea din anul 2010.

Un alt factor negativ este și acela că unii distribuitori și-au diversificat producția proprie, lucru ce a dus la o cerere scăzută la unele sortimente cât și invazia pe piață

românească a unor sortimente de înghețată de producție poloneză dar promovate ca produse de către distribuitori pe piața românească.

Evoluția vânzărilor la principalele grupe de produse.

S-au înregistrat scăderi la toate sortimentele de produse:

- lapte de consum	- 58%
- lapte bătut	- 9%
- iaurt gras	- 29%
- iaurt dietetic	- 30%
- chefir	- 8%
- sana	- 17%
- brânză grasă	- 29%
- frișcă	- 40%
- smântână 20% gr	- 28%
- smântână 14% gr	- 62%
- unt	- 31%
- cașcaval	- 25%

## **2. ACTIVE CORPORALE ALE SOCIETĂȚII COMERCIALE**

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

Societatea desfășoară activitatea regională acoperită de fabrici dispuse după cum urmează:

1. Fabrica de produse lactate Șcheia, str. Humorului nr. 62;
2. Fabrica de înghețată Șcheia, str. Humorului nr. 62;
3. Fabrica de lapte praf Fălticeni, str. Izvor nr. 5;
4. Punct alimentar Fălticeni, str. Izvor nr. 5;
5. Punct alimentar Piața Mare, str. Petru Rareș, fără număr.

### ***2.2. Gradul de uzură al proprietăților societății comerciale.***

Clădirile fabricilor din Șcheia și Fălticeni prezintă un grad de uzură de 51% iar instalațiile și utilajele tehnologice ale acestora 63%.

### ***2.3. Potențialele probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale***

Nu este cazul.

### **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 SC BUCOVINA SA se tranzacționează pe piața RASDAQ – IIIR – categoria XMBS.

#### **3.2. Politica societății comerciale cu privire la dividende**

Dividendele cuvenite/plătite acumulate în ultimii 3 ani și motivele pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani:

- anul 2008 – s-a încheiat cu pierderi;
- anul 2009 – s-a încheiat cu profit net, fiind repartizat pe rezerve legale și surse proprii de finanțare;
- anul 2010 – s-a încheiat cu profit net și a fost repartizat în proporție de 94% la dividende, iar 6% pentru surse proprii.

Dividendele ce au fost distribuite în perioada iulie – noiembrie a anului 2011.

#### **3.3. Activități ale societății comerciale de achiziționarea propriilor acțiuni**

Nu este cazul.

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

Nu este cazul.

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

Nu este cazul.

### **4. CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE**

#### **4.1. a). Lista administratorilor societății**

În cursul anului 2011 societatea comercială a fost condusă de Consiliul de Administrație a cărei componență a fost după cum urmează:

1. ing. Ștefu Dănuț – președinte C. A. – director general
2. ec. Gafencu Ilie
3. ec. Sauciuc Aurel

Administratorii societății dețin un număr de 539.513 acțiuni în valoare de 53.951,30 lei. Conducerea executivă:

- în perioada 01.01.2011 – 31.12.2011
- 1. ing. Ștefu Dănuț – director general
- 2. ec. Burda Daniela – director economic - comercial

#### **4.1. 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.

#### **4.1. c). Participarea administratorului la capitalul societății comerciale**

Membrii Comitetului Director dețin un număr de 539.080 acțiuni în valoare de 53.908,00 lei.

**4.1. 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
2. ec. Burda Daniela – director economic - comercial

**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.

## 5. SITUAȚIE FINANCIAR - CONTABILĂ

Analiza situației economico – financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

*a). analiza elementelor de bilanț*

Specificație	2009	2010	2011
TOTAL ACTIV din care:	7.853.193	7.982.934	8.168.095
- imobilizări corporale	3.382.426	4.195.312	4.919.209
- stocuri	3.522.973	3.182.466	2.960.730
- cheltuieli în avans	947.794	605.156	288.156
TOTAL PASIV din care:	7.853.193	7.982.934	8.168.095
- capital propriu	4.948.689	6.124.540	5.398.862
- datorii totale	2.904.504	1.858.394	2.769.233

*b). contul de profit și pierderi*

Specificație	2009	2010	2011
I. Venituri totale din care:	25.893.434	21.053.977	20.558.106
1. cifra de afaceri	25.440.440	20.460.424	19.332.029
2. alte venituri	135.611	6.481	34.693
II. Cheltuieli totale din care:	23.252.460	19.581.776	20.046.565
1. cheltuieli materiale	14.643.286	11.118.973	11.788.824
2. cheltuieli cu personalul	4.611.905	4.108.857	3.987.526
III. Rezultatul brut	2.640.974	1.472.201	511.541
IV. Rezultatul net	2.338.348	1.236.884	435.093

În perioada 2009– 2011 profitul societății a înregistrat următoarea evoluție:

Specificație	2009	2010	2011
Profit din exploatare	3.213.981	1.690.801	616.555
Rezultatul financiar din care pierdere:	573.007	218.600	105.014
Rezultatul excepțional	-	-	-
Rezultatul brut	+ 2.640.974	+ 1.472.201	+ 511.541
Rezultatul net Profit (+), pierdere (-)	+ 2.338.348	+ 1.236.884	+ 435.093

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

În anul 2011 s-au realizat următoarele fluxuri de numerar:

- din activitatea de exploatare = 398.035
- din activitatea de investiții = - 1.779.176
- din activitatea de finanțare = -

Creșteri/descreșteri de numerar = - 1.059.787

Disponibil la începutul perioadei = 1.101.074

Disponibil la sfârșitul perioadei = 41.287

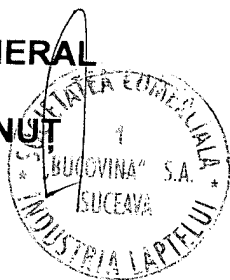
Disponibil la sfârșitul anului = 41.287

Raportul Anual conform Regulamentului CNVM nr. 1/2006 pentru exercițiul financiar 2011 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării performanțelor societății precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

**PREȘEDINTE CONS. DE ADMINISTRAȚIE**

**DIRECTOR GENERAL**

**ING. ȘTEFU DĂNUȚ**



**DIRECTOR ECONOMIC-COMERCIAL**

**EC. BURDA DANIELA**

RAPORT AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE  
privind activitatea desfășurată în anul 2011

Societatea Comercială BUCOVINA S. A. s-a înființat în anul 1991, având un număr de înregistrare în Registrul Comerțului J33/12/1991.

În cursul anului 2011 societatea a fost condusă de Consiliul de Administrație a cărui componență a fost după cum urmează:

1. ing. Ștefu Dănuț – președinte C. A. – director general
2. ec. Gafencu Ilie
3. ec. Sauciuc Aurel

*Date despre capitalul social și acțiuni*

- valoare capital social: 967.138,4 lei
- valoare nominală acțiune: 0,1 lei
- număr total de acțiuni: 9.671.384

Capitalul social al societății nu a fost modificat în timpul anului 2011, fiind egal cu cel înscris în Registrul Comerțului.

Acțiunile sunt tranzacționate pe piața RASDAQ – IIIR – categoria XMBS.

*Date despre acționariat*

Structura acționariatului este următoarea:

- Acționarii cuprinși în Registrul Comerțului ce dețin un număr de 5.803.859 acțiuni cu valoarea nominală de 0,1 lei/acțiune;
- Asociația PAS „Bucovina” ce dețin un număr de 3.867.525 acțiuni cu valoarea nominală de 0,1 lei/acțiune.

Până la data de 31.12.2011 acționarii cu peste 5% din numărul total de acțiuni au fost:

- SSIF Broker Cluj – peste 10%
- Gheorghe Viorel
- Ștefu Dănuț

În cursul anului 2011 nu au avut loc fuziuni sau reorganizări ale societății comerciale Bucovina S.A.

## ANALIZA ECONOMICO-FINANCIARĂ A ACTIVITĂȚII ÎN CURSUL ANULUI 2011

Pentru a putea face o analiză a activității desfășurate în anul 2011 vom prezenta situația principalilor indicatori economico-financiari la data de 31.12.2011.

INDICATOR	UM	2011	
		PROGRAM	REALIZAT
VENITURI TOTALE din care:	lei	23.200.000	20.558.106
- venituri din exploatare	lei	23.000.000	20.405.721
- venituri financiare	lei	200.000	152.385
- venituri excepționale	lei	-	-
CHELTUIELI TOTALE din care:	lei	21.950.000	20.046.565
- cheltuieli din exploatare	lei	21.450.000	19.789.166
- cheltuieli financiare	lei	500.000	257.399
- cheltuieli excepționale	lei	-	-
PROFIT BRUT	lei	1.250.000	511.541
FOND DE REZERVĂ conform legii	lei	-	-
IMPOZIT PE PROFIT	lei	200.000	76.448
PROFIT NET	lei	1.050.000	435.093

La capitolul *venituri totale* se constată o realizare de 88% din valoarea programată, iar la capitolul *cheltuieli totale* avem o realizare de 91% din valoarea programată.

Referitor la amplasarea și caracteristicilor principalilor capacități de producție din proprietatea societății, specificăm următoarele:

- Societatea Comercială BUCOVINA S.A. își desfășoară activitatea la nivelul județului Suceava prin două unități de producție după cum urmează:

1. *Fabrica din Șcheia* (comună limitrofă orașului Suceava) în care se desfășoară activitatea de bază și unde de altfel se află și sediul administrativ al societății.

În această unitate se produce:

- a). – lapte de consum pasteurizat
- b). – produse lactate proaspete:
  - iaurt gras
  - iaurt dietetic
  - lapte bătut
  - sana
  - chefir
  - smântână
  - brânză proaspătă de vaci
- c). – înghețată într-o gamă diversificată de produse:
  - extrudate

- la cornet
- la pahar
- la caserolă
- sandwich de înghețată

La laptele de consum pasteurizat și produse proaspete din lapte, capacitatea de producție este cu cca. 40.000 l/zi iar la înghețată este de 8 to/zi.

În cadrul aceleiași fabrici din Șcheia există o instalație de producție pentru lapte praf care a fost oprită în anul 1998.

2. *Fabrica Fălticeni* situată la 25 km de orașul Suceava.

În această fabrică se produce:

- a). – lapte praf: - smântânit  
- cu 26% grăsime
- b). – unt bloc și unt pachete
- c). – brânzeturi: - burduf  
- cașcaval

Capacitatea fabricii este de 65.000 l/zi.

În fabrica din Fălticeni activitatea intensă este în perioada mai – august, când avem o cantitate corespunzătoare de lapte și când se fac și procesări pentru terți.

În anul 2011 s-au făcut procesări în valoare de 1.287.274 lei.

Menționăm că pentru fabrica din Șcheia programul de retehnologizare a fost realizat conform programului, ca atare din luna decembrie 2011 am obținut ștampila ovală.

Pentru fabrica din Fălticeni s-a obținut o autorizație sanitar-veterinară condiționată, cu nr. de autorizație 166.

Specificăm că toată suprafața de teren deținută de societate este evaluată ca valoare și este prinsă în valoarea capitalului social al societății.

Cantitatea de lapte materie primă preluată în anul 2011 este mai mică decât în anul 2010 și anume:

	2010	2011
FPL Suceava	4.413.124 l	3.583.470 l
FLP Fălticeni	1.861.123 l	1.699.510 l
T O T A L	6.274.247 l	5.282.980 l

La capitolul cheltuieli, prețul laptelui materie primă a fost un element care a adus o influență negativă, fiind mai mare cu 20% față de anul 2010 și anume:

- preț mediu în anul 2010 = 0,816 lei/litru
- preț mediu în anul 2011 = 1,020 lei/litru

Referitor la producția din Fabrica Șcheia, structura producției din anul 2011 se prezintă astfel:

	UM	2010	2011
- lapte de consum	l	633.226	399.622
- lapte bătut	kg	321.772	293.201

- iaurt gras	kg	188.746	146.120
- iaurt dietetic	kg	63.172	48.575
- chefir	kg	115.432	106.074
- sana	kg	109.408	93.178
- brânză grasă	kg	156.560	121.290
- brânză dietetică	kg	51.556	22.316
- frișcă	kg	10.920	7.750
- smântână 20% gr	kg	360.573	280.460
- smântână 14% gr	kg	170.706	105.329
- telemea	kg	-	469

Referitor la producția din Fabrica Fălticeni, situația este următoarea:

	UM	2010	2011
- lapte praf degresat	kg	98.525	118.025
- lapte praf 26% gr	kg	92.875	96.539
- unt	kg	61.253	46.700
- burduf	kg	33.950	6.672
- cașcaval	kg	5.527	4.413

Ca factori principali de scădere a producției la produse lactate considerăm că sunt următorii:

- procesatori locali pe piață într-un număr destul de mare în special în județul Suceava;
- scăderea puterii de cumpărare;
- raportul preț / calitate care, la un moment dat a determinat cumpărătorii spre produse similare, cu prețuri mai mici;

Pentru noi un fapt foarte pozitiv considerăm că este menținerea și îmbunătățirea calității produselor, lucru recunoscut de majoritatea consumatorilor noștri.

Referitor la înghețată, considerăm că producția anului 2011 nu a fost la nivelul așteptărilor, deoarece producția realizată în anul 2011 a fost cu 5% mai mică decât cea din anul 2010. În acest caz principala cauză a fost vremea nefavorabilă ce a dus la scăderea cererii pe piață (în special lunile martie, aprilie, mai).

Un alt factor negativ este și acela că unii distribuitori și-au diversificat producția proprie, lucru ce a dus la o cerere scăzută la unele sortimente cât și invazia pe piața românească a unor sortimente de înghețată de producție poloneză dar promovate ca produse de către distribuitori pe piața românească.

Pentru lărgirea rețelei de distribuție, în planul de investiții au fost prinse 312 lăzi frigorifice, urmând mărirea numărului de lăzi în anul 2012. Astfel vom mări rețeaua de distribuție proprie cât și contactarea de noi distribuitori din zona Ardealului în vederea extinderii pe zone neaccesate până acum.

Referitor la evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale specificăm:

a). Principalele piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție:

- municipiul și județul Suceava

- zone: Botoșani, Iași, Bacău, Brăila, Baia Mare, Tulcea, Neamț, Zalău, Bârlad, Galați, Pitești, Târgoviște, Focșani, Sibiu, Vaslui, București.

Metode de distribuție folosite:

- distribuție directă cu mijloace auto ale societății;
- livrare de la depozitul fabricii;
- distribuție prin alte metode de distribuție.

b). Ponderea fiecărei categorii de produse sau serviciu în totalul cifrei de afaceri și vânzări pentru ultimii 3 ani este următoarea:

ANUL	2009		2010		2011	
	Pondere în % din venit	Pondere în % din CA	Pondere în % din venit	Pondere în % din CA	Pondere în % din venit	Pondere în % din CA
Lapte consum	7,37	7,50	6,37	6,53	3,78	4,02
Produse lactate proaspete	37,73	38,00	38,90	38,96	33,76	34,20
Brânzeturi	2,31	2,34	2,80	2,88	1,57	1,70
Unt	4,60	4,10	4,76	4,90	4,17	4,43
Lapte praf	8,15	7,14	6,48	6,78	10,04	9,26
Înghețată	35,74	36,40	33,10	33,50	39,28	38,59
Alte servicii/mărfuri	4,10	4,52	7,59	6,45	7,40	7,80

Referitor la evaluarea activității de vânzare specificăm:

- SC BUCOVINA SA livrează marfa numai pe piața internă. Dintre rețelele de magazine mari suntem prezenți în magazinul AUCHAN Suceava, unde avem prezentate spre vânzare produse lactate proaspete, unt, burduf și, din anul 2011 și înghețată.

Pentru a vedea elementele care au influențat cheltuielile vom supune spre analiză, elementele principale de cheltuială:

- Consumul de combustibil în anul 2011 a fost mai mic decât în anul 2010, dar prețurile mari au majorat cheltuielile. Astfel în anul 2011 am consumat motorină cu 16% mai puțină față de anul 2010, pe când valoric s-a obținut o reducere a cheltuielilor la acest capitol doar de 2,3% (creșterea de preț a combustibililor în anul 2011 față de anul 2010 este de 18%).
- La energia termică deși fizic am avut un consum mai mic cu 3%, dar valoric s-a înregistrat o creștere a costurilor cu 11%. Valoarea gcal. a crescut de la 237 lei la 263 lei.
- La energia electrică prețul a avut o creștere de 8% de la 0,411lei/kw la 0,444 lei/kw. Consumul efectiv a fost redus cu 7%.
- În cursul anului 2011 variația cursului de schimb pentru EURO a fost nesemnificativă, deci nu a avut o influență semnificativă asupra costurilor.

### Evaluarea activității de aprovizionare

Consiliul de Administrație a acordat o mare atenție pentru supravegherea și acordarea activității de aprovizionare de la nivelul societății pe cele 2 direcții:

- aprovizionarea cu lapte materie primă de calitate;
- aprovizionarea cu materii prime și materiale necesare desfășurării în bune condiții a activității de producție.

Pentru aprovizionarea cu lapte vacă materie primă s-a avut în vedere ca și în perioadele anterioare, următoarele:

- rentabilizarea rutelor de colectare pentru folosirea la capacitate a cisternelor din dotare. Au fost desființate un număr de 7 centre de colectare care, analizându-le, s-au considerat ineficiente, având în vedere costurile aferent laptelui colectat.
- plata laptelui materie primă, funcție de calitate și cantitate;
- plata la timp a producătorilor;
- atragerea în rețeaua de colectare a unui număr mai mare de fermieri;

Colectarea laptelui materie primă se face din zona județelor Suceava, Botoșani și Neamț.

La aprovizionarea cu materii prime și materiale pentru producție s-a avut în vedere, ca și în ceilalți ani, următoarele:

- produse de calitate cât mai bună, care să corespundă normelor europene;
- condiții relaxante de plată;
- preț.

### Evaluarea numărului de personal

Ca și în perioada anterioară s-a acordat o mare atenție reducerii numărului de personal, făcându-se continuu o corelare cu necesitățile producției:

- numărul mediu de personal în anul 2011 a fost de 138 față de 153 în anul 2010;
- numărul mediu de personal din activitatea de bază în anul 2011 a fost de 74 față de 82 în anul 2010.

### Planul de investiții

În anul 2011 s-au efectuat investiții în sumă de 1.986.870 lei, cu aprobarea Consiliului de Administrație, după cum urmează:

- construcții – 104.002 lei;
- instalații tehnice și mașini – 1.875.350 lei;
- alte instalații și utilaje și mobilier – 7.519 lei.

La capitolul a) s-au făcut modernizări și reabilitări la construcții:

- corp produse proaspete – modernizare laborator de recepție;
- corp înghețată – re poziționare geamuri și înlocuire tâmplărie fier cu PVC;
- reabilitare termică pavilion administrativ.

La capitolul b) s-au făcut următoarele investiții:

- instalație termică de încălzire la secția de înghețată – 1 bucată;
- instalație de refrigerare pentru secția Fălticeni – 1 bucată;
- instalație pasteurizare de 600 + 600 l pentru secția de înghețată – 1 bucată;

- pompă autoabsorbantă aferentă instalației de produse proaspete – 1 bucată;
  - instalație alimentare automată la 3 tancuri stocare produse proaspete – 1 bucată;
  - instalație răcire în manta pentru 5 vane produse proaspete, control automat – 1 bucată;
  - instalație recuperare condens și apă de răcire – 1 bucată;
  - console iluminat linie produse proaspete – 1 bucată;
  - masă și mască chiuveță inox laborator recepție lapte – 1 bucată;
  - instalație bazin recuperare apă clătire CIP – 1 bucată;
  - instalație spălare CIP 3 tancuri de stocare – 1 bucată;
  - înlocuit conducte instalație produse acide;
  - mașină de tăiat, opărit și format cașcaval – 1 bucată;
  - instalație spălare CIP – 1 bucată;
  - linie automatizată pentru procesare produse acidofile proaspete – 1 bucată;
  - vană presă pneumatică – 1 bucată;
  - majorare valoare autofrigorifică – SV 26 BCV – 1 bucată;
  - ferestre + pervazuri corp clădire înghețată – 1 bucată;
  - ferestre PVC, pervazuri PVC și glazvant PVC – 1 bucată;
  - majorare valoare clădire corp înghețată – ușă PVC – 1 bucată;
  - cazan EUROBONGAZ – 1 bucată;
  - redresor 80 v – 1 bucată;
  - majorare valoare autofrigorifică MB – SV 17 BCV – 1 bucată;
  - majorare valoare autofrigorifică MB – SV 34 BCV – 1 bucată;
  - majorare valoare autofrigorifică MB – SV 21 BCV – 1 bucată;
  - reabilitare gard împrejmuire;
  - invertor 230 v – 1 bucată;
  - compresor cu piston la secția de cașcaval – 1 bucată;
  - majorare valoare autofrigorifică MB – SV 20 BCV – 1 bucată;
  - instalație alimentare apă rece și canalizări, instalație aer comprimat, reparații instalații abur – 1 bucată;
  - instalație de utilizare apă recuperată – 1 bucată;
  - lăzi frigorifice – 312 bucăți;
- La capitolul c) s-au achiziționat următoarele:
- mașină numărat bani – 1 bucată;
  - platformă 600 kg – 1 bucată;
  - balanță electronică – 1 bucată.

### Evaluarea creditelor bancare

La data de 31.12.2011 situația creditelor se prezintă astfel:

În cursul anului 2011 s-a rambursat suma de 343.750 lei reprezentând credit de investiții care a fost închis în luna noiembrie 2011. Tot în cursul anului 2011 societatea a avut la dispoziție o linie de credit de 600.000 lei contractată cu Banca Transilvania. Din luna octombrie 2011 până în luna decembrie 2011 s-a utilizat parte din acest credit în sumă de 506.538,36 lei.

În anul 2011 s-au plătit dobânzi și comisioane către bancă în valoare de 36.830 lei, față de 118.975 lei la nivelul anului 2010.

În cursul anului 2011 s-a aprobat contractarea unui credit pentru derularea în bune condiții a activității de producție în sumă de 400.000 lei cu Banca Transilvania. Până la sfârșitul anului 2011 nu s-a utilizat nici o sumă din acest credit.

### Evaluarea riscurilor

1. Riscul de piață cuprinde 3 tipuri de riscuri:
  - 1.1. *Riscul valutar* – este riscul ca o valoare a unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor cursului de schimb valutar. Deși nu s-au utilizat în mod direct instrumente de piață (CEC sau BO) în valută, în cadrul relațiilor contractuale în valută a prețurilor comportă și acest risc. Având în vedere că evoluția cursului de schimb din 01.01.2011 până la 31.12.2011 a însemnat variații în limite de cca. 1%, influențele au fost ne semnificative.
  - 1.2. *Riscul ratei dobânzii la valoarea justă* – este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii. În anul 2011 acest risc a fost mai mic decât în anul 2010 deoarece am avut credite mult mai mici și nu am apelat la cesionări de instrumente de piață (CEC sau BO) de la clienții noștri.
  - 1.3. *Riscul de preț* – înseamnă posibilitatea, pentru unul sau celălalt dintre parteneri de a nu obține câștigul scontat sau de a înregistra o pierdere datorită modificărilor contractuale ale prețului pe piață. Ca urmare, am căutat să luăm măsuri de asigurare prin urmărirea stabilității prețului la produsele achiziționate, încât să ne asigurăm o marjă de profit .
2. Riscul de credit – pentru a reduce cât mai mult acest risc s-a luat măsura ca fiecare livrare să fie acoperită de un instrument de plată (CEC sau BO). Am căutat să facem verificări asupra bonității clienților noștri, astfel încât să nu avem acest risc.
3. Riscul de lichiditate – avem o dispersie mare a clienților. Incapacitatea de plată a unora dintre clienții noștri nu poate influența în mod semnificativ lichiditatea societății. În cursul anului 2011 nu am avut probleme de lichidități.

## ACTIVITATEA CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

Activitatea Consiliului de Administrație s-a desfășurat în cursul anului 2011 pe parcursul a 19 ședințe.

Lucrările Consiliului de Administrație au adoptat următoarele hotărâri;

- încheierea actelor adiționale la contractele de administrare pentru membrii Consiliului de Administrație cu valorile indemnizațiilor stabilite de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor;
  - aprobă modificarea numărului de posturi din organigramă în situațiile în care apar modificări a numărului de personal, ca urmare a corelării forței de muncă cu nivelul producției;
  - aprobă plecarea în șomaj a personalului disponibilizat în situația reducerii activității de producție;
  - analizarea periodică a indicatorilor economico – financiari și stabilirea măsurilor ce se impun;
  - analiza problemelor dezbătute în cadrul ședințelor de Comitet Director. Hotărârile Comitetului Director au fost ratificate fără obiecții.
  - Organizarea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor din data de 06.04.2011 și a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor din data de 28.04.2011;
  - a aprobat sponsorizări în valoare de 24.456 lei;
  - a aprobat achiziționarea echipamentelor cuprinse în lista de investiții;
  - a aprobat cuantumul primelor de Paști și de Crăciun conform Contractului Colectiv de Muncă;
  - a aprobat prelungirea prin act adițional încheiat cu Banca Transilvania pentru linia de credit în valoare de 600.000 lei;
  - a aprobat normele de consum pentru produsele lactate și sortimentele de înghețată produse, atunci când situația o impune;
  - a aprobat noul contract cu firma de Proprietate Intelectuală Weizman Ariana&Partners, pentru prestare a serviciilor legate de mărcile din patrimoniu.
- Firma a făcut:
- monitorizarea lunară a mărcilor
    - reînnoirea mărcii Arlequino
    - înregistrarea mărcii Arlequino – ca marcă comunitară
    - înregistrarea mărcii Bucovina – ca marcă comunitară
- a aprobat externalizarea serviciului de audit intern. Se aprobă semnarea contractului cu Misiuc Livia – auditor autorizat.
  - aprobă încheierea contractului de audit financiar extern conform aprobării da de Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din data de 28.04.2011;
  - aprobă efectuarea lucrărilor de reabilitare a acoperișului de la pavilionul administrativ;
  - aprobă efectuarea lucrărilor de igienizare din secția de produse proaspete, lucru impus de autorizarea secției și instalarea liniei de produse proaspete;

- a aprobat prelungirea prevederilor Contractului Colectiv de Muncă cu 60 de zile respectiv 01.11.2011 - 01.01.2012;
- a aprobat noul Contract Colectiv de Muncă pentru anul 2012, valabil cu data de 01.01.2012;
- a aprobat contractarea unui credit pentru nevoile curente de producție pe o perioadă de un an în valoare de 400.000 lei cu Banca Transilvania;
- aprobă executarea lucrării de refacere bilanț termic pentru Suceava;
- aprobă contractul de asistență juridică cu firma Jinga&Asociații pentru a fi reprezentați în instanță în acțiunea de anulare a mărcii Globo Arlechino – fantezie cu lapte;
- a aprobat taxa de timbru legală în acțiunea deschisă împotriva SC UNICARM SRL referitoare la folosirea de către aceasta a mărcii Arlechino – fantezie cu lapte pentru înghețată;
- a aprobat procesul verbal de inventariere anuală a patrimoniului întocmit de comisia centrală de inventariere, cu următoarele mențiuni:
  - = înregistrarea plusurilor
  - = plata lipsurilor de către persoanele vinovate
  - = casarea și scoaterea din evidență a mijloacelor fixe în valoare de 576.120 lei ce sunt complet amortizate
  - = casarea obiectelor de inventar de natura mijloacelor fixe în valoare de 109.750 lei
  - = casarea obiectelor de inventar și a echipamentelor de protecție în valoare de 7.195,32 lei.

### Măsuri propuse

1. Mărirea producției la produsele lactate și înghețată:
  - realizarea de noi produse – se vor lansa noi sortimente de înghețată pe bază de lapte vacă și frișcă proaspătă;
  - deschiderea de noi piețe de desfacere în zonele Sibiu, Deva, Oradea, Târgu Mureș;
  - întărirea piețelor tradiționale.
2. Măsuri pentru reducerea cheltuielilor:
  - corelarea continuă a forței de muncă cu producția;
  - monitorizarea consumurilor la utilități (apă, energie termică, energie electrică);
  - optimizarea transporturilor. Se va lua măsuri ca pentru cursele de întoarcere, mașinile de transport înghețată să aducă diverse mărfuri achiziționate din țară;
  - rentabilizarea rutelor de colectare prin închiderea centrelor care nu sunt rentabile din punct de vedere al cantității de lapte colectat.

### Conducerea executivă a societății comerciale

Societatea a fost condusă de un Comitet Director numit de Consiliul de Administrație conform Legii nr. 31/1990, cu următoarea componență:

- ing. Ștefu Dănuț – director general
- ec. Burda Daniela – director economic – comercial

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

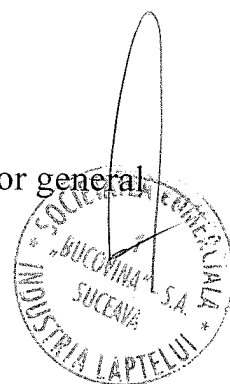
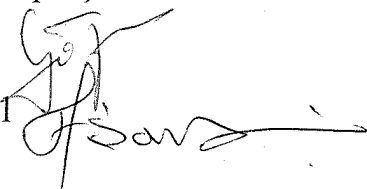
- aprobarea Raportului de Activitate a Consiliului de Administrație pentru anul 2011;
- ratificarea hotărârilor Consiliului de Administrație luate pe parcursul anului 2011;
- descărcarea de gestiune a administratorilor pe anul 2011;
- aprobarea bilanțului contabil, a anexelor și a contului de profit și pierderi pentru anul 2011;
- aprobarea repartizării profitului net realizat în anul 2011 după cum urmează:
  - profit net = 435.093 lei
  - alte rezerve = 435.093 lei

## **CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE**

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

- ec. Gafencu Ilie

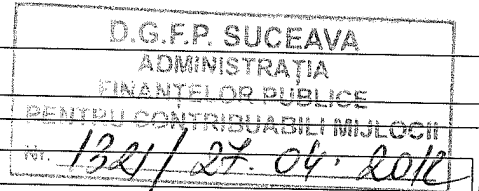
- ec. Sauciuc Aurel



Bifati numai dacă este cazul:  Mari Contribuabili care depun bilanțul la București  Sucursala

Tip situație financiară : BS

Entitatea S.C. BUCOVINA S.A.



Adresa

Judet 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 înregistrare 7 1 7 0 3 0

Forma de proprietate 34--Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderentă (cod și denumire clasă CAEN)

1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor

 Situații financiare anuale

 Raportări anuale

 Forma lungă

 Forma prescurtată

 Forma simplificată

 1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, conform art. 27 alin. (3) din *Legea contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare*
 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 31.12.2011 de către entitățile al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic, cu excepția entităților care au optat pentru un sistem simplificat de contabilitate.

F10 - BILANT prescurtat  
F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE  
F30 - DATE INFORMATIVE  
F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri proprii 5.398.862

Profit/ pierdere 435.093

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

STEFU DANUT

Numele și prenumele

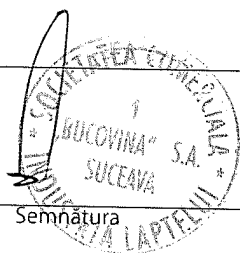
BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Semnătura



## BILANȚ prescurtat

Formular 10

la data de 31.12.2011

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2011	31.12.2011
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+2071+208+233+234-280-290-2933)	01		
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+223+224+231+232-281-291-2931)	02	4.195.309	4.919.209
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+263+265+267* - 296* )	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	4.195.309	4.919.209
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+321+302+322+303+323+/-308+328+331+332+341+345+346 +/-348+351+354+356+357+358+361+326+/-368+371+327+/-378+381+/-388-391-392-393-394-395-396-397-398+4091-4428)	05	1.700.486	2.431.705
II.CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.) (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+437**+4382+441**+4424+4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+473** -491-495-496+5187)	06	379.909	486.738
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT(ct.501+505+506+508+5113+5114-591-595-596-598)	07	1.000	1.000
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	1.101.074	41.287
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	3.182.469	2.960.730
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	10	605.156	288.156
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***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+457+4581+462+473***+509+5186+519)	11	1.858.394	2.769.233
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09 + 10 - 11 - 19)	12	1.929.231	479.653
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 + 12)	13	6.124.540	5.398.862
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***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+447***+4481+451***+453***+455+456***+4581+462+473***+509+5186+519)	14		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	15		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 17 + 18 + 21), din care :	16		
Subvenții pentru investiții (ct. 475)	17		
Venituri înregistrate în avans (ct. 472) - total (rd.19+20), din care:	18		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	19		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472*)	20		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	21		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd.23 + 24 + 25), din care:	22	967.138	967.138
- Capital subscris vărsat (ct. 1012)	23	967.138	967.138
- Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	24		
- Patrimoniul regiei (ct. 1015)	25		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	26		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)		27	121.091	121.091
IV. REZERVE (ct.106)		28	3.979.840	4.056.157
Acțiuni proprii (ct. 109)		29		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)		30		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)		31		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)	SOLD C (ct. 117)	32		
	SOLD D (ct. 117)	33	80.569	80.773
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR	SOLD C (ct. 121)	34	1.236.884	435.093
	SOLD D (ct. 121)	35		
Repartizarea profitului (ct. 129)		36	99.844	99.844
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 22+26+27+28-29+30-31+32-33+34-35-36)		37	6.124.540	5.398.862
Patrimoniul public (ct. 1016)		38		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 37+38) (rd.39=13-14-15-17-20-21)		39	6.124.540	5.398.862

Suma de control F10 :

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

**Rd.06** - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

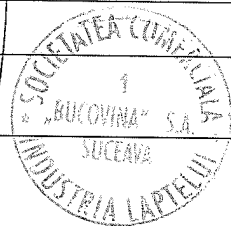
### ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

STEFU DANUT

Semnătura

Stampila unității



FORMULAR  
NEVALIDAT

### 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 31.12.2011

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2010	2011
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	20.460.425	19.332.029
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	20.170.829	19.068.586
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	289.596	263.443
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04		
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		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	398.701	1.038.999
Sold D	08		
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	09		
4. Alte venituri din exploatare (ct.758+7417+7815)	10	6.481	34.693
-din care, venituri din fondul comercial negativ	11		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10)</b>	<b>12</b>	<b>20.865.607</b>	<b>20.405.721</b>
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	13	10.725.796	11.455.701
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	14	393.177	333.123
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	15	1.265.699	1.449.126
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	16	255.137	223.003
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	17		
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 19 +20), din care:	18	4.108.857	3.987.526
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644-7414)	19	3.208.068	3.108.954
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	20	900.789	878.572
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 22 - 23)	21	1.107.955	1.262.970
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	22	1.107.955	1.262.970
a.2) Venituri (ct.7813)	23		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 25 - 26)	24		
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	25		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	26		
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 28 la 31)	27	1.318.184	1.077.717
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	28	1.015.663	901.816
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	29	129.798	83.227

8.3. Alte cheltuieli (ct.652+658)	30	172.723	92.674
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)	31		
Ajustări privind provizioanele (rd. 33 - 34)	32		
- Cheltuieli (ct.6812)	33		
- Venituri (ct.7812)	34		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 13 la 16 - 17 +18 + 21 + 24 + 27 + 32)	35	19.174.805	19.789.166
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 12 - 35)	36	1.690.802	616.555
- Pierdere (rd. 35 - 12)	37	0	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	38		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	39		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	40		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	41		
11. Venituri din dobânzi (ct.766*)	42	87.907	43.088
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	43		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	44	100.464	109.297
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 38 + 40 + 42 + 44)	45	188.371	152.385
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 47 - 48)	46		
- Cheltuieli (ct.686)	47		
- Venituri (ct.786)	48		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*-7418)	49	118.976	26.453
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	50		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	51	287.995	230.946
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 46 + 49 + 51)	52	406.971	257.399
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 45 - 52)	53	0	0
- Pierdere (rd. 52 - 45)	54	218.600	105.014
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 12 + 45 - 35 - 52)	55	1.472.202	511.541
- Pierdere (rd. 35 + 52 - 12 - 45)	56	0	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	57		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	58		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 57 - 58)	59	0	0
- Pierdere (rd. 58 - 57)	60	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 12 + 45 + 57)	61	21.053.978	20.558.106
CHELTUIELI TOTALE (rd. 35 + 52 + 58)	62	19.581.776	20.046.565

PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 61 - 62)	63	1.472.202	511.541
- Pierdere (rd. 62 - 61)	64	0	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	65	235.318	76.448
19. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 63 - 64 - 65 - 66)	67	1.236.884	435.093
- Pierdere (rd. 64 + 65 + 66 - 63)	68	0	0

Suma de control F20 :

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**Rd.19** - la acest rând se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

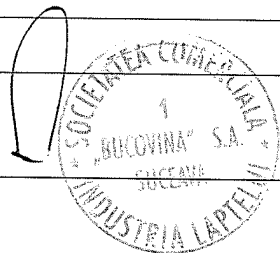
Numele și prenumele

STEFU DANUT

Numele și prenumele

BURDA DANIELA

Semnătura



Stampila unității

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

FORMULAR  
NEVALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-

# DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Formular 30

la data de 31.12.2011

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Nr.unitati</b>		<b>Sume</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitati care au inregistrat profit	01	1		435.093
Unitati care au inregistrat pierdere	02			
<b>II Date privind platile restante</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>Total, din care:</b>	<b>Pentru activitatea curenta</b>	<b>Pentru activitatea de investitii</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.04 + 08 + 14 la 18 + 22), din care:	03			
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04			
- peste 30 de zile	05			
- peste 90 de zile	06			
- peste 1 an	07			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08			
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	09			
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10			
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12			
- Alte datorii sociale	13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14			
Obligatii restante fata de alti creditori	15			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18			
- restante dupa 30 de zile	19			
- restante dupa 90 de zile	20			
- restante dupa 1 an	21			
Dobanzi restante	22			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2010</b>		<b>31.12.2011</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Numar mediu de salariatii	23	153	138	
Numărul efectiv de salariați existenți la sfârșitul exercițiului financiar, respectiv la data de 31 decembrie	24	140	116	

				F30 - pag. 2	
<b>IV. Plati de dobanzi, dividende si redevente</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente , din care:		25			
- impozitul datorat la bugetul de stat		26			
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		27			
- impozitul datorat la bugetul de stat		28			
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:		29			
- impozitul datorat la bugetul de stat		30			
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		31			
- impozitul datorat la bugetul de stat		32			
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane nerezidente , din care:		33			
- impozitul datorat la bugetul de stat		34			
Venituri brute din dividende platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente, din care:		35			
- impozitul datorat la bugetul de stat		36			
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:		37			
- impozitul datorat la bugetul de stat		38			
Redevențe plătite în cursul exercițiului financiar pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:		39			
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat		40			
Redevență minieră plătită		41			
Subvenții încasate în cursul exercițiului financiar, din care:		42			
- subvenții încasate în cursul exercițiului financiar aferente activelor		43			
- subvenții aferente veniturilor		44			
Creanțe restante, care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:		45			
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat		46			
- creanțe restante de la entități din sectorul privat		47			
<b>V. Tichete de masa</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor		48			
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare, din care:		49			
- din fonduri publice		50			
- din fonduri private		51			

	rd.	31.12.2010	31.12.2011
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare – total (rd. 53 la 55 ), din care:	52		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	53		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	54		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	55		
<b>VIII. Alte informații</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>
A	B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 57+ 65), din care:	56		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 58 la 64 ), din care:	57		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	58		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	59		
- părți sociale emise de rezidenți	60		
- obligațiuni emise de rezidenți	61		
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri) emise de rezidenți	62		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	63		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 66 + 67), din care:	65		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a căror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418) din care:	68	275.023	361.545
-creanțe comerciale externe, avansuri acordate furnizorilor externi și alte conturi asimilate, în sume brute ( din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct.418)	69		
Creanțe comerciale neincasate la termenul stabilit (din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	70		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	71	-20	
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.73 la 77) din care:	72	104.806	125.193
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	73		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	74	104.806	125.193
- subvenții de încasat(ct.445)	75		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	76		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	77		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	78		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neincasate la termenul stabilit (din ct. 431 + 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)	79		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473) (rd.81 + 82) din care:	80	605.256	288.156
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționari/asociații privind capitalul ,decontări din operații în participatie (ct.453+456+4582)	81		

- 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)	82	605.256	288.156
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83		
- de la nerezidenti	84		
Investiții pe termen scurt, in sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd.86 la 92), din care:	85	1.000	1.000
- acțiuni cotate emise de rezidenti	86		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	87		
- părți sociale emise de rezidenti	88		
- obligațiuni emise de rezidenti	89	1.000	1.000
- acțiuni emise de organisme de plasament colectiv rezidente (inclusiv de SIF-uri)	90		
- acțiuni emise de nerezidenti	91		
- obligațiuni emise de nerezidenti	92		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	93		
Casa în lei și în valută (rd.95+96) , din care:	94	697	2.685
- în lei (ct. 5311)	95	697	2.685
- în valută (ct. 5314)	96		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.98+100) , din care:	97	1.092.344	37.429
- în lei (ct. 5121), din care:	98	1.080.537	37.429
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	99		
- în valută (ct. 5124), din care:	100	11.807	
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	101		
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd.103+104), din care:	102		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	103		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5412)	104		
Datorii (rd. 106 + 109 + 112 + 115 + 118 + 121 + 124 + 127 + 130 + 133 + 136 + 137 + 140 + 142 + 143 + 148 + 149 + 150 + 155), din care:	105	1.858.394	2.769.233
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , in sume brute (ct. 161 )(rd. 107+108), din care:	106		
- în lei	107		
- în valută	108		
Dobânzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni in sume brute (ct.1681) (rd.110+111) , din care:	109		
- in lei	110		
- in valuta	111		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5197) , (rd. 113+114), din care:	112	343.750	506.538
- în lei	113	343.750	506.538
- în valută	114		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198) (rd. 116+117) , din care:	115		
- in lei	116		
- in valuta	117		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194+5195) (rd .119+120) din care :	118		
- în lei	119		

- în valută	120		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198) ( rd. 122+123) din care:	121		
- în lei	122		
- în valuta	123		
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627 ), (rd.125+126) din care:	124		
- în lei	125		
- în valută	126		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.128+129) din care:	127		
- în lei	128		
- în valuta	129		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.131+132) din care:	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung ( din ct.1682) (rd. 134+135) din care:	133		
- în lei	134		
- în valuta	135		
Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	136		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 138+139), din care:	137		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	138		
- în valută	139		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419) din care:	140	1.179.176	1.583.521
- datorii comerciale externe , avansuri primite de la clienți externi și alte conturi asimilate în sume brute ( din ct.401+din ct.403 +din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct.419)	141		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	142	80.439	79.627
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.144 la 147), din care:	143	218.820	315.043
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	144	86.484	110.917
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului(ct.441+4423+4428+444+446)	145	129.721	201.902
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	146	2.615	2.224
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	147		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	148		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455)	149		
Alte datorii (ct. 453 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509) rd.(151 la 154), din care :	150	36.209	284.504
-decontări privind interesele de participare , decontări cu acționarii /asociații privind capitalul, decontări din operații în participatie (ct.453+456+457+4581)	151	28.113	262.010

-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 1) (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	152	8.096	22.494
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	153		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	154		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	155		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd.157 la 160 ), din care:	156	967.138	967.138
- acțiuni cotate 2)	157		
- acțiuni necotate 3)	158		
- părți sociale	159	967.138	967.138
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	160		
Brevete si licente (din ct.205)	161		
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>	<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2011</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	162	64.000	60.000

Suma de control F30 :

\*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 alin.(1) pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificarile si completarile ulterioare.

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentala, cercetarea aplicativa, dezvoltarea tehnologica si inovarea, stabilite potrivit prevederilor OG nr. 57/ 2002 privind cercetarea stiintifica si dezvoltarea tehnologica, cu modificarile ulterioare.

\*\*\*) Cheltuielile de inovare se determina potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei din 13.08.2004 de punere in aplicare a Deciziei nr.1608/2003/CE a Parlamentului European si a Consiliului privind productia si dezvoltarea statisticilor comunitare privind inovarea , publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene seria L nr. 267/ 14.08.2004.

1) 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.

2) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt negociabile si tranzacționate, potrivit legii.

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

### ADMINISTRATOR,

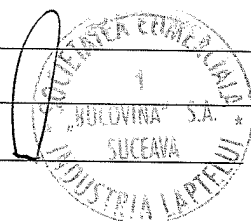
### INTOCMIT,

Numele si prenumele

STEFU DANUT

Semnatura

Stampila unitatii



Numele si prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

-

FORMULAR  
NEVALIDAT

## SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

F40 - pag. 1

Formular 40

la data de 31.12.2011

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02				X	
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03				X	
TOTAL (rd. 01 la 03)	04				X	
<b>Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	05	123.621			X	123.621
Constructii	06	955.230	104.002	540	201	1.058.692
Instalatii tehnice si masini	07	9.551.165	1.875.350	81.918	81.905	11.344.597
Alte instalatii , utilaje si mobilier	08	229.947	7.519	12.974	12.974	224.492
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09				X	
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	10.859.963	1.986.871	95.432	95.080	12.751.402
<b>Imobilizari financiare</b>	11				X	
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	10.859.963	1.986.871	95.432	95.080	12.751.402

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13				
Alte imobilizari	14				
TOTAL (rd.13 +14)	15				
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	16				
Constructii	17	601.664	146.185	204.313	543.536
Instalatii tehnice si masini	18	6.019.234	1.304.695	95.142	7.228.787
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	43.756	16.512	398	59.870
TOTAL (rd.16 la 19)	20	6.664.654	1.467.392	299.853	7.832.193
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	6.664.654	1.467.392	299.853	7.832.193

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

F40 - pag. 2

- 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
<b>Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
<b>Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
<b>Imobilizari financiare</b>	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 :

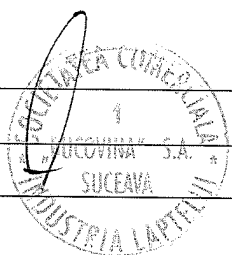
**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

STEFU DANUT

Semnătura \_\_\_\_\_

Stampila unității



Numele si prenumele

BURDA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

FORMULAR  
NEVALIDAT

-

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

Conturi forma prescurtata

1	(nr.cr. rand de completat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

## Balanta de verificare

01.12.2011 -- 31.12.2011

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0.00	967 138.40	0.00	0.00	0.00	967 138.40	0.00	967 138.40
105	REZERVE DIN REEVALUARE	0.00	121 091.46	0.00	0.00	0.00	121 091.46	0.00	121 091.46
1061	REZERVE LEGALE	0.00	193 427.50	0.00	0.00	0.00	193 427.50	0.00	193 427.50
1068	ALTE REZERVE	0.00	3 862 729.60	0.00	0.00	0.00	3 862 729.60	0.00	3 862 729.60
1171	REZULTATUL REPORTAT - PROFITUL NEREP./PIREDERE	1 243 905.45	1 236 883.63	-481.80	0.00	1 243 423.65	1 236 883.63	6 540.02	0.00
1174	REZULTATUL REPORTAT DIN CORECTAREA ERORILOR CONT	74 029.09	0.00	204.33	0.00	74 233.42	0.00	74 233.42	0.00
121	PROFIT SI PIERDERE	22 134 127.84	22 799 649.29	1 428 061.79	1 197 633.66	23 562 189.63	23 997 282.95	0.00	435 093.32
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	99 843.68	0.00	0.00	0.00	99 843.68	0.00	99 843.68	0.00
<b>Total sume clasa 1</b>		23 551 906.06	29 180 919.88	1 427 784.32	1 197 633.66	24 979 690.38	30 378 553.54	180 617.12	5 579 480.28
2111	TERENURI	123 621.39	0.00	0.00	0.00	123 621.39	0.00	123 621.39	0.00
212	CONSTRUCTII	1 059 835.64	540.00	0.00	0.00	1 059 835.64	540.00	1 059 295.64	0.00
2131	ECHIP. TEHNLOGICE(MASINI,UTIL.)	8 191 523.84	690.00	529 767.78	13.00	8 721 291.62	703.00	8 720 588.62	0.00
2132	APARATE SI INSTALATII DE MASURA	215 830.97	12 576.00	0.00	0.00	215 830.97	12 576.00	203 254.97	0.00
2133	MILJOACE DE TRANSPORT	2 705 223.79	81 819.00	0.00	0.00	2 705 223.79	81 819.00	2 623 404.79	0.00
214	MOBILIER APARATURA BIROTICA,ETC.	21 635.35	398.00	0.00	0.00	21 635.35	398.00	21 237.35	0.00
231	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS	115 185.27	115 185.28	0.00	-0.01	115 185.27	115 185.27	0.00	0.00
2812	AMORT. CONSTRUCTIILOR	204 312.92	733 569.55	0.00	14 278.92	204 312.92	747 848.47	0.00	543 535.55
2813	AMORT. INST., MIJ. DE TRANSPORT	95 129.08	7 069 629.18	13.00	86 345.53	95 142.08	7 155 974.71	0.00	7 060 832.63
2814	AMORT. ALTOR IMOBILIZARI CORP.	398.00	212 826.89	0.00	15 395.62	398.00	228 222.51	0.00	227 824.51
<b>Total sume clasa 2</b>		12 732 696.25	8 227 233.90	529 780.78	116 033.06	13 262 477.03	8 343 266.96	12 751 402.76	7 832 192.69
301	MATERII PRIME	11 796 873.44	11 407 111.94	462 206.17	412 049.60	12 259 079.61	11 819 161.54	439 918.07	0.00
3021	MATERIALE AUXILIARE	447 805.00	364 969.45	13 411.40	28 938.23	461 216.40	393 907.68	67 308.72	0.00
3023	MATERIALE PT. AMBALAT	3 383 746.97	2 984 361.45	118 652.52	85 467.41	3 502 299.49	3 069 828.86	432 470.63	0.00
3024	PIESE DE SCHIMB	223 145.00	162 228.03	3 745.45	14 859.12	226 890.45	177 087.15	49 803.30	0.00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	40 281.27	29 582.14	1 331.79	3 471.35	41 613.06	33 053.49	8 559.57	0.00
303	MAT. DE NATURA OB. DE INVENTAR	51 677.39	23 253.81	0.00	825.32	51 677.39	24 079.13	27 598.26	0.00
341	SEMFABRICATE	3 000 055.83	2 786 327.63	285 594.71	284 977.40	3 285 650.54	3 071 305.03	214 345.51	0.00
345	PRODUSE FINITE	16 985 953.62	15 413 989.34	551 683.96	1 054 240.80	17 537 637.58	16 468 230.14	1 069 407.44	0.00
348	DIFERENTE DE PRET LA PRODUSE	7 595.72	7 595.72	2 335.42	2 335.42	9 931.14	9 931.14	0.00	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2011 -- 31.12.2011

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
371	MARFURI	299 030.78	295 137.18	30 335.44	31 954.37	329 366.22	327 091.55	2 274.67	0.00
378	DIF. DE PRET LA MARFURI	35 770.81	36 402.56	4 693.98	4 552.76	40 464.79	40 955.32	0.00	490.53
381	AMBALAJE	445 836.35	343 854.00	22 067.02	22 624.00	467 903.37	366 478.00	101 425.37	0.00
<b>Total sume clasa 3</b>		36 717 772.18	33 854 813.25	1 495 957.86	1 946 295.78	38 213 730.04	35 801 109.03	2 413 111.54	490.53
401	FURNIZORI	15 155 164.59	16 212 699.96	985 026.25	729 831.03	16 140 190.84	16 942 530.99	0.00	802 340.15
404	FURNIZORI DE IMOBILIZARI	1 858 068.40	2 316 793.69	215 961.71	538 426.98	2 074 030.11	2 855 210.67	0.00	781 180.56
408	FURNIZORI-FACTURI NESOSITE	982 504.32	982 504.24	71 238.12	71 238.20	1 053 742.44	1 053 742.44	0.00	0.00
409	FURNIZORI DEBITORI	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4091	FUR.-DEBIT PT.CUMP. STOCURI	639 026.72	629 343.70	27 400.49	18 000.00	666 427.21	647 343.70	19 083.51	0.00
4111	CLIENTI	22 570 814.86	21 965 791.21	1 472 654.60	1 716 133.11	24 043 469.46	23 681 924.32	361 545.14	0.00
421	PERSONAL - SALARII DATORATE	2 842 008.69	2 914 984.69	265 520.73	264 771.00	3 107 529.42	3 179 755.69	0.00	72 226.27
423	PERSONAL - AJUTOARE MAT. DAT.	40 066.00	41 742.00	2 752.00	1 945.00	42 818.00	43 687.00	0.00	869.00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	831 668.00	831 668.00	110 822.00	110 822.00	942 490.00	942 490.00	0.00	0.00
427	RETINERI DIN SALARII DAT. TERTI.	65 458.00	79 935.72	13 644.02	5 698.00	79 102.02	85 633.72	0.00	6 531.70
4282	ALTE CREAANTE IN LEGATURA CU PERS	2 638.18	2 620.30	126.97	144.85	2 765.15	2 765.15	0.00	0.00
4311	CTB. UNITATII LA ASIG. SOC.	618 172.00	659 065.00	40 893.00	56 328.00	659 065.00	715 393.00	0.00	56 328.00
4312	CTB. ANG. LA ASIG. SOC.	277 510.00	295 395.00	17 885.00	23 374.00	295 395.00	318 769.00	0.00	23 374.00
4313	CTB. FIRMA PT. ASIG. SOC. SANAT.	152 974.00	163 163.00	10 189.00	14 028.00	163 163.00	177 191.00	0.00	14 028.00
4314	CTB. ANG. LA ASIG. SOC. SANAT.	161 816.00	172 559.00	10 743.00	14 822.00	172 559.00	187 381.00	0.00	14 822.00
4315	CONTRIBUTIE CONCEDII SI INDEMNIZATI	60 661.00	57 625.00	1 945.00	2 251.00	62 606.00	59 876.00	2 730.00	0.00
437	AJUTOR DE SOMAJ	7 248.00	7 728.00	480.00	665.00	7 728.00	8 393.00	0.00	665.00
4371	CTR. UNITATII LA FD. SOMAJ	14 358.00	15 306.00	948.00	1 317.00	15 306.00	16 623.00	0.00	1 317.00
4372	CTR. ANG. LA FD. SOMAJ	14 375.00	15 323.00	948.00	1 318.00	15 323.00	16 641.00	0.00	1 318.00
4381	ALTE DATORII SOCIALE	0.00	45 945.29	0.00	-44 150.00	0.00	1 795.29	0.00	1 795.29
441	IMPOZITUL PE PROFIT	305 164.00	305 164.00	0.00	-124 549.00	305 164.00	180 615.00	124 549.00	0.00
4423	TVA DE PLATA	1 525 255.99	1 580 241.86	54 984.00	167 147.22	1 580 239.99	1 747 389.08	0.00	167 149.09
4424	TVA DE RECUPERAT	66 073.99	66 073.99	0.00	0.00	66 073.99	66 073.99	0.00	0.00
4426	TVA DEDUCTIBILA	2 955 304.89	2 955 304.89	240 208.86	240 208.86	3 195 513.75	3 195 513.75	0.00	0.00
4427	TVA COLECTATA	4 363 067.34	4 363 067.34	406 857.40	406 857.40	4 769 924.74	4 769 924.74	0.00	0.00
4428	TVA NEEIGIBILA	247 924.58	247 554.36	19 933.23	19 659.39	267 857.81	267 213.75	644.06	0.00
444	IMPOZITUL PE SALARII	357 775.00	381 188.00	23 413.00	34 753.00	381 188.00	415 941.00	0.00	34 753.00

## Balanta de verificare

01.12.2011 -- 31.12.2011

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
446	ALTE IMPOZITE SI TAXE	119 311.70	119 311.70	315.00	315.00	119 626.70	119 626.70	0.00	0.00
447	FONDURI SPECIALE TAXE SI VARS.	30 441.00	32 522.00	2 081.00	2 224.00	32 522.00	34 746.00	0.00	2 224.00
457	DIVIDENDE DE PLATIT	1 036 370.18	1 316 086.92	17 405.17	-302.00	1 053 775.35	1 315 784.92	0.00	262 009.57
461	DEBITORI DIVERSI	375 229.32	375 229.32	0.00	0.00	375 229.32	375 229.32	0.00	0.00
462	CREDITORI DIVERSI	117 636.90	125 457.90	9 295.00	23 968.00	126 931.90	149 425.90	0.00	22 494.00
471	CHELT.INREG.IN AVANS	626 961.81	312 394.00	0.00	26 411.81	626 961.81	338 805.81	288 156.00	0.00
482	DECONTARI INTRE SUBUNITATI	2 446.86	2 446.86	0.00	0.00	2 446.86	2 446.86	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 4</b>		<b>58 423 495.32</b>	<b>59 592 225.94</b>	<b>4 023 670.55</b>	<b>4 323 656.85</b>	<b>62 447 165.87</b>	<b>63 915 882.79</b>	<b>796 707.71</b>	<b>2 265 424.63</b>
5081	ALTE TITLURI DE PLASAMENT	1 000.00	0.00	0.00	0.00	1 000.00	0.00	1 000.00	0.00
5121	CONTURI LA BANCA IN LEI	22 930 746.91	22 926 995.18	2 198 134.80	2 164 457.87	25 128 881.71	25 091 453.05	37 428.66	0.00
5124	CONTURI LA BANCA IN DEVEZE	545 882.88	545 882.88	0.00	0.00	545 882.88	545 882.88	0.00	0.00
5191	CREDITE BANCARE PE TERMEN SC.	1 172 934.15	1 756 570.42	778 076.42	700 978.51	1 951 010.57	2 457 548.93	0.00	506 538.36
5311	CASA IN LEI	10 067 984.50	10 060 661.62	492 684.88	497 323.11	10 560 669.38	10 557 984.73	2 684.65	0.00
542	AVANSURI DE TREZORERIE	828 715.21	827 830.39	125 662.28	125 373.05	954 377.49	953 203.44	1 174.05	0.00
<b>Total sume clasa 5</b>		<b>35 547 263.65</b>	<b>36 117 940.49</b>	<b>3 594 558.38</b>	<b>3 488 132.54</b>	<b>39 141 822.03</b>	<b>39 606 073.03</b>	<b>42 287.36</b>	<b>506 538.36</b>
601	CHELT. CU MATERILE PRIME	8 403 792.59	8 403 792.59	355 962.18	355 962.18	8 759 754.77	8 759 754.77	0.00	0.00
6021	CHELT. CU MATERIALE AUXILIARE	216 973.87	216 973.87	19 935.28	19 935.28	236 909.15	236 909.15	0.00	0.00
6022	CHELT. PRIVIND COMBUSTIBILUL	768 757.67	768 757.67	47 308.15	47 308.15	816 065.82	816 065.82	0.00	0.00
6023	CHELT. PRIVIND AMBALAJUL	1 446 033.12	1 446 033.12	49 179.47	49 179.47	1 495 212.59	1 495 212.59	0.00	0.00
6024	CHELT. CU PIESELE DE SCHIMB	106 980.97	106 980.97	14 859.12	14 859.12	121 840.09	121 840.09	0.00	0.00
6028	CHELT. CU ALTE MAT.CONSUMABILE	29 250.54	29 250.54	3 471.34	3 471.34	32 721.88	32 721.88	0.00	0.00
603	CHELT. CU OBIECTE DE INVENTAR	305 885.91	305 885.91	27 237.13	27 237.13	333 123.04	333 123.04	0.00	0.00
605	CHELT. CU ENERGIA SI APA	1 383 389.60	1 383 389.60	65 736.45	65 736.45	1 449 126.05	1 449 126.05	0.00	0.00
607	CHELT. PRIVIND MARFURILE	202 091.91	202 091.91	20 910.89	20 910.89	223 002.80	223 002.80	0.00	0.00
611	CHELT. CU INTRETINEREA SI REP.	202 857.47	202 857.47	9 074.31	9 074.31	211 931.78	211 931.78	0.00	0.00
612	CHELT. CU REDEVENTE SI CHIRII	10 284.76	10 284.76	966.60	966.60	11 251.36	11 251.36	0.00	0.00
613	CHELT. CU PRIME DE ASIGURARE	129 437.75	129 437.75	21 980.38	21 980.38	151 418.13	151 418.13	0.00	0.00
621	CHELT. CU COLABORATORII	55 000.00	55 000.00	5 000.00	5 000.00	60 000.00	60 000.00	0.00	0.00
623	CHELT. DE PROTOCOL, RECLAMA	14 378.17	14 378.17	1 917.68	1 917.68	16 295.85	16 295.85	0.00	0.00
624	CHELT. CU TRANSPORTUL	16 797.27	16 797.27	316.80	316.80	17 114.07	17 114.07	0.00	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2011 -- 31.12.2011

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
625	CHELT. CU DEPLASARI, DETASARI	15 772.83	15 772.83	322.00	322.00	16 094.83	16 094.83	0.00	0.00
626	CHELT. POSTALE SI TAXE TELECOM.	23 972.02	23 972.02	2 017.69	2 017.69	25 989.71	25 989.71	0.00	0.00
627	CHELT. CU SERV.BANCARE	28 697.97	28 697.97	5 346.02	5 346.02	34 043.99	34 043.99	0.00	0.00
628	ALTE CHELT.CU SERV.LA TERTI	324 412.39	324 412.39	33 263.37	33 263.37	357 675.76	357 675.76	0.00	0.00
635	CHELT.CU ALTE IMPOZITE & TAXE	81 002.09	81 002.09	2 225.00	2 225.00	83 227.09	83 227.09	0.00	0.00
641	CHELT. CU SALARIILE PERSONAL	2 879 082.69	2 879 082.69	229 871.00	229 871.00	3 108 953.69	3 108 953.69	0.00	0.00
6451	CTB. UNIT. LA ASIG.SOC.	615 074.00	615 074.00	49 069.00	49 069.00	664 143.00	664 143.00	0.00	0.00
6452	CTB. UNIT. LA AJ.DE SOMAJ	14 294.00	14 294.00	1 141.00	1 141.00	15 435.00	15 435.00	0.00	0.00
6453	CONTRIB. FIRMELI PT.ASIG.SOC.SANAT	152 572.00	152 572.00	12 213.00	12 213.00	164 785.00	164 785.00	0.00	0.00
6454	CHELT. CONCEDII SI INDEMNIZATII	24 167.00	24 167.00	2 251.00	2 251.00	26 418.00	26 418.00	0.00	0.00
6455	CHELT. CU FONDUL DE GARANTARE	7 126.00	7 126.00	665.00	665.00	7 791.00	7 791.00	0.00	0.00
652	CHELT. CU PROTECTIA MEDIULUI INCONJURATOR	6 819.53	6 819.53	146.39	146.39	6 965.92	6 965.92	0.00	0.00
6581	DESPAGUBIRI, AMENZI SI PENAL.	20 110.14	20 110.14	-375.00	-375.00	19 735.14	19 735.14	0.00	0.00
6582	DONATII SI SUBVENTII ACORDATE	21 456.00	21 456.00	3 000.00	3 000.00	24 456.00	24 456.00	0.00	0.00
6588	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	38 832.52	38 832.52	2 684.38	2 684.38	41 516.90	41 516.90	0.00	0.00
665	CHELT. DIN DIF. DE CURS VALUT.	37 099.76	37 099.76	0.00	0.00	37 099.76	37 099.76	0.00	0.00
666	CHELT. PRIVIND DOBANZILE	22 378.27	22 378.27	4 074.77	4 074.77	26 453.04	26 453.04	0.00	0.00
667	CHELT. CU SCONTURILE ACORDATE	179 237.95	179 237.95	14 608.18	14 608.18	193 846.13	193 846.13	0.00	0.00
6811	CHELT. DE EXPL.CU AMORT. IMOB.	1 146 950.16	1 146 950.16	116 020.06	116 020.06	1 262 970.22	1 262 970.22	0.00	0.00
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	200 997.00	200 997.00	-124 549.00	-124 549.00	76 448.00	76 448.00	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 6</b>		19 131 965.92	19 131 965.92	997 849.64	997 849.64	20 129 815.56	20 129 815.56	0.00	0.00
701	VEN. DIN VANZAREA PROD FINITE	15 910 523.96	15 910 523.96	1 081 738.12	1 081 738.12	16 992 262.08	16 992 262.08	0.00	0.00
702	VEN. DIN VANZAREA PROD. SEMIFAB.	381 561.35	381 561.35	78 006.10	78 006.10	459 567.45	459 567.45	0.00	0.00
703	VEN. DIN VANZAREA PROD. REZID.	45 679.80	45 679.80	0.00	0.00	45 679.80	45 679.80	0.00	0.00
707	VEN. DIN VANZARI DE MARFURI	237 837.80	237 837.80	25 604.87	25 604.87	263 442.67	263 442.67	0.00	0.00
708	VEN. DIN ACTIVITATI DIVERSE	1 570 259.15	1 570 259.15	817.76	817.76	1 571 076.91	1 571 076.91	0.00	0.00
711	VARIATIA STOCURILOR	19 333 149.25	19 333 149.25	1 174 903.09	1 174 903.09	20 508 052.34	20 508 052.34	0.00	0.00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	26 628.66	26 628.66	8 064.52	8 064.52	34 693.18	34 693.18	0.00	0.00
762	VEN. INVEST. FIN. PE TERMEN SCURT	223.93	223.93	0.00	0.00	223.93	223.93	0.00	0.00
765	VEN. DIN DIF. DE CURS VALUTAR	44 243.31	44 243.31	3 148.57	3 148.57	47 391.88	47 391.88	0.00	0.00

## Balanta de verificare

01.12.2011 -- 31.12.2011

Cont	Denumirea contului	Sume precedente		Rulaje perioada		Sume totale		Solduri finale	
		Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare	Debitoare	Creditoare
766	VEN. DIN DOBINZI	43 075.85	43 075.85	11.70	11.70	43 087.55	43 087.55	0.00	0.00
767	VEN. DIN SCOUTURI OBTINUTE	60 535.60	60 535.60	242.02	242.02	60 777.62	60 777.62	0.00	0.00
768	ALTE V. FINANCIARE	903.72	903.72	0.00	0.00	903.72	903.72	0.00	0.00
<b>Total sume clasa 7</b>		37 654 622.38	37 654 622.38	2 372 536.75	2 372 536.75	40 027 159.13	40 027 159.13	0.00	0.00
<b>Totaluri:</b>		<b>223 759 721.76</b>	<b>223 759 721.76</b>	<b>14 442 138.28</b>	<b>14 442 138.28</b>	<b>238 201 860.04</b>	<b>238 201 860.04</b>	<b>16 184 126.49</b>	<b>16 184 126.49</b>

Intocmit, Fandache Nadia	Conducatorul compartimentului financiar-contabil, Burda Daniela
-----------------------------	--------------------------------------------------------------------



**NOTA 1 - ACTIVE IMOBILIZATE ÎN ANUL 2011**

Activele immobilizate la 31 decembrie 2011 sunt la valoarea de inventar în sumă de 12.751.402 lei structurate astfel:

lei

Nr. crt.	Denumirea elementului de immobilizare	Valoarea brută				Ajustări valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
		Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri	Cedări, transferuri, alte reduceri	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Sold la începutul exercițiului financiar	Ajustări, înregistrări în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la sfârșitul exercițiului financiar
1	IMOBILIZĂRI NECORPORALE	-	-	-	-	-	-	-	-
2	TERENURI	123.621	-	-	123.621	-	-	-	-
3	CONSTRUCȚII	955.230	104.002	540	1.058.692	601.664	146.185	204.313	543.536
4	INST. TEHNICE ȘI MAȘINI	955.165	1.875.350	81.918	11.344.597	6.019.234	1.136.741	95.142	7.060.833
5	ALTE INST., UTIL. ȘI MOBILIER	229.947	7.519	12.974	224.492	43.756	184.466	398	227.824
6	IMOBILIZĂRI FINANCIARE	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>TOTAL</b>	<b>10.859.963</b>	<b>1.986.871</b>	<b>95.432</b>	<b>12.751.402</b>	<b>6.664.654</b>	<b>1.467.392</b>	<b>299.853</b>	<b>7.832.193</b>

Activele immobilizate au suferit o serie de ajustări prin amortismente în sumă de 7.832.193 lei, iar la finele anului 2011 valoarea rămasă este în sumă de 4.919.209 lei.

Pentru perioada analizată, SC BUCOVINA SA a utilizat metoda de amortizare liniară pentru toate mijloacele fixe din dotare. S-a ținut cont de duratele normale aprobate prin Hotărârea de Guvern nr. 2139/2004 modificat prin Hotărârea de Guvern nr. 1496/2008.

Mijloacele fixe amortizabile au fost clasificate în trei grupe principale și anume:

- Grupa 1 – Construcții
- Grupa 2 – Instalații tehnice, mijloace transport
- Grupa 3 – Mobilier, aparatură, instalații, utilaje

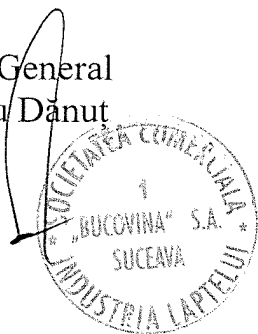
Creșterea activelor immobilizate a fost determinată de investițiile realizate în sumă de 1.986.841 lei dar și de o reducere prin vânzare cu 352 lei și prin casare de 95.080 lei, deci un total la reduceri de 95.432 lei. Canalizarea investițiilor pe aceste elemente de active immobilizate a avut ca scop principal modernizarea procesului de producție, creșterea productivității și realizarea programului de re tehnologizare care să asigure îndeplinirea condițiilor prevăzute de UE, program cu termen prelungit

până la 31.12.2011, program realizat în urma căruia SC BUCOVINA SA a obținut ștampila ovală la produse.

La finele anului 2011 SC BUCOVINA SA nu înregistrează imobilizări necorporale - reprezentând cheltuieli de constituire, de dezvoltare, brevete, licențe, mărci comerciale sau active similare și nici imobilizări financiare - reprezentând acțiuni deținute la entități afiliate, împrumuturi acordate entităților afiliate, interese de participare etc.

Ajustările de valoare a imobilizărilor corporale s-au făcut prin metoda liniară prevăzută de Legea nr. 15/1994 cu modificările ulterioare.

Director General  
Ing. Ștefu Dănuț



Director Economic – Comercial  
Ec. Burda Daniela

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

**NOTA 2 - PROVIZIOANE PENTRU  
RISCURI ȘI CHELTUIELI ÎN ANUL 2011**

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la începutul exercițiului financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercițiului
		În cont	Din cont	
0	1	2	3	4 = 1 + 2 + 3
Provizioane pentru clienți neîncasați	0	0	0	0
Provizioane pentru pierderi schimb valutar	0	0	0	0
Provizioane pentru riscuri și cheltuieli	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea stocurilor și a producției în curs de execuție	0	0	0	0
Provizioane pentru cheltuieli legate de activitatea de service în perioada de garanție și alte cheltuieli privind garanția acordată clienților	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea creanțelor	0	0	0	0
Provizioane pentru deprecierea conturilor de trezorerie	0	0	0	0
Provizioane pentru defazectare imobilizări corporale și alte acțiuni similare legate de acestea	0	0	0	0
Provizioane pentru restructurare	0	0	0	0
Provizioane pentru litigiile, amenzile și penalitățile, despăgubirile, daunele și alte datorii incerte	0	0	0	0

Pentru exercițiul financiar al anului 2011 SC BUCOVINA SA nu a calculat și contabilizat nici un fel de provizioane.

Director General  
Ing. Ștefu Dănuț



Director Economic – Comercial  
Ec. Burda Daniela

**NOTA 3 - REPARTIZAREA PROFITULUI**

- lei -

Nr. crt.	Destinația profitului	Suma
1.	Profit net de repartizat	435.093
2.	- rezerva legală	-
3.	- acoperirea pierderii contabile	-
4.	- dividende	-
5.	- alte rezerve	-
6.	Profit nerepartizat	435.093

La sfârșitul perioadei analizate SC BUCOVINA SA a înregistrat un profit net în sumă de 435.093 lei. Se propune suma de 435.093 lei să rămână la nivelul societății pentru surse proprii de finanțare la fondul de rezervă, urmând să fie aprobată prin hotărârea Adunării Generale a Acționarilor.

Director General  
Ing. Ștefu Dănuț



Director Economic – Comercial  
Ec. Burda Daniela

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

SC BUCOVINA SA

**NOTA 4 - ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE**

- lei -

Nr. crt.	Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			Precedent	Curent
	0		1	2
1	Cifra de afaceri netă	1	20.460.424	19.332.029
2	Costul bunurilor vândute și servicii prestate (3 + 4 + 5)	2	17.023.291	17.672.450
3	Cheltuielile activității de bază	3	13.979.509	14.041.725
4	Cheltuieli activități auxiliare	4	255.137	223.003
5	Cheltuieli indirecte de producție	5	2.788.645	3.407.722
6	Rezultatul brut al cifrei de afaceri nete (1 - 2)	6	3.437.133	1.659.579
7	Cheltuieli generale administrative	8	1.752.813	1.077.716
8	Alte venituri din exploatare	9	6.481	34.693
9	Rezultatul din exploatare (6 - 8 + 9)	10	1.690.801	616.556

Director General  
Ing. Ștefu Danuț

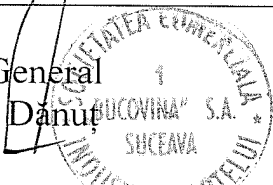


Director Economic – Comercial  
Ec. Burda Daniela

**NOTA 5 - SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR ÎN ANUL 2011**

Creațe / Datorii	Nr. rd.	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de lichiditate / exigibilitate		
			Sub 1 an	1 – 5 ani	Peste 5 ani
0		1 = 2 + 3 + 4	2	3	4
<b>CREAȚE</b>	<b>0</b>	0	0	0	0
Creațe din participații, sume datorate de filiale, interese de participare, dobânzi (ct.261,263,265)	1	0	0	0	0
Împrumuturi acordate pe termen lung și dobânzi aferente (ct. 2673,2674)	2	0	0	0	0
Acțiuni proprii – active imobilizate (ct. 2677)	3	0	0	0	0
Alte creațe imobilizate (ct. 2671, 2675, 2676, 2678, 2679)	4	0	0	0	0
I. CREAȚE DIN ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL(rd. 01 la 04)	5	0	0	0	0
Furnizori debitori (ct. 4092)	6	0	0	0	0
Clienți (ct. 411 + 413 + 418)	7	361.545	361.545	0	0
Creațe personal și asigurări sociale (ct. 425 + 4282 + 431 + 437 + 4382)	8	0	0	0	0
Impozit pe profit (ct. 441)	9	124.549	124.549	0	0
Taxa pe valoarea adăugată (ct. 4424 + 4428)	10	0	0	0	0
Alte creațe cu statul și instituții publice (ct. 444, 445, 446, 447, 4482)	11	0	0	0	0
Decontări cu grupul și alte creațe (ct. 451)	12	0	0	0	0
Debitori diverși (ct. 456 + 4582 + 461 – 491 – 495 - 496)	13	0	0	0	0
II. CREAȚE DIN ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL (rd. 06 la 13)	14	486.094	486.094	0	0
III. CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎNAVANS (ct. 471)	15	288.156	288.156	0	0
TOTAL CREAȚE (rd. 05 + 14 + 15)	16	774.250	774.250	0	0
<b>DATORII</b>	<b>0</b>	0	0	0	0
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni (ct. 161)	17	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1623 + 1624 + 1625 + 1626 + 1627)	18	0	0	0	0
Credite bancare pe termen lung nerambursabile la scadență (ct. 1622)	19	0	0	0	0
Datorii ce privesc imobilizările financiare (ct. 166)	20	0	0	0	0
Credite bancare pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	21	506.538	506.538	0	0
Dobânzi (ct. 168 + 5186 + 5198)	22	0	0	0	0
Alte împrumuturi și datorii financiare (ct. 167 + 509)	23	0	0	0	0
TOTAL DATORII FINANCIARE ȘI ASIMILATE (rd. 17 la 23)	24	506.538	506.538	0	0
Furnizori (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408)	25	1.583.521	1.583.521	0	0
Clienți creditori (ct. 419)	26	0	0	0	0
Datorii cu personalul și asigurările sociale (ct. 421+423+424+425+426+427+4281+431+437+438)	27	190.544	190.544	0	0
Impozit pe profit (ct. 441)	28	0	0	0	0
Taxa pe valoarea adăugată (ct. 4423 + 4428)	29	167.149	167.149	0	0
Alte datorii față de stat și instituțiile publice (ct. 444 + 445 + 446 + 447 + 4481)	30	36.977	36.977	0	0
Decontări cu grupul și alte conturi cu asociați (ct. 451 + 455 + 457 + 4581 + 481 + 482)	31	276.697	276.697	0	0
Creditori diverși (ct. 462 + 473)	32	7.807	7.807	0	0
ALTE DATORII – TOTAL (rd. 25 la 32)	33	2.262.695	2.262.695	0	0
Venituri înregistrate în avans (ct. 472)	34	0	0	0	0
TOTAL DATORII (rd. 24 + 33 + 34)	35	2.769.233	2.769.233	0	0

Director General  
Ing. Ștefu Dănuț



Director Economic – Comercial  
Ec. Buda Daniela

## **NOTA 6 – PRINCIPII, POLITICI ȘI METODE CONTABILE**

Evaluarea posturilor din prezenta situație financiară simplificată, s-a efectuat în conformitate cu următoarele principii contabile:

1. *Principiul continuității activității.* S-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil,
2. *Principiul permanenței metodelor.* Au fost aplicate aceleași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
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 independenței exercițiului.* La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile și cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților.
5. *Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv.* Au fost înregistrate toate elementele de activ și pasiv și, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale.
6. *Principiul intangibilității.* Bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere.
7. *Principiul necompensării.* Nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.

Politici contabile semnificative: situațiile financiare sunt întocmite și exprimate în lei.

Cheltuielile cu reparația sau întreținerea mijloacelor fixe au fost efectuate pentru a restabili sau a menține valoarea acestor active, ele au fost recunoscute în contul de profit și pierderi la data efectuării lor, în timp ce cheltuielile efectuate în scopul îmbunătățirii performanțelor tehnice au fost capitalizate și amortizate pe perioada rămasă. Stocurile sunt exprimate la costul istoric (de achiziție). Costul stocurilor se bazează pe principiul FIFO (primul intrat, primul ieșit). Conturile de creanțe și datorii, sunt exprimate la valoarea lor recuperabilă, respectiv, de plată. Provizioanele sunt recunoscute în bilanț atunci când apare pentru societate o obligație legală sau constructivă, legată de

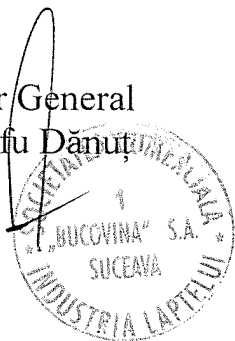
un eveniment trecut și este probabil ca în viitor să fie necesară consumarea unor resurse economice pentru a stinge această datorie.

Societăți afiliate:

Nu este cazul.

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

Director General  
Ing. Ștefu Dănuț



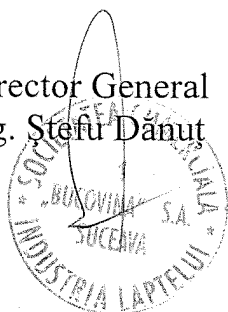
Director Economic – Comercial  
Ec. Burda Daniela

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

## **NOTA 7 - PARTICIPAȚII ȘI SURSE DE FINANȚARE**

- a). SC BUCOVINA SA are acțiuni în sumă de 1000 lei la Raiffeisen Bank.  
Nu deține obligații emise de alte entități.
- b). La 31 decembrie 2011 capitalul social al societății era de 967.138 lei, din care:
- vărsat: 967.138 lei
  - nevărsat: -
- c). Numărul de acțiuni emise (părți sociale): 9.671.384 acțiuni.  
Valoarea totală a acțiunilor emise (părți sociale): 967.138 lei
- d). Acțiuni răscumpărabile: nu este cazul.
- e). Acțiuni emise în cursul exercițiului financiar: nu este cazul.
- f). Obligațiuni emise: nu este cazul.

Director General  
Ing. Ștefăni Dănuț



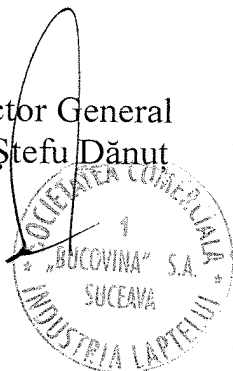
Director Economic – Comercial  
Ec. Burda Daniela

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

**NOTA 8 - INFORMAȚII PRIVIND SALARIAȚII ȘI MEMBRII  
ORGANELOR DE ADMINISTRAȚIE ȘI CONDUCERE**

- a). Nu s-au acordat indemnizații membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere.
- b). Nu există obligații contractuale cu privire la plata pensiilor către foștii membri ai organelor de administrație, conducere și supraveghere.
- c). Nu s-au acordat avansuri și credite membrilor organelor de administrație, conducere și de supraveghere în timpul exercițiului.
- d). Salariați:
- număr mediu – 138
  - salarii plătite sau de plătit, aferente exercițiului – 3.168.954 lei
  - cheltuieli cu asigurări sociale – 878.572 lei

Director General  
Ing. Ștefu Dănut



Director Economic – Comercial  
Ec. Burda Daniela

**NOTA 9 – SITUAȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI  
ECONOMICO-FINANCIARI LA 31 DECEMBRIE 2011**

Nr. crt.	Indicatori de gestiune	Formula de calcul	U/M	Valori 2011	Valori 2010	%
1.	Profit la 1.000 lei venituri totale	$\frac{\text{profit brut} \times 1000}{\text{venituri totale}}$	lei	24,88	69,92	35,58
2.	Rentabilitatea economică	$\frac{\text{profit brut} \times 100}{\text{capital propriu}}$	%	9,47	24,03	39,40
3.	Reîntoarcerea capitalului	$\frac{\text{profit curent} \times 100}{\text{activ total}}$	%	5,33	15,49	34,40
4.	Număr rotații	$\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{active circulante}}$	nr.	6,52	6,43	101,39
5.	Viteza de rotație în zile	$\frac{360}{\text{număr de rotații}}$	zile	55,21	55,99	98,60
6.	Gradul de utilizare a capitalului propriu	$\frac{\text{activ total}}{\text{capital propriu}}$	nr.	1,51	1,30	116,15
7.	Grad de îndatorare	$\frac{\text{total datorii} \times 100}{\text{capital propriu}}$	%	51,29	30,34	169,05
8.	Lichiditate imediată	$\frac{(\text{act. circ. st}) \times 100}{\text{datorii termen scurt}}$	%	0,19	0,80	23,75
9.	Lichiditate curentă	$\frac{\text{act. circ.} \times 100}{\text{datorii termen scurt(curente)}}$	%	1,07	1,71	62,57
10.	Profit brut pe salariat	$\frac{\text{rezultat brut total}}{\text{nr. mediu de salariați}}$	lei	3.706,81	9.622,23	38,52
11.	Productivitatea muncii	$\frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{nr. mediu de salariați}}$	lei	140.087,16	133.728,26	104,75
12.	Salariu mediu pe salariat	$\frac{\text{salarii totale}}{\text{nr. mediu de salariați}}$	lei	22.528,65	20.967,76	107,44

Director General  
Ing. Ștefănuț Dănuț



Director Economic – Comercial  
Ec. Burda Daniela

## **NOTA 10 – ALTE INFORMATII**

- a). SC BUCOVINA SA nu are entități asociate cu care să dețină în mod direct sau prin reprezentant, interese de participare la capitalul altor societăți cu cel puțin 20% din capital.
- b). SC BUCOVINA SA nu deține în mod direct sau prin reprezentant, interese de participare la alte entități.
- c). Neavând filiale sau sucursale în străinătate sau participanți străini la capitalul social, SC BUCOVINA SA nu a fost pusă în situația de a efectua conversii de valută în moneda națională. Nu există creanțe sau datorii respectiv, venituri sau cheltuieli care să fi fost evidențiate inițial într-o monedă străină.
- d). SC BUCOVINA SA a înregistrat profit în exercițiul financiar al anului 2011, la care s-a calculat impozit pe profit la nivelul sumei de 76.448 lei.
- e). La 31.12.2011 SC BUCOVINA SA înregistrează o cifră de afaceri de 19.332.029 lei realizată în proporție de 98% din vânzarea produselor lactate și a înghețatei. Ca arie geografică de realizare, ponderea realizării acestei cifre de afacere este în zona Moldovei.
- f). Nu este cazul.
- g). SC BUCOVINA SA în exercițiul financiar din anul 2011 nu înregistrează venituri și cheltuieli extraordinare, cheltuieli înregistrate în avans în sumă de 288.156 lei din:
- uzura obiectelor de inventar în folosință respectiv congelatoare pentru desfacerea înghețatei care, în conformitate cu prevederile legale au o valoare cuprinsă între 1.400 – 1.700 lei și care au fost aprobate ca uzura să fie inclusă pe costuri în mod eșalonat.
- h). Nu avem contracte de leasing.
- i). SC BUCOVINA SA nu a făcut plăți către auditori sau cenzori cu excepția celor conform legii astfel:
- servicii de audit extern care în anul 2011 sunt în sumă de 36.300 lei fără TVA;
  - servicii de audit intern care în anul 2011 sunt în sumă de 12.000 lei fără TVA.
- j). Pentru anul 2011 încasarea instrumentelor de plată precum C.E.C. și B.O. acordate, s-a făcut la valoarea nominală a instrumentului scontat.

Director General  
Ing. Ștefu Danuț

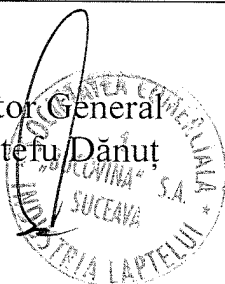


Director Economic – Comercial  
Ec. Burda Daniela

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE**  
**la data de 31.12.2011**

DENUMIREA ELEMENTULUI	EXERCITIUL FINANCIAR	
	PRECEDENT	CURRENT
<b>A</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</b>		
Încasări de la clienți	20.460.424	19.366.722
Plăți către furnizori și angajați	17.964.635	16.980.761
Dobânzi plătite	118.976	26.453
Impozit pe profit plătit	235.317	76.448
Încasări din asigurarea împotriva cutremurelor	-	-
<b>Trezorerie netă din activități de exploatare</b>	2.141.496	2.283.060
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiții:</b>		
Plăți pentru achiziționarea de acțiuni		
Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale	1.670.514	1.822.616
Încasări din vânzarea de imobilizări corporale	25.624	8.548
Dobânzi încasate	87.907	43.088
Dividende încasate	-	-
<b>Trezorerie netă din activități de investiție</b>	- 1.556.983	- 1.770.980
<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</b>		
Încasări din emisiunea de acțiuni	-	-
Încasări din împrumuturi pe termen lung		506.538
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	-	-
Dividende plătite	-	883.869
<b>Trezorerie netă din activități de finanțare</b>	-	- 377.331
Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie	584.513	134.749
Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul exercițiului financiar		1.701.074
Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul exercițiului financiar	584.513	134.749

Director General  
 Ing. Ștefu Dănuț



Director Economic – Comercial  
 Ec. Burda Daniela

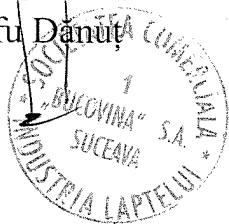
SC BUCOVINA SA

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU  
la data de 31 decembrie 2011**

- lei -

Denumirea elementului	Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar	
		Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer		
<b>A</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	
Capital subscris	967.138					967.138	
Prime de capital							
Rezerve de reevaluare	121.091					121.091	
Rezerve legale	193.428					193.428	
Alte rezerve	3.786.412	76.317	76.317			3.862.729	
Acțiuni proprii							
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C						
	Sold D	80.569			204	204	80.773
Rezultatul exercițiului financiar	Sold C	1.236.883	435.093	435.093	1.236.884	1.236.884	435.093
	Sold D						
Repartizarea profitului	99.844					99.844	
Total capitaluri proprii	6.124.540	511.410	511.410	1.237.088	1.237.088	5.398.862	

Director General  
Ing. Ștefu Danuț



Director Economic – Comercial  
Ec. Burda Daniela

## BUGETUL ACTIVITĂȚII GENERALE PE ANUL 2012

- Ron -

Specificație	Nr. RD.	PRECEDENT 2011 (realizat)	TOTAL AN 2012	Din care pe trimestre			
				I	II	III	IV
1		2	3	4	5	6	7
<b>I. VENITURI TOTALE</b> din care:	01	20.558.106	19.670.000	3.322.100	7.812.000	6.228.900	2.307.000
1. Venituri din expl. total din care	02	20.405.721	19.500.000	3.315.000	7.735.000	6.150.000	2.300.000
a) Venituri din activ. de bază	03	20.107.585	19.200.000	3.251.784	7.645.000	6.078.216	2.225.000
b) Venituri din alte activități	04	2298.136	300.000	63.216	90.000	71.784	75.000
c) Venituri din surse bugetare din care:	05	-	-	-	-	-	-
- subv. Pt. prod. și activități	06	-	-	-	-	-	-
- sub. Pt. acop. Dif. de preț	07	-	-	-	-	-	-
- transferuri	08	-	-	-	-	-	-
- prime de la buget	09	-	-	-	-	-	-
- alte sume de la buget	10	-	-	-	-	-	-
d) Venituri din fonduri speciale	11	-	-	-	-	-	-
2. Venituri financiare	12	152.385	170.000	7.100	77.000	78.900	7.000
3. Venituri excepționale	13	-	-	-	-	-	-
<b>II. CHELTUIELI TOTALE</b> din care:	14	20.046.565	18.600.000	3.200.000	7.380.000	5.820.000	2.200.000
1. Chelt. Pentru exploatare total d.c.	15	19.789.166	18.350.000	3.190.000	7.255.000	5.720.000	2.185.000
a) Cheltuieli materiale	16	14.445.709	12.553.000	1.999.875	5.209.300	4.011.875	1.331.950
b) Cheltuieli cu personalul total din care:	17	4.039.735	4.352.000	835.125	1.675.700	1.345.125	496.050
- salarii brute	18	3.168.954	3.400.000	655.000	1.300.000	1.055.000	390.000
- contribuția la asig. Sociale	19	664.143	732.200	137.550	291.200	221.550	81.900
- ajutorul de șomaj	20	15.435	17.000	3.275	6.500	5.275	1.950
- contrib. Asig. Sănătate	21	164.785	176.800	34.060	67.600	54.860	20.280
- alte chelt. cu personalul	22	26.418	26.000	5.240	10.400	8.440	1.920
c) Cheltuieli priv. Amort. Și	23	1.262.970	1.400.000	350.000	350.000	350.000	350.000
d) Chelt. Prev. de legea bug. De stat, din care:	24	-	-	-	-	-	-
- transferuri sau subvenții	25	-	-	-	-	-	-
e) Cheltuieli de protocol	26	-	-	-	-	-	-
f) Cheltuieli de rec. și publicit.	27	16.296	20.000	5.000	10.000	3.000	2.000
g) Cheltuieli cu sponsorizarea	28	24.456	25.000	-	10.000	10.000	5.000
h) Tichete de masă	29	-	-	-	-	-	-
i) Alte cheltuieli din care:	30	-	-	-	-	-	-
- taxa pentru activ. Expl.	31	-	-	-	-	-	-
- redevența din conc. Public.	32	-	-	-	-	-	-
2. Cheltuieli financiare	33	257.399	250.000	10.000	125.000	100.000	15.000
3. Cheltuieli excepționale	34	-	-	-	-	-	-
<b>III. REZULTATUL BRUT –pr.</b>	35	511.541	1.070.000	122.100	432.000	408.900	107.000
<b>IV. FOND DE REZERVĂ</b>	36	-	-	-	-	-	-
<b>V. ALTE CHELT. DEDUCT.</b>	37	-	-	-	-	-	-
<b>VI. ACOP. PIERDERI DIN AI</b>	38	-	-	-	-	-	-

<b>VII. IMPOZIT PE PROFIT</b>	39	76.448	171.200				
<b>VIII. PROFITUL DE REPART. DIN CARE:</b>	40	435.093	898.800				
1. Fond de partic. la profit	41	-					
din care:	42						
- cota manag. la regii		-					
2. Vars. la buget din profit	43	-					
3. Surse proprii de finanțare	44	-					
din care:	45						
- cota de partic. la profit a:		-					
4. Alte repartizări prev. de lege	46	-					
- cota manag. La S.C.	47	-					
- dividende cuvenite statului	48	-					
- dividende cuv. altor act.	49	1.160.566					
<b>IX. SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>	50	1.986.871	2.000.000	520.000	475.000	510.000	495.000
1. Surse proprii	51	1.986.871	2.000.000	520.000	475.000	510.000	495.000
2. Alocații de la buget	52	-	-	-	-	-	-
3. Credite bancare	53	-	-	-	-	-	-
- interne	54	-	-	-	-	-	-
- externe	55	-	-	-	-	-	-
4. Alte surse	56	-	-	-	-	-	-
<b>X. CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII din care:</b>	57	1.986.871	2.000.000	520.000	475.000	510.000	495.000
1. Investiții, inclusiv în curs la finele anului	58	1.986.871	2.000.000	520.000	475.000	510.000	495.000
2. Rambursări la rate aferente creditelor pt. investiții:	59	-	-	-	-	-	-
- interne	60	-	-	-	-	-	-
- externe	61	-	-	-	-	-	-
<b>XI. REZERVE, din care:</b>	62	76.317	-	-	-	-	-
I. Rezerve legale	63	-	-	-	-	-	-
II. Rezerve statutare	64	-	-	-	-	-	-
III. Alte rezerve	65	76.317	-	-	-	-	-

**DIRECTOR GENERAL**  
Ing. Ștefu Dănuț



**DIRECTOR ECONOMIC-COMERCIAL**  
Ec. Burda Daniela

**BUGETUL ACTIVITĂȚII DE PRODUCȚIE**

- lei -

Specificație	Nr. Rd.	Exercițiul financiar curent					
		Precedent (realizat) 2011	Total 20112	Din care pe trimestre			
				I	II	III	IV
A	0	1	2	3	4	5	6
PRODUCȚIA MARFĂ total d.c.	01	20.107.585	19.500.000	3.315.000	7.735.000	6.150.000	2.300.000
COSTUL DE PROD. tot .d.c.	02	19.491.030	18.350.000	3.200.000	7.130.000	5.820.000	2.200.000
- materii prime și materiale	03	11.788.824	10.008.000	1.491.600	4.217.000	3.354.600	944.800
- combustibil, energie și	04	1.449.126	1.650.000	400.000	520.000	430.000	300.000
- amortizări, imobilizări corp.	05	1.262.970	1.400.000	350.000	350.000	350.000	350.000
- lucrări și serv. exec. de terți	06	-	294.000	84.000	90.000	95.000	25.000
- salarii personal	07	3.168.954	3.400.000	655.000	1.300.000	1.055.000	390.000
- asig. și protecție socială	08	878.572	952.000	183.400	364.000	295.400	109.200
- alte costuri	09	942.584	646.000	36.000	289.000	240.000	81.000
REZULTATE							
- profit (rd. 01 – rd.02)	10	616.555	1.150.000	115.000	605.000	330.000	100.000
- pierdere (rd.02 – rd.01)	11						
RECAPITULAREA COSTURILOR							
Cost de producție total din care	12	19.491.030	18.350.000	3.200.000	7.130.000	5.820.000	2.200.000
- cheltuieli materiale	13	13.237.950	11.658.000	1.891.600	4.737.000	3.784.600	1.244.800
- cheltuieli cu munca vie	14	4.047.526	4.352.000	838.400	1.664.000	1.350.400	499.200
- alte cheltuieli	15	2.205.554	2.340.000	470.000	729.000	685.000	456.000

**DIRECTOR GENERAL**

**Ing. Ștefu Dănuț**



**DIRECTOR ECONOMIC-COMERCIAL**

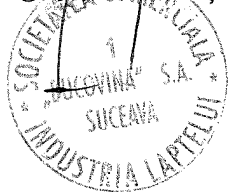
**Ec. Burda Daniela**

**BUGETUL ACTIVITĂȚII DE INVESTIȚIE  
 PENTRU ANUL - 2012 -**

- lei -

Specificație	Nr. rd.	Exercițiul financiar curent					
		Precedent (realizat) 2011	Total 2012	Din care pe trimestre:			
				I	II	III	IV
A	0	1	2	3	4	5	6
1. Surse de finanțare a invest. (02+03+04+05+06)	01	1.986.871	2.000.000	520.000	475.000	510.000	495.000
- surse proprii	02	1.986.871	2.000.000	520.000	475.000	510.000	495.000
2. Alocații de la buget FPS	03	-	-	-	-	-	-
3. Credite	intern	04	-	-	-	-	-
	extern	05	-	-	-	-	-
4. Alte surse	06	-	-	-	-	-	-
5. Cheltuieli pt. investiții d.c. (08+09)	07	1.986.871	2.000.000	520.000	475.000	510.000	495.000
6. Investiții inclusiv inv. în curs	08	1.986.871	2.000.000	520.000	475.000	510.000	495.000
7. Rambursări de rate la credite d.c.	09	-	-	-	-	-	-
8. Rambursări interne	10	-	-	-	-	-	-
9. Rambursări externe	11	-	-	-	-	-	-

**DIRECTOR GENERAL**  
**Ing. Stefu Dănuț**



**DIRECTOR ECONOMIC**  
**Ec. Burda Daniela**

## BUGETUL ACTIVITĂȚII DE TREZORERIE

- lei -

Specificație	Nr. Rd.	Exercițiul financiar curent					
		Precedent (realizat) 2011	Total 2012	Din care pe trimestre			
				I	II	III	IV
A	0	1	2	3	4	5	6
I. RESURSE PROPRII (rd.02 + rd.06)	01	22.859.180	20.698.211	4.350.311	7.812.000	6.228.900	2.307.000
DISPONIBIL LA: încep. perioadei (rd. 03 + 04 + 05)	02	1.701.074	534.749	534.749	-	-	-
FOND DE DEZVOLTARE	03	-	-	-	-	-	-
REZERVE	04	-	-	-	-	-	-
ALTE FONDURI	05	-	-	-	-	-	-
RESURSE PROPRII PERIOADEI (rd.07 + 08 + 09 + 10)	06	21.158.106	20.163.462	3.815.562	7.812.000	6.228.900	2.307.000
-venituri din exploatare (excl. subv. pe prod. și activ)	07	20.405.721	19.500.000	3.315.000	7.735.000	6.150.000	2.300.000
-venituri financiare	08	152.385	170.000	7.100	77.000	78.900	7.000
-venituri excepționale	09	-	-	-	-	-	-
- alte resurse din care	10	600.000	493.462	493.462	-	-	-
- rezerve	11	-	-	-	-	-	-
- fond de dezvoltare	12	-	-	-	-	-	-
- alte fonduri (credit + dif. linie credit rămasă)	13	506.538	493.462	493.462			-
II. NECESAR DE RESURSE	14	21.426.949	19.264.662	3.342.901	7.572.485	6.008.789	2.340.487
- finanțare cheltuieli exploatare (amortizare)	15	18.526.196	16.950.000	2.840.000	6.905.000	5.370.000	1.835.000
- finanțare cheltuieli financiare	16	257.399	250.000	10.000	125.000	100.000	15.000
- finanțare cheltuieli excepționale	17	-	-	-	-	-	-
- rambursări de credite	18	343.750	493.462	123.365	123.365	123.365	123.367
- finanțare imobilizări corporale	19	1.262.970	1.400.000	350.000	350.000	350.000	350.000

- majorarea rezervelor	20	76.317	-	-	-	-	-
- impozitul pe profit	21	76.448	171.200	19.536	69.120	65.424	17.120
- particip. la profit a salariaților	22	-	-	-	-	-	-
- cota managerului	23	-	-	-	-	-	-
- vărsăminte la bugetul de stat sau bugete locale	24	-	-	-	-	-	-
- plata dividendelor	25	883.869	-	-	-	-	-
- alte cheltuieli	26	-	-	-	-	-	-
III. EXCEDENT (-) (rd.01 – rd.14) DEFICIT (-) (rd.14 – rd.01)	27	1.432.231	1.433.549	1.007.410	239.515	220.111	-33.487
IV. ACOPERIREA DEFICITULUI		-	-	-	-	-	-
- credite sau alte împrumuturi	28	-	-	-	-	-	-
- subv. pe produse și activități	29	-	-	-	-	-	-
- alocații pentru investiții	30	-	-	-	-	-	-

**DIRECTOR GENERAL**  
**Ing. Ștefu Dănuț**



**DIRECTOR ECONOMIC - COMERCIAL**  
**Ec. Burda Daniela**

## NOTA DE FUNDAMENTARE A BUGETULUI DE VENITURI ȘI CHELTUIELI PE ANUL 2012

Bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2012 a fost fundamentat la nivelul sumei de 19.670.000 lei la venituri totale și 18.600.000 lei la cheltuieli totale, rezultând un profit brut de 1.070.000 lei.

Fundamentarea acestor nivele s-a făcut ținând cont de venituri de exploatare în valoare de 19.500.000 lei și a cheltuielilor de exploatare în valoare de 18.350.000 lei, cu un profit din exploatare de 1.150.000 lei.

Respectarea acestor parametri prognozați va depinde de:

- cantitatea de lapte materie primă programată undeva la nivelul anului 2011;
- prețul laptelui materie primă care să permită obținerea unui preț de cost care să nu aducă înregistrări de pierderi;
- prețul tuturor utilităților, combustibililor să poată fi susținut de prețul produsului finit astfel încât să poată fi acceptabil pentru cumpărător în condițiile prelungite a unor ani de criză.

Ținând cont de aceste prognoze pentru anul 2012, s-a determinat activității de investiție la nivelul sumei de 2.000.000 lei având ca sursă de finanțare amortizarea imobilizărilor corporale prevăzute în anul 2012 în sumă de 1.400.000 lei, precum și suma din valorificarea mijloacelor fixe cât și acoperirea diferenței din surse proprii.

Menționăm că în cadrul anului 2012 nu am preconizat nici un fel de sursă atrasă, iar în cadrul anului 2011 s-a încheiat rambursarea de credit de investiții primite în anii precedenți, fără a înregistra restanțe.

Programul de investiții propus va asigura înlocuirea unor utilaje și lucrări de modernizare construcții cât și achiziționarea de autovehicule specializate, funcție de necesități.

Bugetul de producție a fost determinat pe baza achiziționării cantității de lapte materie primă, lapte aproximativ la nivelul anului 2011. Structura de producție va fi aceeași din anul 2011 și anume:

- lapte de consum
- iaurt
- lapte bătut
- sana

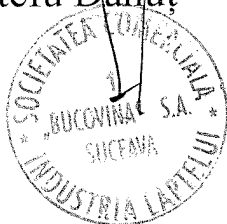
- chefir
- smântână
- brânză de vacă
- cașcaval
- unt
- lapte praf
- burduf
- înghețată

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

- surse proprii
- disponibil la începutul perioadei
- 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 profitului prevăzut în buget și încadrarea în indicatorii programați.

Director General  
Ing. Ștefu Dănuț



Director Economic – Comercial  
Ec. Burda Daniela

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

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

S-au întocmit situațiile financiare la 31.12.2011 pentru:

*Persoana juridică:* **SC BUCOVINA SA**

*Adresa:* **comuna Șcheia, județul Suceava, str. Humorului, nr. 62**

*Telefon/fax:* **0230/526550 – 0230/526271**

*Nr. din Registrul Comerțului:* **J33/12/1991**

*Forma de proprietate:* **34 – societăți comerciale pe acțiuni**

*Activitatea preponderentă (cod și denumire CAEN):*

**1051 – Fabricarea produselor lactate și brânzeturilor**

**1052 – Fabricarea înghețatei**

*Cod de identificare fiscală:* **RO 717030**

*Tipul situației financiare:* **AA – aplică reglementările contabile aprobate prin O.M.F. 94/2001**

Administratorii societății:

- ȘTEFU DĂNUȚ – președintele Consiliului de Administrație
- SAUCIUC AUREL – administrator
- GAFENCU ILIE – administrator

și BURDA DANIELA – Director Economic, își asumă răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiar – contabile la data de 31.12.2011 și confirmă că:

a). Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare sunt conform standardelor contabile aplicabile.

b). Situația financiar – contabilă oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare, contului de profit și pierderi.

c). Raportul anual conform Regulamentului CNMV nr. 1/2006 cuprinde o analiză corectă a dezvoltării performanțelor societății precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității.

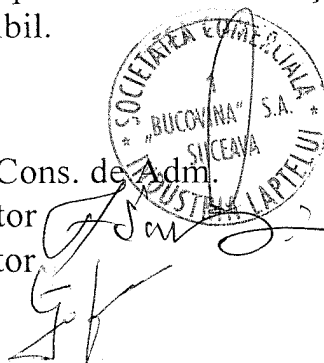
d). Persoana juridică își desfășoară activitatea pe principiul continuității activității; s-a ținut cont de faptul că societatea își va continua în mod normal funcționarea în viitorul previzibil.

ADMINISTRATORI,

Ing. Ștefu Dănuț – președinte Cons. de Adm.

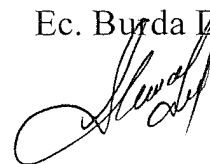
Ec. Suciuc Aurel – administrator

Ec. Gafencu Ilie – administrator



DIRECTOR ECONOMIC,

Ec. Burda Daniela



**S.C. CODEXPERT OFFICE SRL SUCEAVA**

Str. Mihai Eminescu, nr. 10, Bl. Tronson A, sc.B, ap.9

Reg. Com. J33/599/1999 CUI 12454426

Tel./Fax: 0230 531949 e-mail: codexpert@sonic.ro

Membră a Camerei Auditorilor Financiar din România – Autorizație nr. 126/2001

CĂTRE:

**S.C. „BUCOVINA” S.A. ȘCHEIA  
CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE  
ADUNAREA GENERALĂ A ACȚIONARILOR****Raportul Auditorului Independent****Raport asupra situațiilor financiare individuale**

1. Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății S.C. „BUCOVINA” S.A. ȘCHEIA ("Societatea") care cuprind: Bilanțul la data de 31 decembrie 2011, Contul de profit și pierdere, Situația modificărilor capitalului propriu și Situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- Total activ – 8.168.095 lei
- Cifra de afaceri – 19.332.029 lei
- Capitaluri proprii – 5.398.862 lei
- Rezultatul net al ex. financiar
  - Profit net – 435.093 lei.

*Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare individuale*

2. Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare. Această responsabilitate include: proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare individuale care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

AUDITOR FINANCIAR



### *Responsabilitatea auditorului*

3. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare individuale. Noi am efectuat auditul conform Standardelor de Audit emise de Camera Auditorilor Financiari din România. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare individuale nu cuprind denaturări semnificative.

4. Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare individuale. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare individuale, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare individuale ale Societății pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al Societății. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare individuale luate în ansamblul lor.

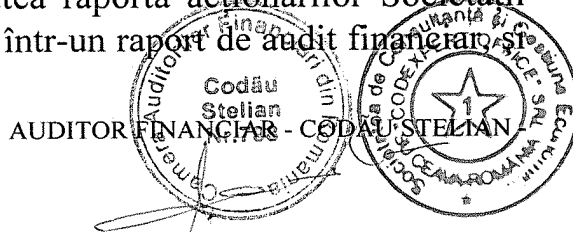
5. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

### *Opinia*

6. În opinia noastră, Situațiile financiare individuale pentru anul 2011 ale S.C. „BUCOVINA” S.A. ȘCHEIA, au fost întocmite de o manieră adecvată, sub toate aspectele semnificative în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice („OMF”) nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene cu modificările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

### *Alte aspecte*

7. Acest raport 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 financiar 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 acest raport sau pentru opinia formată.

8. Situațiile financiare individuale anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România.

### **Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare individuale**

În concordanță cu cerințele Ordinului Ministerului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene cu modificările ulterioare, articolul 320, punctul e), noi am citit raportul Consiliului de Administrație atașat situațiilor financiare. Raportul Consiliului de Administrație nu face parte din Situațiile financiare individuale. În raportul Consiliului de Administrație noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale alăturate.

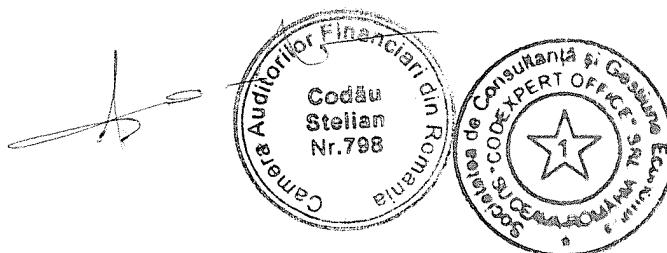
**Localitatea: ȘCHEIA**

**Data: 21.03.2012**

***S.C. „CODEXPERT OFFICE” S.R.L. SUCEAVA***

Membră a Camerei Auditorilor Financieri din România

Autorizație nr.126/2001



AUDITOR FINANCIAR - CODĂU STELIAN -

**ANEXE LA RAPORTUL DE AUDIT  
A SITUAȚIILOR FINANCIARE ALE ANULUI 2011,  
LA S.C. „BUCOVINA” S.A.**

**PREZENTAREA SOCIETĂȚII S.C. „BUCOVINA” S.A.**

Societatea Comercială „BUCOVINA” S.A., este persoană juridică română, având forma juridică de societate pe acțiuni înregistrată la O.R.C. sub nr. J33/12/1991.

În conformitate cu Statutul său de funcționare autentificat și actualizat prin Rezoluția nr. 4146/06.05.2010 a O.R.C Suceava, denumirea societății este: Societatea Comercială „BUCOVINA” S.A., cu sediul în localitatea Șcheia, str. Humorului nr. 62.

În conformitate cu art. 5 din Statut, **scopul** societății este: asigurarea materiei prime, industrializarea, depozitarea, conservarea și comercializarea laptelui, a produselor lactate și complementare, a înghețatei, prestări servicii către terți, operațiuni de import-export.

**Obiectul principal de activitate** al societății, conform art. 6 este:

- 1051 – Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor;

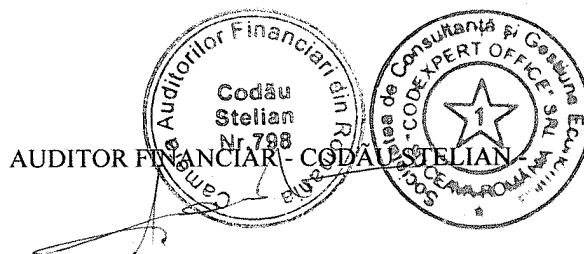
În conformitate cu articolul 7 din Statutul societății, **capitalul social** al societății subscris și vărsat este în sumă de 967.138,40 lei, împărțit în 9.671.384 acțiuni cu o valoare nominală de 0,10 lei noi fiecare.

Conform Statutului S.C. „BUCOVINA” S.A. capitalul social are următoarea structură:

- 580.385,9 lei – reprezintă 5.803.859 acțiuni cu o valoare nominală 0,1 lei fiecare aflate în posesia acționarilor conform registrului acționarilor;
- 386.752,5 lei reprezintă 3.867.525 acțiuni cu o valoare nominală de 0,1 lei fiecare aflate în posesia Asociației PAS Bucovina.

S.C. „BUCOVINA” S.A. are deschise ca **puncte de lucru**:

- ✧ Fabrica de Produse Lactate Șcheia;
- ✧ Fabrica de Lapte Praf Fălticeni;
- ✧ Secția de Fabricare a Înghețatei Șcheia;
- ✧ Punct Alimentar Fălticeni;
- ✧ Punct Alimentar Piața Mare, localitatea Suceava.



**MODIFICĂRI LA STATUTUL S.C. BUCOVINA S.A. ÎN ANUL 2011**

Auditorul financiar independent constată că în anul 2011 nu s-au înregistrat modificări la Statutul S.C. „BUCOVINA” S.A.

**CAP. I. REGULI ȘI METODE CONTABILE**

**ACTIVE IMOBILIZATE**

S.C. „BUCOVINA” S.A înregistrează în activul societății la 31 decembrie 2011, active immobilizate în sumă totală de 4.919.209 lei, în creștere față de 31 decembrie 2010 cu 17,25 %, fiind reprezentate în proporție de 100 % de immobilizările corporale:

- lei -

INDICATORI	2010	2011	Diferențe +/-	%
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL, din care:	4.195.309	4.919.209	723.900	117,25
<i>A. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</i>	-	-	-	-
<i>B. IMOBILIZĂRI CORPORALE</i>	4.195.309	4.919.209	723.900	117,25
<i>C. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</i>	-	-	-	-

**A. IMOBILIZĂRI NECORPORALE**

În urma auditării elementelor și operațiunilor patrimoniale, reflectate în evidența contabilă, sintetică și analitică și respectiv Bilanțul contabil încheiat la 31.12.2011, auditorul financiar constată că S.C. „BUCOVINA” S.A nu deține în patrimoniu immobilizări necorporale.

**B. IMOBILIZĂRI CORPORALE**

Immobilizările corporale ale S.C. „BUCOVINA” S.A. la 31 decembrie 2011 sunt în valoare netă de 4.919.209 lei, cu o creștere absolută față de anul 2010 de 723.900 lei:

- lei -

IMOBILIZĂRI CORPORALE	2010	2011	Diferențe +/-	%
	4.195.309	4.919.209	723.900	117,25

AUDITOR FINANCIAR ȘI CODĂU STELIAN

Imobilizările corporale grupate pe categorii, prezintă în perioada de analiză următoarea structură și evoluție:

- lei -

IMOBILIZĂRI CORPORALE	Teren	Construcții	Instalații tehnice și mașini	Alte instal, utilaje, mob	Total
<b>Valoare de inventar</b>					
LA 31.12.2010	123.621	955.230	9.551.165	229.947	10.859.963
Intrări în cursul anului	-	104.002	1.875.350	7.519	1.986.871
Ieșiri în cursul anului	-	540	81.918	12.974	95.432
LA 31.12.2011	123.621	1.058.692	11.344.597	224.492	12.751.402
<b>Amortizare</b>					
LA 31.12.2010	-	601.664	6.019.234	43.756	6.664.654
Amortizare pe anul 2011 inclusă pe costuri	-	146.185	1.304.695	16.512	1.467.392
Aferentă ieșirilor	-	204.313	95.142	398	299.853
LA 31.12.2011	-	543.536	7.228.787	59.870	7.832.193
La 31.12.2010	123.621	353.567	3.551.026	167.098	4.195.309
La 31.12.2011	123.621	515.156	4.115.810	164.622	4.919.209

Prețul de înregistrare în contabilitate al imobilizărilor corporale este cel corespunzător valorii contabile de intrare, cu următoarele semnificații:

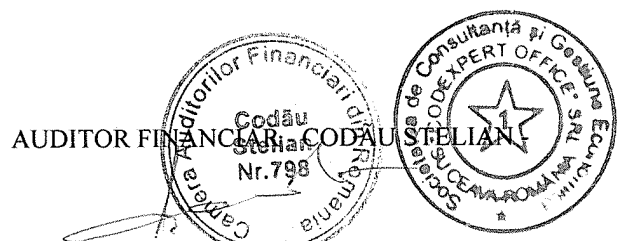
◀ valoarea rămasă actualizată aferentă fiecărui mijloc fix, care a fost reevaluat în conformitate cu hotărârile Guvernului României, ultima reevaluare înregistrată fiind cea efectuată conform H.G. nr. 500/1994 iar clădirile și construcții speciale au fost reevaluate în baza H.G. nr. 403/2002.

◀ costul de achiziție pentru mijloacele fixe procurate cu titlu oneros;

La 31.12.2011 terenurile sunt în valoare de 123.621 lei și prezintă următoarea structură:

Nr. crt.	AMPLASARE	SUPRAFAȚĂ m <sup>2</sup>	LIBER m <sup>2</sup>	OCUPAT m <sup>2</sup>
1.	Sediu central Bucovina SA Șcheia, str. Humorului, nr.62	22.252	15.278	7.374
	- parcelă parcare	400		
2.	Siret – magazin prezentare	1.325	1.004	321
3.	Fălticeni – fabrica de lapte praf	13.039	7.970	5.069
4.	Arbore – centru de colectare și răcire lapte	1.795	1.619	176
	Total	38.811	25.871	12.940
<b>Valoare - lei</b>		<b>123.621</b>		

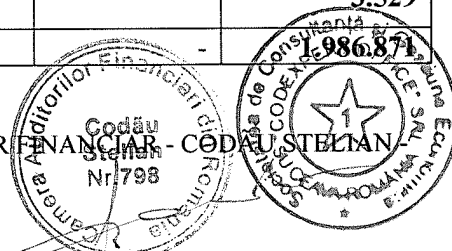
În cursul anului 2011 s-au înregistrat intrări de imobilizările corporale în valoare totală de 1.986.871 lei, și au constat în:



- lei -

Data	Explicații	Cont	Valoare
22.07.2011	Modernizare laborator recepție conform UE	212	8.257
03.11.2011	Reabilitare pavilion administrativ	212	55.990
22.11.2011	Repoziționare geamuri și înlocuire tâmplărie fier cu PVC – corp înghețată	212	25.000
24.02.2011	Ferestre și pervazuri corp clădire înghețată	212	1.081
01.03.2011	Ferestre PVC, pervazuri PVC și glazvant PVC	212	2.411
23.11.2011	Majorare valoare clădire corp înghețată – ușă PVC	212	3.710
07-08.2011	Reabilitare gard (împrejmuiri și porți)	212	7.552
<b>TOTAL 212</b>			<b>104.002</b>
10-11.2011	Instalație termică înghețată	2131	36.926
04.08.2011	Instalație frigorifică climatizare secția de cașcaval	2131	25.321
28.01.2011	Instalație de pasteurizare secția de înghețată	2131	55.247
25.07.2011	Pompă autoabsorbantă	2131	8.120
15.09.2011	Instalație alimentare automată 3 tancuri stocare produse proaspete	2131	5.068
15.09.2011	Instalație răcire produse proaspete	2131	8.796
15.09.2011	Instalație recuperare condens și apă de răcire	2131	23.496
15.09.2011	Console iluminat linie produse proaspete	2131	3.299
15.09.2011	Masă și mască chiuvetă inox laborator recepție lapte	2131	4.335
15.09.2011	Instalație bazin recuperare apa clătire CIP	2131	12.715
15.09.2011	Instalație spălare CIP 3 tancuri de stocare	2131	34.112
15.09.2011	Înlocuit conducte instalație produse acide	2131	23.366
28.11.2011	Mașină de tăiat, opărit și format cașcaval	2131	108.250
02.11.2011	Instalație spălare CIP	2131	175.083
06-09.2011	Linie automatizată procesare produse proaspete	2131	754.681
14.12.2011	Vană presă pneumatică	2131	36.080
11.05.2011	Cazan eurobongaz	2131	4.500
30.03.2011	Redresor 80V	2131	2.709
10.01.2011	Invertor 230 V	2131	1.699
30.09.2011	Compresor cu piston la secția de cașcaval	2131	2.899
01.07.2011	Instalație alimentare apa, abur, aer	2131	12.039
09.11.2011	Instalație utilizare apa recuperată	2131	23.963
12.12.2011	Lazi frigorifice	2131	179.150
13.12.2011	Lazi frigorifice	2131	165.960
20.12.2011	Lazi frigorifice	2131	148.578
<b>TOTAL 2131</b>			<b>1.856.391</b>
15.11.2011	Platformă 600 kg	2132	1.594
21.11.2011	Balanță electronică	2132	2.396
<b>TOTAL 2132</b>			<b>3.990</b>
17.03.2011	Majorare valoare autofrigorifică SV 26 BCV	2133	3.603
30.03.2011	Majorare valoare autofrigorifică MB SV 17 BCV	2133	2.573
30.03.2011	Majorare valoare autofrigorifică MB SV 34 BCV	2133	4.134
30.03.2011	Majorare valoare autofrigorifică MB SV 21 BCV	2133	3.731
24.03.2011	Majorare valoare autofrigorifică MB SV 20 BCV	2133	4.918
<b>TOTAL 2133</b>			<b>18.959</b>
17.08.2011	Mașină numărat bani	214	3.529
<b>TOTAL 214</b>			<b>3.529</b>
<b>TOTAL INTRĂRI 2011</b>			<b>1.986.871</b>

AUDITOR FINANCIAR - CODAȘ STELIAN



În anul de analiză ieșirile de imobilizări corporale au fost în sumă totală de 95.432 lei din care:

- Scoateri din funcțiune: chioscuri, racorduri, bazine, rezervoare, autofurgoneta, autoturisme, bascule, etc – 95.080 lei
- Vânzări : chioscuri colectare, baraca, etc. – 351 lei

Auditorul financiar constată că evidența mijloacelor fixe se ține pe categorii și pe fiecare obiect de evidență.

În ceea ce privește amortizarea imobilizărilor corporale, auditorul financiar constată că, societatea a adoptat metoda de amortizare liniară.

Față de anul anterior, amortizarea imobilizărilor corporale calculată și înregistrată în contabilitate a crescut cu 17,52 %, activele corporale fiind amortizate în procent de 61,42 %.

Auditorul financiar constată că societatea nu a creat provizioane legate de deprecierea imobilizărilor corporale.

### C. IMOBILIZĂRI FINANCIARE

La 31.12.2011 S.C. „BUCOVINA” S.A. nu are înregistrate în patrimoniu imobilizări financiare.

	2010	2011
<b>IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>	-	-

- lei -

În cursul exercițiului financiar 2011 S.C. „BUCOVINA” S.A. a efectuat inventarierea mijloacelor fixe ca parte integrantă a inventarierii patrimoniului, având în vedere prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 și a O.M.F. nr. 2861/09.10.2009, pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, conform Deciziei de inventariere nr. 62 din data de 03.09.2011 în care s-au stabilit comisiile și subcomisiile de inventariere.

Comisia centrală este formată din:

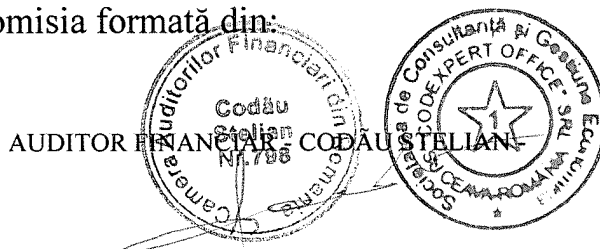
- ec. Burda Daniela – președinte;
- ec. Pavel Livia – secretar;
- ec. Fandache Nadia – membru;
- ing. Perju Alexandrina – membru;
- ing. Constantin Tudorel – membru.

Rezultatele inventarierii au fost centralizate în Procesul verbal nr.4673/21.12.2011 și se prezintă astfel pentru următoarele gestiuni:

#### **1. Inventarul mijloacelor fixe Șcheia și sediul administrativ**

Inventarierea s-a desfășurat în perioada 19.09.2011 – 30.09.2011 cu solduri de referință la 31.08.2011 de către comisia formată din:

- ing. Timofti Onoriu – președinte;



- ing. Perju Alexandrina – secretar;
- ing. Dohotaru Lucian – membru.

Conform P.V. nr.4166/01.11.2011 în urma inventarierii nu s-au constatat plusuri și nici minusuri în gestiuni. Totodată comisia a propus la casare și scoaterea din evidență un număr de 9 poziții cu valoare de inventar de 7.693 lei.

## ***2. Inventarul obiectelor de inventar și a echipamentului de lucru în folosință la FPL Șcheia***

Inventarierea s-a efectuat în perioada 26.09.2011 – 30.09.2011 cu soldurile de referință la data de 31.08.2011 de către comisia formată din:

- ec. Pavel Livia – președinte;
- ing. Neamțu Elena – secretar;
- ing. Holovate Vasile – membru.

Conform P.V. nr. 4519/06.12.2011 în urma inventarierii nu s-au constatat plusuri și nici minusuri în gestiuni dar s-au constatat obiecte de inventar uzate fizic și moral în valoare de 1.592,02 lei pentru care s-a propus predarea în magazie a acestora și totodată aprobarea la casare și scoaterea din evidența contabilă.

## ***3. Inventarul parcului auto și a mijloacelor fixe din atelierul de reparații***

Inventarierea s-a efectuat în perioada 10.10.2011 – 20.10.2011 de către comisia formată din:

- Asăvoaie Ștefan – președinte;
- Timofti Onoriu – secretar;
- Hrițac Alexandru – membru.

Conform P.V. nr.4164/01.11.2011 în urma inventarierii nu s-au constatat plusuri s-au minusuri în gestiune. Comisia a propus la casare un număr de 15 autovehicule cu o valoare de 568.362 lei complet amortizate.

## ***4. Inventarul mijloacelor fixe și obiectelor de inventar de natura mijloacelor fixe ce aparțin F.P.L. Fălticeni***

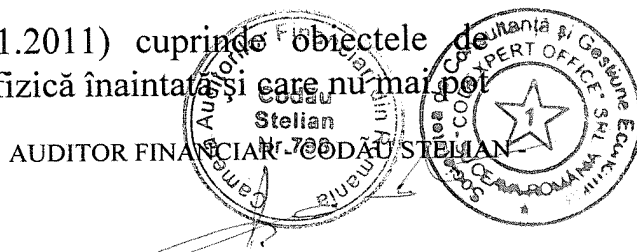
Inventarierea s-a efectuat în perioada 11.10.2011 – 20.10.2011 de către comisia formată din:

- ing. Constantin Tudorel – președinte;
- ing. Neamțu Elena – secretar;
- ing. Perju Alexandrina – membru.

Conform P.V. nr.4321/16.11.2011 în urma inventarierii nu s-au constatat plusuri sau minusuri în gestiune.

Anexa 1 (proces verbal 4305/15.11.2011) cuprinde lista mijloacelor fixe cu uzură fizică înaintată, depășite tehnologic în număr de 5 poziții cu o valoare totală de 65 lei pe care comisia le-a propus la casare și scoaterea din evidență.

Anexa 2 (proces verbal 4305/15.11.2011) cuprinde obiectele de inventar de natura mijloacelor fixe cu uzură fizică înaintată și care nu mai pot



fi utilizate, în număr de 2 poziții în valoare de 15 lei pe care comisia le propune la casare și pentru scoaterea din evidență ele fiind la rândul lor complet amortizate.

5. *Inventarul mijloacelor fixe și obiectelor de inventar de natura mijloacelor fixe din cadrul CCAIL Suceava* efectuat în perioada 13.09.2011 - 17.09.2011.

Comisia formată din Beleca Visarion și Constantin Tudorel nu a constatat plusuri și nici minusuri în gestiune.

Conform Proces verbal din 23.12.2011 la Ședința Consiliului de Administrație al SC BUCOVINA SA s-a propus casarea și scoaterea din evidență a mijloacelor fixe în valoare de 576.120 lei complet amortizate.

## ACTIVE CIRCULANTE

S.C. „BUCOVINA” S.A înregistrează în activul societății la 31 decembrie 2011, active circulante în valoare totală de 2.960.730 lei, în scădere față de 31 decembrie 2010 cu 6,97 %, din totalul activelor circulante stocuri reprezintă o pondere de 82,13 % respectiv 2.431.705 lei.

Comparativ cu anul 2010, în anul de analiză 2011, structura și evoluția activelor circulante se prezintă astfel:

- lei -

INDICATORI	2010	2011	Diferențe +/-	%
<b>ACTIVE CIRCULANTE – TOTAL, din care:</b>	<b>3.182.469</b>	<b>2.960.730</b>	<b>-221.739</b>	<b>93,03</b>
<i>A. STOCURI</i>	<i>1.700.486</i>	<i>2.431.705</i>	<i>731.219</i>	<i>143,00</i>
<i>B. CREANȚE</i>	<i>379.909</i>	<i>486.738</i>	<i>106.829</i>	<i>128,12</i>
<i>C. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	<i>-</i>	<i>100,00</i>
<i>D. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</i>	<i>1.101.074</i>	<i>41.287</i>	<i>-1.059.787</i>	<i>3,75</i>

### A. STOCURI

Stocurile S.C. „BUCOVINA” S.A la 31.12.2011 sunt în valoare totală de 2.431.705 lei, în creștere față de aceeași perioadă a anului trecut când însumau 1.700.486 lei.

Comparativ cu anul de gestiune anterior, în anul financiar 2011 stocurile au înregistrat următoarea evoluție și structură:

- lei -

STOCURI	2010	2011	Diferențe +/-	%
<i>Materii prime</i>	<i>306.998</i>	<i>439.918</i>	<i>132.920</i>	<i>143,30</i>
<i>Materiale consumabile</i>	<i>456.992</i>	<i>558.142</i>	<i>101.150</i>	<i>122,13</i>
<i>Materiale de natura obiectelor de inventar</i>	<i>28.060</i>	<i>27.598</i>	<i>-462</i>	<i>98,33</i>
<i>Semifabricate, produse finite</i>	<i>806.829</i>	<i>1.283.753</i>	<i>476.924</i>	<i>159,11</i>

Codul  
Stelian  
AUDITOR FINANCIAR CODAȘ STELIAN

<i>Mărfuri și ambalaje</i>	101.605	103.210	1.605	101,58
<i>Furnizori debitori pentru cumpărări stocuri</i>	-	19.084	19.084	-
<b>STOCURI - TOTAL</b>	<b>1.700.486</b>	<b>2.431.705</b>	<b>731.219</b>	<b>143,00</b>

Auditorul financiar constată că S.C. „BUCOVINA” S.A. aplică metodele de evaluare a stocurilor în conformitate cu Legea nr. 82/1991, respectiv:

- ✧ materiile prime, materialele consumabile, obiectele de inventar sunt evaluate și se înregistrează în contabilitate la intrarea în patrimoniu la costul de achiziție;
- ✧ stocurile de mărfuri se regăsesc la prețurile de vânzare cu amănuntul stabilite la data procurării lor.

Materialele consumabile sunt în sumă de 558.142,22 lei, fiind reprezentate în principal de:

- ◆ materiale pentru ambalat – 432.470,63 lei;
- ◆ materiale auxiliare – 67.308,72 lei;
- ◆ piese de schimb – 49.803,30 lei;
- ◆ alte materiale consumabile – 8.559,57 lei.

În cursul exercițiului financiar 2011 S.C. „BUCOVINA” S.A. a efectuat inventarierea activelor circulante ca parte integrantă a inventarierii patrimoniului, având în vedere prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 și a O.M.F. nr. 2861/09.10.2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, conform Deciziei de inventariere nr. 62 din data de 03.09.2011 în care s-au stabilit comisiile și subcomisiile de inventariere.

Comisia centrală este formată din:

- ec. Burda Daniela – președinte;
- ec. Pavel Livia – secretar;
- ec. Fandache Nadia – membru;
- ing. Perju Alexandrina – membru;
- ing. Constantin Tudorel – membru;

Rezultatele inventarierii au fost centralizate în Procesul verbal nr.4673/21.12.2011 și se prezintă astfel pentru următoarele gestiuni:

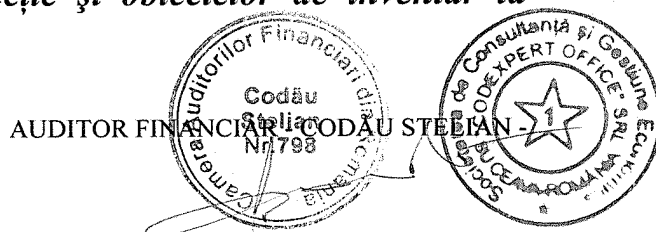
#### ***Inventarul depozitului de imprimate***

Comisia de inventariere a fost formată din:

- ec. Pavel Livia – președinte;
- Tiperciuc Mihaela – secretar;
- Ing. Holovate Vasile – membru.

Conform P.V. nr. 4169/01.11.2011 în urma inventarierii s-au constatat diferențe cantitative și valorice respectiv un plus valoric de 22,91 lei ce a fost înregistrat în contabilitate.

#### ***Inventarul echipamentului de protecție și obiectelor de inventar la secția transporturi***



Inventarierea s-a desfășurat în perioada 01.11.2011 – 18.11.2011 de către comisia formată din:

- Asăvoaie Ștefan – președinte;
- Timofte Onoriu – secretar;
- Hrițac Alexandru – membru.

Conform P.V. nr.4366/21.11.2011, în urma inventarierii nu s-au constatat plusuri sau minusuri în gestiune. Comisia a propus la casare materiale și obiecte de inventar, în valoare de 3.257,85 lei.

***Inventarul depozitului de înghețată Șcheia***

Comisia de inventariere a fost formată din:

- ing. Ștefan Dorina – președinte;
- ing. Neamțu Elena – secretar;
- Drăgoi Elena – membru.

Conform P.V. nr. 4203/04.11.2011 în urma inventarierii nu s-au constatat diferențe între stocul faptic și cel scriptic.

***Inventarul la depozitul de lapte praf***

Comisia de inventariere a fost formată din:

- ing. Ștefan Dorina – președinte;
- ing. Neamțu Elena – secretar;
- Drăgoi Elena – membru.

Conform P.V. nr.4165/01.11.2011 în urma inventarierii nu au rezultat diferențe la stocuri între scriptic și faptic. Totuși datorită cantităților mari la articolul conuri ciocolată și vanilie, a rezultat o diferență valorică de 37,58 lei în minus (preț pe bucată prin rotunjire față de prețul pe total). S-a propus ca această sumă să fie trecută pe costuri nefiind vina cuiva.

***Inventarul obiectelor de inventar și a echipamentului de protecție*** deținute de personalul F.L.P. Fălticeni

Inventarierea s-a desfășurat în perioada 11.10.2011 – 20.10.2011 de către comisia formată din:

- ing. Constantin Tudorel – președinte;
- ing. Neamțu Elena – secretar;
- ing. Perju Alexandrina – membru;

Conform P.V. nr.4321/16.11.2011 în urma inventarierii nu s-au constatat plusuri sau minusuri în gestiune. Se propun la casare echipamente de protecție în valoare de 320,42 lei.

**B. CREANTE**

În conformitate cu Bilanțul contabil încheiat la 31 decembrie 2011, creanțele S.C. „BUCOVINA” S.A. au o valoare de 486.738 lei, la care se adaugă și cheltuielile înregistrate în avans în sumă de 288.156 lei.

În structură creanțele societății se prezintă, astfel:

AUDITOR FINANCIAR

CODĂU STELIAN  
Nr.798



- lei -

Nr. crt.	CREANȚE	2010	2011	Diferențe +/-	%
1	Clienți	275.023	361.545	86.522	131,46
2	Alte creanțe în legătură cu personalul	-20	-	20	-
3	Impozit pe profit	104.167	124.549	20.382	119,57
4	TVA neexigibilă	639	644	5	100,78
5	Debitori diverși	100	-	-100	-
6	Cheltuieli înregistrate în avans	605.156	288.156	-317.000	47,62
	<b>TOTAL</b>	<b>985.065</b>	<b>774.894</b>	<b>-210.171</b>	<b>78,66</b>

Din analiza structurii creanțelor societății la 31 decembrie 2011, auditorul financiar reține faptul că în structură, clienții dețin o pondere însemnată din total, respectiv 74,28 %.

Clienții neîncasați la 31.12.2011 prezintă un sold de 361.545,14 lei și sunt reprezentați în principal de:

❖ SC MALVINA SRL	– 3.743,55 lei;
❖ SC PAMBAC SA	– 38.436,47 lei;
❖ SC FELIX – GIS SRL	– 22.903,27 lei;
❖ SC AUCHAN ROMÂNIA SRL	– 38.654,71 lei;
❖ SC INVOLT SRL	– 2.279,02 lei;
❖ SC ALIMON SA	– 5.046,34 lei;
❖ SC ANVELOS SRL	– 71.810,34 lei;
❖ SC COMALIMENT SA	– 10.848,28 lei;
❖ SC NISONEL EXTENSIO INTERNAȚIONAL SRL	– 51.433,53 lei;
❖ SC LEINAD SRL	– 1.505,00 lei;
❖ SC CALITAS COM SRL	– 2.285,21 lei;
❖ SC BERMAS SA	– 1.471,27 lei;
❖ DANONE PDPA	– 106.299,00 lei;

Patrimoniul S.C. „BUCOVINA” S.A. a fost grevat în anul 2011 de următoarele litigii:

Număr dosar	Denumirea și calitatea persoanelor aflate în litigiu	Obiectul litigiului	Stare procesuală
498/285/2011 Tribunalul Suceava	Wagner Abraham prin mandatar Balțig Nistor: petent SC BUCOVINA SA: intimat	Wagner Abraham prin mandatar Balțig Nistor a formulat plângere împotriva încheierii de ședință Carte funciară prin care s-a înscris Decizia 640 a Consiliului Județean Suceava – magazin de prezentare Siret	Pe rol

5391/285/2010 Tribunalul Suceava	SC BUCOVINA SA reclamant Wagner Abraham prin mandatar Balțig Nistor: recurent Consiliul Județean Suceava, AVAS, Primăria Siret, Ministerul finanțelor publice	Acțiune în constatare drept de proprietate asupra imobilelor din Siret, teren și magazin de prezentare	Pe rol
----------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------

Analizând structura creanțelor și ponderea lor în total cifră de afaceri realizată în anul 2011, auditorul financiar reține faptul că ponderea creanțelor în total cifră de afaceri este de 2,52 %, nivel ce indică o **perioadă de recuperare a acestora de aproximativ 9 zile.**

### **C. INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT**

La 31.12.2011 S.C. „BUCOVINA” S.A. deține în patrimoniu active circulante de natura investițiilor financiare pe termen scurt în sumă de 1.000 lei, reprezentând acțiuni la Raiffeisen Bank.

### **D. CONTURI DE DISPONIBILITĂȚI ȘI ALTE CONTURI DE TREZORERIE**

La data de 31 decembrie 2011, situația conturilor de trezorerie ale S.C. „BUCOVINA” S.A. se prezintă astfel:

- lei -

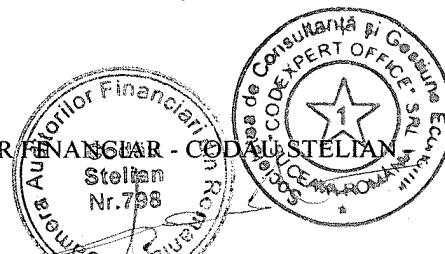
Nr. crt.	EXPLICAȚII	2010		2011	
		Debit	Credit	Debit	Credit
1	Conturi la bănci în lei	1.080.537	-	37.429	-
2	Conturi la bănci în deize	11.807	-	-	-
3	Credite bancare pe termen lung	-	343.750	-	506.538
4	Casa în lei	697	-	2.685	-
5	Avansuri de trezorerie	8.033	-	1.174	-
<b>TOTAL</b>		<b>1.101.074</b>	<b>343.750</b>	<b>41.287</b>	<b>506.538</b>

Pentru Contractul de credit nr.36/27.02.2009 s-a încheiat Actul adițional nr.A03/25.02.2011 prin care s-a prelungit linia de credit în sumă de 600.000 lei pentru finanțarea activității curente a firmei pentru o perioadă de 12 luni, respectiv de la 25.02.2011 la 23.02.2012.

Prelungirea liniei de credit a fost aprobată în Ședința Consiliului de Administrație al SC BUCOVINA SA Suceava din data de 28.01.2011.

La 31.12.2011 SC BUCOVINA SA Suceava are utilizat din linia de credit suma de 506.538 lei, după cum rezultă din tabelul de mai sus și din extrasul de cont confirmat de către banca precum și din balanța de verificare încheiată la 31.12.2011.

AUDITOR FINANCIAR - CODAȘU STELIAN



În cursul exercițiului financiar 2011 S.C. „BUCOVINA” S.A. a efectuat inventarierea mijloacelor bănești ca parte integrantă a inventarierii patrimoniului, având în vedere prevederile Legii contabilității nr. 82/1991 și a O.M.F. nr. 2861/09.10.2009 pentru Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, conform Deciziei de inventariere nr. 62 din data de 03.09.2011 în care s-au stabilit comisiile și subcomisiile de inventariere.

Comisia centrală este formată din:

- ec. Burda Daniela – președinte;
- ec. Pavel Livia – secretar;
- ec. Fandache Nadia – membru;
- ing. Perju Alexandrina – membru;
- ing. Constantin Tudorel – membru;

Rezultatele inventarierii au fost centralizate în Procesul verbal nr.4673/21.12.2011 și se prezintă astfel pentru următoarea gestiune:

Inventarul mijloacelor bănești casieria societății cu P.V. nr.4167/01.11.2011, comisia formată din:

- ec. Gafencu Ilie – președinte;
- ec. Pavel Livia – secretar;
- Drăgoi Elena – membru.

La acest inventar nu sunt diferențe între factic și scriptic.

### **E. CAPITALURI PROPRII**

Capitalul social subscris și vărsat al S.C. „BUCOVINA” S.A. la data de 31.12.2011 este de 967.138 lei, fiind împărțit în 9.671.384 acțiuni cu o valoare nominală de 0,10 lei.

La data de 31.12.2011 structura acționariatului conform Depozitarul Central SA este următoarea:

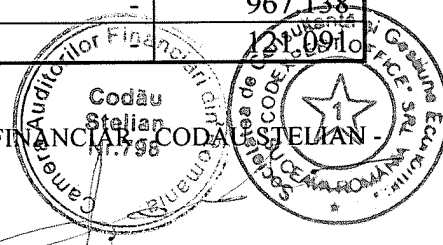
Nr. crt	AȚIONAR	Număr Acțiuni	%
1	PAS SC BUCOVINA Suceava	3.867.525	39,9894
2	SSIF Broker SA Cluj Napoca	1.366.458	14,1289
3	Alți acționari	4.437.401	45,8818
<b>TOTAL</b>		<b>9.671.384</b>	<b>100,0000</b>

Evoluția capitalurilor proprii în cursul anului 2011 a fost următoarea:

EXPLICAȚIE	01.01.2011	PLUS	MINUS	31.12.2011
Capital social	967.138	-	-	967.138
Rezerve din reevaluare	121.091	-	-	121.091

- lei -

AUDITOR FINANCIAR CODĂU ȘTELIAN



Rezerve legale	193.428	-	-	193.428
Alte rezerve	3.786.412	76.318	-	3.862.730
Rezultatul reportat	-80.569	-	204	-80.773
Rezultatul exercițiului	1.236.884	-	801.791	435.093
Repartizarea profitului	99.844	-	-	99.844
<b>TOTAL</b>	<b>6.124.540</b>	<b>76.318</b>	<b>801.995</b>	<b>5.398.862</b>

Capitalurile proprii au scăzut față de anul precedent în procent de 88,15%, respectiv de la 6.124.540 lei la 5.398.862 lei.

La data de 31 decembrie 2011, fondul de rezervă legală constituit în sumă totală de 193.428 lei reprezintă 20,00 % din capitalul social.

### **PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI**

În cursul anului 2011, S.C. „BUCOVINA” S.A. nu a constituit provizioane pentru riscuri și cheltuieli.

### **F. SITUATIA DATORIILOR**

La 31 decembrie 2011, S.C. „BUCOVINA” S.A. înregistrează datoriile în sumă de 2.769.233 lei în creștere față de 31 decembrie 2010 cu 49,01 %, când înregistrau 1.858.394 lei, cu următoarea evoluție și structură:

- lei -

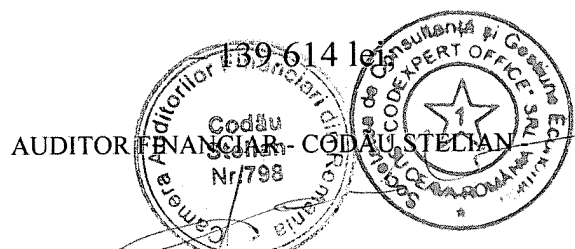
DATORII	2010	2011	Diferențe +/-	%
Credite bancare pe termen lung	343.750	506.538	162.788	147,36
Furnizori	1.179.176	1.583.521	404.345	134,29
Datorii cu personalul și asigurările sociale	166.922	190.544	23.622	114,15
T.V.A.	100.094	167.149	67.055	166,99
Alte datorii față de stat și instituții publice	32.242	36.977	4.735	114,69
Dividende de plată	28.113	276.697	248.584	984,23
Creditori diverși	8.096	7.807	-289	96,43
<b>TOTAL</b>	<b>1.858.394</b>	<b>2.769.233</b>	<b>910.839</b>	<b>149,01</b>

Furnizorii S.C. „BUCOVINA” S.A. sunt la 31.12.2011 în sold de 1.583.521 lei reprezentând 57,18 % din totalul datoriilor și au următoarea structură:

- ♦ furnizori – 802.340 lei;
- ♦ furnizori de imobilizări – 781.181 lei;

La 31.12.2011 furnizori sunt în sold de 802.340 lei și sunt reprezentați în principal de:

- SC RALVANA SRL



- SC THRACE GREINER PACKAGING SRL – 12.235 lei;
- SC ZOVEG SRL – 15.238 lei;
- SC ABANOS COM SRL – 51.416 lei;
- SC E-ON ENERGIE ROMÂNIA SA – 26.167 lei;
- OIL D NEGRU COMPANY SRL – 15.731 lei;
- SC MIDANIF SRL – 77.629 lei;
- I.I. MAROCICO VIOREL – 53.714 lei;
- SC COSMI SRL – 40.000 lei;
- I.I. ANICULAESEI IULIAN – 44.317 lei;

Furnizori de imobilizări aflați în sold la 31.12.2011 sunt în valoare de  
- 781.181 lei .

În total cifră de afaceri realizată în anul 2011 în sumă de 19.332.029 lei, datoriile reprezintă 14,32 %, nivel care indică o perioadă de achitare a datoriilor de 52 zile.

Din punctul de vedere al evaluării, datoriile sunt evidențiate la valoarea lor nominală.

## CAP. II. NOTE ASUPRA CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE

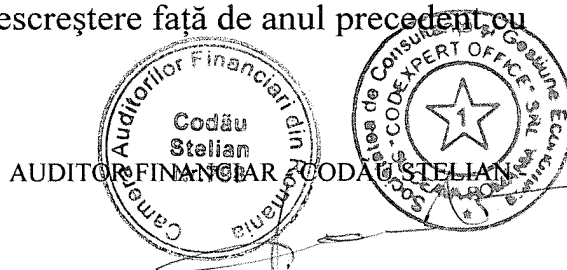
### VOLUMUL, STRUCTURA ȘI EVOLUȚIA CIFREI DE AFACERI

În anul de analiză 2011, S.C. „BUCOVINA” S.A. a realizat o cifră de afaceri de 19.332.029 lei cu o descreștere absolută de 1.128.395 lei față de cifra de afaceri realizată la 31 decembrie 2010, astfel:

- lei -

Denumirea indicatorilor	31.12.2010	31.12.2011	Diferențe+/ -	%
<b>Cifra de afaceri</b>	<b>20.460.425</b>	<b>19.332.029</b>	<b>-1.128.395</b>	<b>94,48</b>
Producția vândută	20.170.829	19.068.586	-1.102.242	94,54
Venituri din vânzarea mărfurilor	289.596	263.443	-26.153	90,97
Venituri din subvenții de exploatare	-	-		
Variația stocurilor	398.701	1.038.999	640.298	260,60
Producția imobilizată	-	-		
Alte venituri din exploatare	6.481	34.693	28.212	535,30
<b>Venituri din exploatare - total</b>	<b>20.865.607</b>	<b>20.405.721</b>	<b>-459.885</b>	<b>97,80</b>

În exercițiul financiar 2011 SC „BUCOVINA” SA a realizat venituri totale în valoare de 20.558.106 lei, fiind în descreștere față de anul precedent cu 2,36 %, când înregistrau 21.053.978 lei.



Veniturile totale realizate în anul 2011 sunt în valoare de 20.558.106 lei, din care veniturile din exploatare reprezintă 99,26 % cu o valoare absolută de 20.405.721 lei.

Corespunzător veniturilor realizate, cheltuielile totale au crescut în mărime relativă față de anul precedent în proporție de 102,37 %, respectiv de la 19.581.776 lei la 20.046.565 lei.

Situația cheltuielilor de exploatare comparativ cu anul 2010 se prezintă, astfel:

- lei -

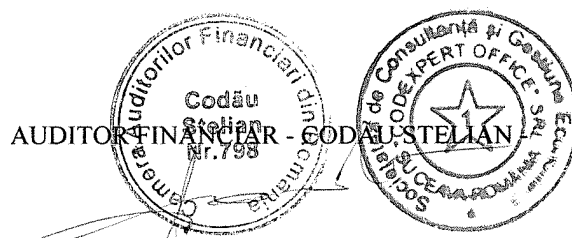
Indicatori	2010	2011	Diferențe +/-	%
<i>Cheltuieli cu materii prime și materiale</i>	11.118.973	11.788.824	669.851	106,02
<i>Cheltuieli cu energia</i>	1.265.699	1.449.126	183.427	114,49
<i>Cheltuieli privind mărfurile</i>	255.137	223.003	-32.134	87,41
<i>Cheltuieli cu personalul</i>	4.108.857	3.987.526	-121.331	97,05
<i>Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale</i>	1.107.955	1.262.970	155.015	113,99
<i>Cheltuieli privind prestațiile externe</i>	1.015.663	901.816	-113.847	88,79
<i>Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate</i>	129.798	83.227	-46.571	64,12
<i>Alte cheltuieli</i>	172.723	92.674	-80.049	53,65
<b>Total cheltuieli de exploatare</b>	<b>19.174.805</b>	<b>19.789.166</b>	<b>614.361</b>	<b>103,20</b>

**Activitatea de exploatare** s-a finalizat cu un profit de 616.555 lei cu un volum al veniturilor de 20.405.721 lei și al cheltuielilor de 19.789.166 lei.

Din **activitatea financiară**, societatea a realizat venituri în sumă de 152.385 lei cu un nivel al cheltuielilor financiare efectuate în cursul anului 2011 în sumă de 257.399 lei, fapt ce a condus la obținerea unei pierderi financiare de 105.014 lei. Veniturile financiare au provenit din sconturi obținute, diferențe de curs valutar și dobânzi, în timp ce volumul cheltuielilor financiare a fost determinat de sconturi acordate, diferențele de curs valutar și dobânzi.

În exercițiul financiar 2011 S.C. „BUCOVINA” S.A. nu a înregistrat venituri și cheltuieli din **activitatea extraordinară**.

Exercițiul economico – financiar 2011 s-a finalizat cu un profit net de 435.093 lei.



## CAP. III. DATE INFORMATIVE

### STRUCTURA ȘI EVOLUTIA EFECTIVULUI

La sfârșitul anului 2011 S.C. „BUCOVINA” S.A. are angajați cu contract de muncă un număr mediu de 138 în scădere cu 15 persoane față de anul trecut.

Pentru anul 2011 cheltuielile cu personalul sunt în sumă totală de 3.987.526 lei, din care cheltuielile cu asigurările sociale și protecția socială sunt în sumă de 878.572 lei.

### CONDUCEREA SOCIETĂȚII COMERCIALE

Pe parcursul exercițiului economico – financiar 2011, structura conducerii S.C. „BUCOVINA” S.A a fost asigurată de:

✓ **Consiliul de Administrație:**

- ✧ Ing. Ștefu Dănuț – Președinte;
- ✧ Ec. Gafencu Ilie;
- ✧ Ec. Sauciuc Aurel.

✓ **Conducerea executivă:**

- ✧ Ing. Ștefu Dănuț – director general;
- ✧ Ec. Burda Daniela – director economic - comercial.

### VOLUMUL ȘI STRUCTURA IMPOZITULUI PE PROFIT

Exercițiul financiar 2011 s-a încheiat cu un rezultat brut pozitiv de 511.541 lei, din care, după determinarea **impozitului pe profit** în sumă de 76.448 lei, rezultă un profit net în valoare de 435.093 lei.

## CAP. IV. ALTE ASPECTE REZULTATE ÎN URMA AUDITULUI FINANCIAR

Auditorul financiar constată că s-a efectuat preluarea corectă în balanța de verificare a datelor din conturile sintetice, există concordanța dintre contabilitatea sintetică și contabilitatea analitică.



Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice și a normelor metodologice cu privire la întocmirea acestuia și a anexelor sale.

Societatea nu are înregistrate active și datorii contingente.

Societatea nu are angajamente neincluse în Bilanțul anului 2011.

În notele explicative la Bilanț sunt detaliate informații complete pentru fiecare element semnificativ din situațiile financiare aferente anului 2011.

Auditorul financiar independent constata în baza probelor de audit adecvate privind identificarea părților afiliate, precum și a efectului tranzacțiilor cu părțile afiliate, că SC BUCOVINA SA nu deține filiale, sucursale și nici titluri de participare strategice la alte societati, din verificarile efectuate și confirma ca SC BUCOVINA SA nu a avut în anul 2011 tranzacții cu părți afiliate sau persoane implicate. Conform declarației privind părțile afiliate obținute de la conducerea societății, rezultă că în anul 2011 nu au fost identificate și înregistrate părți afiliate, iar din analiza constatărilor auditului intern nu rezultă că s-au identificat relații cu părți afiliate sau persoane implicate. De asemenea din punct de vedere fiscal, auditorul financiar extern nu a luat la cunoștință de existența dosarelor prețurilor de transfer, documentații obligatoriu a fi întocmite, în condițiile în care s-ar fi înregistrat astfel de tranzacții.

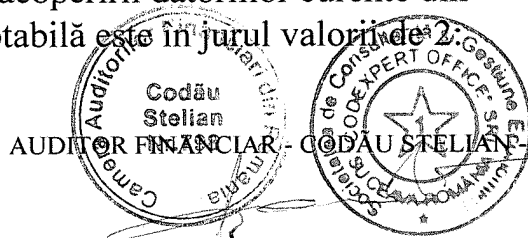
În ceea ce privește activitatea de audit intern, aceasta se desfășoară pe bază de contract extern încheiat cu Auditor intern Misiuc Livia.

Activitatea de audit intern pentru anul 2011 s-a desfășurat conform Programului de audit intern aprobat de conducerea societății.

În calitate de auditorul financiar independent, în baza procedurilor de audit aplicate pentru exercițiul financiar în 2011, referitoare la depistarea operațiunilor de spălare a banilor și/sau de finanțare a actelor de terorism, așa cum sunt acestea definite prin Legea nr. 656/2002 pentru prevenirea și sancționarea spălării banilor, precum și pentru instituirea unor măsuri de prevenire și combatere a finanțării actelor de terorism, cu modificările și completările ulterioare, confirmăm că nu am identificat asemenea situații.

**Rezultatele economico – financiare ale S.C. „BUCOVINA” S.A. la 31.12.2011 pot fi analizate și prin prisma unor indicatori de structură ai activului și pasivului, rentabilitate, lichiditate și solvabilitate:**

1. Indicatori de lichiditate - oferă garanția acoperirii datoriilor curente din activele curente, valoarea recomandată acceptabilă este în jurul valorii de 2.



$$\begin{aligned} \text{a) Indicatorul lichidității curente} &= \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} \\ \text{(Indicatorul capitalului circulant)} &= \frac{\text{Active curente}}{\text{Datorii curente}} \\ = 2.960.730/2.769.233 &= 1,07 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} \text{b) Indicatorul lichidității imediate} &= \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} \\ \text{(Indicatorul test acid)} &= \frac{\text{Active curente} - \text{Stocuri}}{\text{Datorii curente}} \\ = 529.025/2.769.233 &= 0,19 \end{aligned}$$

## 2. Indicatori de risc:

### a) Indicatorul gradului de îndatorare

$$\begin{aligned} \frac{\text{Capital împrumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 \\ = 506.538/5.398.862 \times 100 = 9,38 \end{aligned}$$

unde:

- capital împrumutat = credite peste un an;

b) Indicatorul privind acoperirea dobânzilor - determină de câte ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobânda. Cu cât valoarea indicatorului este mai mică, cu atât poziția entității este considerată mai riscantă.

$$\begin{aligned} \frac{\text{Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobândă}} = \text{Număr de ori} \\ = 537.994/26.453 = 20,34 \end{aligned}$$

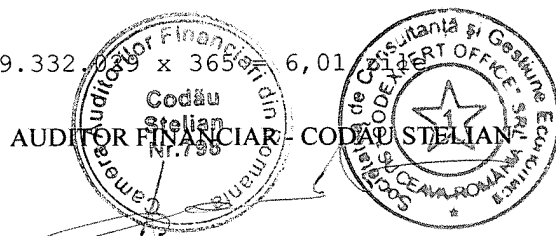
## 3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune) - furnizează informații cu privire la:

- Viteza de rotație a stocurilor (rulajul stocurilor) - aproximează de câte ori stocul a fost rulat de-a lungul exercițiului financiar

$$\begin{aligned} \frac{\text{Costul vânzărilor}}{\text{Stoc mediu}} = \text{Număr de ori} \\ = 17.672.450/2.066.096 = 8,55 \end{aligned}$$

- Viteza de rotație a debitelor-clienți: calculează eficacitatea entității în colectarea creanțelor sale; exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către entitate.

$$\begin{aligned} \frac{\text{Sold mediu clienți}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 \\ = 318.284/ 19.332 \times 365 = 6,01 \end{aligned}$$



- Viteza de rotație a creditelor-furnizor: aproximează numărul de zile de creditare pe care entitatea îl obține de la furnizorii săi. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365,$$

$$= 1.381.348 / 19.332.029 \times 365 = 26 \text{ zile}$$

- Viteza de rotație a activelor imobilizate - evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = 19.332.029 / 4.919.209 = 3,93$$

- Viteza de rotație a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = 19.332.029 / 8.168.095 = 2,37$$

4. Indicatori de profitabilitate - exprimă eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afacere:

$$\frac{\text{Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}},$$

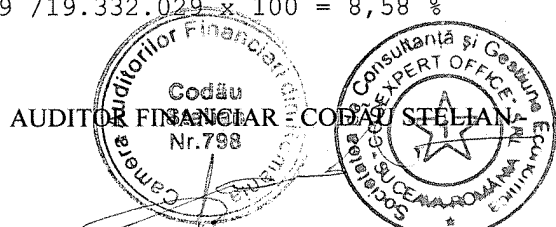
unde capitalul angajat se referă la banii investiți în entitate atât de către acționari, cât și de creditorii pe termen lung, și include capitalul propriu și datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

$$= 537.994 / 8.168.095 \times 100 = 6,59 \%$$

b) Marja brută din vânzări

$$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100$$

$$= 1.659.579 / 19.332.029 \times 100 = 8,58 \%$$

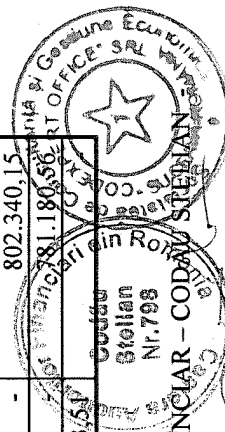


S.C. „BUCOVINA” S.A.

**BALANȚA CONTURILOR ANUALE**  
la 31 decembrie 2011

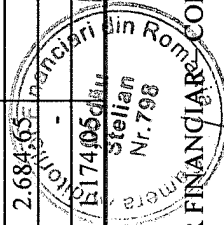
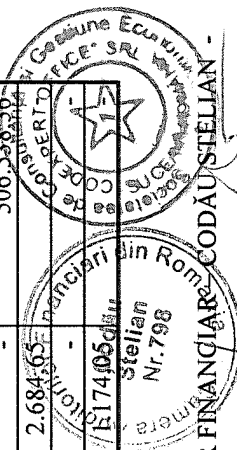
- lei -

SIMBOL CONT	DENUMIREA CONTULUI	SOLD FINAL 2010		SOLD FINAL 2011	
		DEBITOR	CREDITOR	DEBITOR	CREDITOR
1012	CAPITAL SOCIAL VÂRSAT	-	967.138,40	-	967.138,40
105	DIFERENȚE DIN REEVALUARE	-	121.091,46	-	121.091,46
1061	REZERVE LEGALE	-	193.427,50	-	193.427,50
1068	ALTE REZERVE	-	3.786.412,05	-	3.862.729,60
117	REZULTATUL REPORTAT	80.569,11	-	80.773,44	-
121	PROFIT ȘI PIERDERE	-	1.236.883,63	-	435.093,32
129	REPARTIZAREA PROFITULUI	99.843,68	-	99.843,68	-
211	TERENURI	123.621,39	-	123.621,39	-
212	CONSTRUCȚII	955.230,11	-	1.059.295,64	-
213	ECHIPAMENTE TEHNOLOGICE, APARATE ȘI INSTALAȚII ȘI MIJLOACE DE TRANSPORT	9.763.006,78	-	11.547.248,38	-
214	MOBILIER APARATURĂ BIROTICĂ	18.106,00	-	21.237,35	-
2812	AMORTIZARE CONSTRUCȚII	-	601.663,57	-	543.535,55
2813	AMORTIZAREA MAȘINI ȘI UTILAJE ȘI INSTALAȚII	-	6.019.233,63	-	7.060.832,63
2814	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZĂRI CORPORALE	-	43.756,26	-	227.824,51
301	MATERII PRIME	306.997,51	-	439.918,07	-
3021	MATERIALE AUXILIARE	61.174,99	-	67.308,72	-
3022	COMBUSTIBIL	-	-	-	-
3023	MATERIALE PENTRU AMBALAT	322.947,54	-	432.470,63	-
3024	PIESE DE SCHIMB	64.678,61	-	49.803,30	-
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE	8.191,22	-	8.559,57	-
303	MATERIALE DE NATURA OBIECTELOR DE INVENT	28.060,39	-	27.598,26	-
341	SEMIFABRICATE	29.475,00	-	214.345,51	-
345	PRODUSE FINITE	777.553,62	-	1.069.407,44	-
371	MĂRFURI	2.439,31	-	2.274,67	-
378	DIFERENȚE DE PREȚ LA MĂRFURI	-	410,55	-	490,53
381	AMBALAJE	99.576,37	-	101.425,37	-
401	FURNIZORI	-	-	-	802.340,15
404	FURNIZORI DE IMOBILIZĂRI	-	562.250,22	-	-
4091	FURNIZORI DEBITORI PENTRU CUMP MĂRFURI	-	616.925,50	-	19.083,51



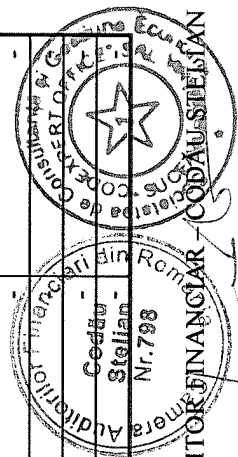
AUDITOR FINANCIAR - CODRU STELIAN

SIMBOL CONT	DENUMIREA CONTULUI	SOLD FINAL 2010		SOLD FINAL 2011	
		DEBITOR	CREDITOR	DEBITOR	CREDITOR
4111	CLIENTI	275.022,72	-	361.545,14	-
4118	CLIENTI INCERȚI	-	-	-	-
419	CLIENTI - CREDITORI	-	-	-	-
421	PERSONAL - REMUNERAȚII DATORATE	-	71.848,00	-	72.226,27
423	PERSONAL - AJUTOARE MATERIALE DATORATE	-	3.343,00	-	869,00
425	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI	-	-	-	-
426	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE	-	-	-	-
427	REȚINERI DIN REMUNERAȚII DATORATE TERȚILOR	-	5.247,72	-	6.531,70
4282	ALTE CREANȚE ÎN LEGĂTURĂ CU PERSONAL	-19,87	-	-	-
431	CONTRIBUȚIA UNITĂȚII LA ASIG. SOCIALE	-	83.023,00	-	111.282,00
437	CONTRIBUȚIA UNITĂȚII LA FONDUL DE ȘOMAJ	-	2.987,00	-	665,00
4381	ALTE DATORII SOCIALE	-	474,29	-	1.795,29
441	IMPOZIT PE PROFIT	104.167,00	-	124.549,00	-
4423	TVA DE PLATĂ	-	100.094,31	-	167.149,09
4426	TVA DEDUCTIBILĂ	-	-	-	-
4427	TVA COLECTATĂ	-	-	-	-
4428	TVA NEEXIGIBILĂ	639,38	-	644,06	-
444	IMPOZITUL PE SALARII	-	29.627,00	-	34.753,00
446	ALTE IMPOZITE ȘI TAXE	-	-	-	-
447	FONDURI SPECIALE	-	2.615,00	-	2.224,00
457	DIVIDENDE DE PLATĂ	-	28.113,22	-	276.696,57
461	DEBITORI DIVERȘI	100,00	-	-	-
462	CREDITORI DIVERȘI	-	8.095,50	-	7.807,00
471	CHELTUIELI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS	605.155,91	-	288.156,00	-
472	VENITURI ÎNREGISTRATE ÎN AVANS	-	-	-	-
473	DECONTĂRI DIN OP. ÎN CURS DE CLARIFICARE	-	-	-	-
481	DECONTĂRI ÎNTRE UNITATE ȘI SUBUNITĂȚI	-	-	-	-
482	DECONTĂRI ÎNTRE SUBUNITĂȚI	-	-	-	-
508	ALTE TITLURI DE PLASAMENT	1.000,00	-	1.000,00	-
512	DISPONIBIL LA BANCA	1.092.343,52	-	37.428,66	-
519	CREDITE BANCARE PE TERMEN SCURT	-	343.750,00	-	506.538,36
5311	CASA ÎN LEI	697,21	-	2.684,65	-
532	ALTE VALORI	-	-	-	-
542	AVANSURI DE TREZORERIE	8.033,31	-	-	-

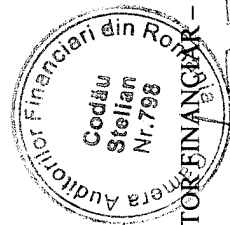
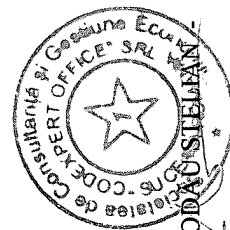


AUDITOR FINANCIAR CODĂUȘTELIAN -

SIMBOL CONT	DENUMIREA CONTULUI	SOLD FINAL 2010		SOLD FINAL 2011	
		DEBITOR	CREDITOR	DEBITOR	CREDITOR
581	VIRAMENTE INTERNE	-	-	-	-
601	CHELTUIELI CU MATERII PRIME	-	-	-	-
602	CHELTUIELI CU MATERIALE CONSUMABILE	-	-	-	-
603	CHELTUIELI CU UZURA OB. DE INVENTAR	-	-	-	-
605	CHELT. ENERGIA ELECTRICĂ, TERMICĂ ȘI APA	-	-	-	-
607	CHELTUIELI PRIVIND MĂRFURILE	-	-	-	-
611	CHELTUIELI DE ÎNȚEȚINERE ȘI REPARAȚII	-	-	-	-
612	CHELTUIELI CU LOCAȚIILE DE GESTIUNE ȘI CHIRII	-	-	-	-
613	CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE	-	-	-	-
621	CHELTUIELI CU COLABORATORI	-	-	-	-
623	CHELTUIELI DE PROTOCOL	-	-	-	-
624	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL	-	-	-	-
625	CHELTUIELI CU DEPLASĂRI ȘI DETAȘĂRI	-	-	-	-
626	CHELTUIELI POȘTALE, TELECOMUNICAȚII	-	-	-	-
627	CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE ȘI ASIM	-	-	-	-
628	ALTE CHELTUIELI	-	-	-	-
635	CHELTUIELI CU IMPOZITE ȘI TAXE	-	-	-	-
641	CHELTUIELI CU REMUNERAȚIILE PERSONAL	-	-	-	-
645	CHELT. PRIVIND ASIGURĂRILE ȘI PROTECȚIA SOC.	-	-	-	-
652	CHELTUIELI CU PROTECȚIA MEDIULUI ÎNCONJURĂTOR	-	-	-	-
658	ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	-	-	-	-
665	CHELTUIELI DIN DIF. DE CURS VALUTAR	-	-	-	-
666	CHELTUIELI PRIVIND DOBÂNZILE	-	-	-	-
667	CHELTUIELI CURS VALUTAR	-	-	-	-
681	CHELT. DE EXPL. PRIV. AMORT. ȘI PROV. IMOB	-	-	-	-
691	CHELT. CU IMPOZITUL PE PROFIT	-	-	-	-
701	VENITURI DIN VÂNZAREA PRODUSELOR FINITE	-	-	-	-
702	VENITURI DIN VÂNZAREA PROD. SEMIFABRICATE	-	-	-	-
703	VENITURI DIN VÂNZAREA PROD. REZIDUALE	-	-	-	-
707	VENITURI DIN VÂNZAREA MĂRFURILOR	-	-	-	-
708	VENITURI DIN ACTIVITĂȚI DIVERSE	-	-	-	-
711	VENITURI DIN PRODUȚIA STOCATĂ	-	-	-	-
758	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	-	-	-	-



SIMBOL CONT	DENUMIREA CONTULUI	SOLD FINAL 2010		SOLD FINAL 2011	
		DEBITOR	CREDITOR	DEBITOR	CREDITOR
762	VENITURI INVEST. FIN. PE TERMEN SCURT	-	-	-	-
765	VENITURI DIN DIFERENȚE DE CURS VALUTAR	-	-	-	-
766	VENITURI DIN DOBÂNZI	-	-	-	-
767	VENITURI DIN SCONTURI OBTINUTE	-	-	-	-
768	ALTE VENITURI FINANCIARE	-	-	-	-
	<b>TOTAL</b>	<b>14.848.697,81</b>	<b>14.848.697,81</b>	<b>16.184.126,49</b>	<b>16.184.126,49</b>



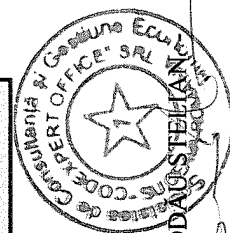
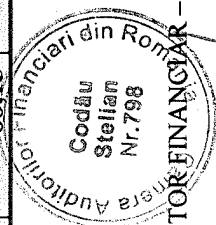
AUDITOR GENERAL ROMÂNIA - CODUL STELIAN

S.C. „BUCOVINA” S.A.

**BILANȚ**  
încheiat la 31 decembrie 2011

- lei -

Nr. Crt.	INDICATORI	2010	2011	%	OBSERVAȚII
01	IMOBILIZĂRI NECORPORALE	-	-	-	
02	IMOBILIZĂRI CORPORALE	4.195.309	4.919.209	117,25	
03	IMOBILIZĂRI FINANCIARE	-	-	-	
<b>04</b>	<b>TOTAL - ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>4.195.309</b>	<b>4.919.209</b>	<b>117,25</b>	
05	STOCURI	1.700.486	2.431.705	143,00	
06	CREANȚE	379.909	486.738	128,12	
07	INVESTIȚII FINANCIARE PE TERMEN SCURT	1.000	1.000	100,00	
08	CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	1.101.074	41.287	3,75	
<b>09</b>	<b>TOTAL - ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>3.182.469</b>	<b>2.960.730</b>	<b>93,03</b>	
10	CHELTUIELI ÎN AVANS	605.156	288.156	47,62	
11	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE PÂNĂ LA 1 AN	1.858.394	2.769.233	149,01	
12	ACTIVE CIRCULANTE NETE, RESPECTIV DATORII CURENTE NETE	1.929.231	479.653	24,86	
<b>13</b>	<b>TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE</b>	<b>6.124.540</b>	<b>5.398.862</b>	<b>88,15</b>	
14	DATORII CE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE 1 AN	-	-	-	
15	PROVIZIOANE PENTRU RISCURI ȘI CHELTUIELI	-	-	-	
16	VENITURI ÎN AVANS	-	-	-	
<b>19</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>967.138</b>	<b>967.138</b>	<b>100,00</b>	
23	PRIME DE CAPITAL	-	-	-	
24	REZERVE DIN REEVALUARE	121.091	121.091	100,00	
26	REZERVA	3.979.840	4.056.127	101,92	
27	REZULTAT REPORTAT	80.569	80.773	100,25	
<b>29</b>	<b>REZULTATUL EXERCITIULUI</b>	<b>1.236.884</b>	<b>435.093</b>	<b>35,18</b>	
31	REPARTIZAREA PROFITULUI	99.844	99.844	100,00	
<b>32</b>	<b>CAPITALURI PROPRII</b>	<b>6.124.540</b>	<b>5.398.862</b>	<b>88,15</b>	



AUDITOR FINANCIAR - CODĂU STELIAN

S.C. „BUCOVINA” S.A.

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
la data de 31 decembrie 2011

- lei -

INDICATORI ANALITICI	Nr. rd.	2010	2011	%
<b>CIFRA DE AFACERI</b>	<b>01</b>	<b>20.460.424</b>	<b>19.332.029</b>	<b>94,48</b>
PRODUCȚIA VÂNDUTĂ	02	20.170.828	19.068.586	94,54
VÂNZĂRI DE MĂRFURI	03	289.596	263.443	90,97
VENITURI DIN SUBVENȚII DE EXPLOATARE	06	-	-	-
VENITURI AFERENTE COSTULUI PRODUCȚIEI ÎN CURS DE EXECUȚIE	07/08	398.701	1.038.999	260,60
PRODUCȚIA REALIZATĂ PENTRU SCOPURI PROPRII ȘI CAPITALIZATĂ	09	-	-	-
ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE	10	6.481	34.693	535,30
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>12</b>	<b>20.865.606</b>	<b>20.405.721</b>	<b>97,80</b>
CHELTUIELI CU MATERILE PRIME ȘI MATERIALELE CONSUMABILE	13/14	11.118.973	11.788.824	106,02
ALTE CHELTUIELI DIN AFARĂ (ENERGIA ȘI APA)	15	1.265.699	1.449.126	114,49
CHELTUIELI PRIVIND MĂRFURILE	16	255.137	223.003	87,41
CHELTUIELI CU PERSONALUL ȘI ASIGURĂRILE SOCIALE	18	4.108.857	3.987.526	97,05
AJUSTĂRI PRIVIND IMOBILIZĂRILE CORPORALE ȘI NECORPORALE	21	1.107.955	1.262.970	113,99
AJUSTAREA VALORII ACTIVEI CIRCULANTE	24	-	-	-
ALTE CHELTUIELI DE EXPLOATARE	27	1.318.184	1.077.717	81,76
AJUSTĂRI PRIVIND PROVIZIOANELE PT. RISCURI ȘI CHELTUIELI	32	-	-	-
<b>CHELTUIELI DIN EXPLOATARE - TOTAL</b>	<b>35</b>	<b>19.174.805</b>	<b>19.789.166</b>	<b>103,20</b>
<b>REZULTATUL DIN EXPLOATARE:</b>	<b>36</b>	<b>1.690.801</b>	<b>616.555</b>	<b>36,47</b>
<b>VENITURI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>45</b>	<b>188.371</b>	<b>152.385</b>	<b>80,90</b>
<b>CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL</b>	<b>52</b>	<b>406.971</b>	<b>257.399</b>	<b>63,25</b>
<b>REZULTATUL FINANCIAR:</b>	<b>53/54</b>	<b>-218.600</b>	<b>-105.014</b>	<b>48,04</b>
<b>REZULTATUL CURENT AL EXERCITIULUI:</b>	<b>55/56</b>	<b>1.472.201</b>	<b>511.541</b>	<b>34,75</b>
<b>VENITURI EXTRAORDINARE - TOTAL</b>	<b>57</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>CHELTUIELI EXTRAORDINARE - TOTAL</b>	<b>58</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>REZULTATUL EXTRAORDINAR</b>	<b>59/60</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>REZULTATUL BRUT</b>	<b>63/64</b>	<b>1.472.201</b>	<b>511.541</b>	<b>34,75</b>
<b>IMPOZITUL PE PROFIT</b>	<b>65</b>	<b>235.317</b>	<b>76.448</b>	<b>32,47</b>
<b>REZULTATUL NET AL EXERCITIULUI</b>	<b>62</b>	<b>1.236.884</b>	<b>435.093</b>	<b>35,18</b>

Codău  
Stelian  
Nr.798

an din România

Societate  
cu  
SRL  
33.178

AUDITOR FINANCIAR CODĂU STELIAN

## HOTĂRÂRE

În conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 modificată și completată și a Legii nr. 297/2004 privind piața de capital și în conformitate cu prevederile Statutului, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor de la SC BUCOVINA SA întrunită în data de 27.04.2012

## HOTĂRĂȘTE

**Art.1.** – Se aprobă Raportul de activitate al Consiliului de Administrație pentru anul 2011 și ratifică hotărârile Consiliului de Administrație pentru anul 2011.

*Hotărârea se aprobă:*

- Cu majoritate, respectiv 5031293 voturi pentru, reprezentând 78,6% din voturi exprimate și 52% din capitalul social; 1366458 voturi împotriva și 0 voturi abțineri.

**Art.2.** – Se aprobă Bilanțul contabil și contul de profit și pierderi pe anul 2011.

*Hotărârea se aprobă:*

- Cu majoritate, respectiv 5031293 voturi pentru, reprezentând 78,6% din voturi exprimate și 52% din capitalul social; 1366458 voturi împotriva și 0 voturi abțineri.

**Art.3.** – Se aprobă repartizarea profitului net după cum urmează:

- profit net: 435.093 lei
- alte rezerve: 435.093 lei

*Hotărârea se aprobă:*

- Cu majoritate, respectiv 5031293 voturi pentru, reprezentând 78,6% din voturi exprimate și 52% din capitalul social; 1366458 voturi împotriva și 0 voturi abțineri.

**Art.4.** – Se aprobă descărcarea de gestiune a administratorilor pentru anul 2011.

*Hotărârea se aprobă:*

- Cu majoritate, respectiv 4523708 voturi pentru, reprezentând 70,7% din voturi exprimate și 46,7% din capitalul social; 1366458 voturi împotriva și 507555 voturi abțineri. Conform prevederilor legale, de la vot s-au abținut următorii: Ștefu Dănuț – administrator, Gafencu Ilie – administrator.

**Art.5.** – Se aprobă Bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2012.

*Hotărârea se aprobă:*

- Cu majoritate, respectiv 5031293 voturi pentru, reprezentând 78,6% din voturi exprimate și 52% din capitalul social; 1366458 voturi împotriva și 0 voturi abțineri.

**Art.6.** – Se respinge contractarea unui audit extern cu o societate multinațională pentru a realiza un raport „due-dilligence” extern pe ultimii trei ani referitor la următoarele aspecte: corectitudinea înregistrărilor în contabilitate, situația transferurilor și a comenzilor către entități juridice afiliate sau la care administratorii societății dețin participații (dacă e cazul) și analiza dosarelor prețurilor de transfer în cazul existenței acestor tranzacții.

*Hotărârea se aprobă:*

- Cu majoritate, respectiv 5031293 voturi pentru, reprezentând 78,6% din voturi exprimate și 52% din capitalul social; 1366458 voturi împotriva și 0 voturi abțineri.

**Art.7.** – Se respinge contractarea unui audit legal extern, cu o casă de avocatură sau societate de avocatură, referitor la analiza respectării normelor prevăzute de legislația pieței de capital și normelor speciale ale CNVM de către SC BUCOVINA SA și imputarea posibilelor riscuri identificate de auditorii legali, membrilor Consiliului de Administrație.

*Hotărârea se aprobă:*

*- Cu majoritate, respectiv 5031293 voturi pentru, reprezentând 78,6% din voturi exprimate și 52% din capitalul social; 1366458 voturi împotriva și 0 voturi abțineri.*

**Art.8.** – Se aprobă retribuiția lunară brută a membrilor Consiliului de Administrație în sumă de 3000 lei/lună/membru până la Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor de bilanț din anul 2013.

*Hotărârea se aprobă se aprobă în unanimitate cu 6397751 voturi pentru, reprezentând 100% din voturile exprimate.*

**Art.9.** – Se aprobă data de 17.05.2012 ca dată de înregistrare.

*Hotărârea se aprobă se aprobă în unanimitate cu 6397751 voturi pentru, reprezentând 100% din voturile exprimate.*

**Art10.** – Se aprobă împuternicirea doamnei Burda Daniela, posesoare a C.I. seria SV, nr. 616664, să efectueze toate formalitățile necesare privind înregistrarea la Oficiul Registrului Comerțului Suceava a hotărârilor Adunării Generale Ordinare a Acționarilor.

*Hotărârea se aprobă se aprobă în unanimitate cu 6397751 voturi pentru, reprezentând 100% din voturile exprimate.*

SECRETARIAT

Drăgoi Elena

Perju Alexandrina

PREȘEDINTE C.A.

Ștefu Dănuț

