

Raport anual al Consiliului de administrație pentru anul 2021

I. Informații emitent

- Denumirea societății: „BONAS IMPORT EXPORT” S.A.
- Sediul social: Sat Dezmir, Comuna Apahida, Str. Crișeni, Nr. 5
Județul Cluj
- Telefon / fax: +40 264 487800 / +40 264 487808
- Email: investitori@bonas.ro
- Website: www.bonas.ro
- Cod unic de înregistrare: 228824
- Cod fiscal: RO228824
- Număr înregistrare ONRC: J12/3785/1991
- Capital social subscris și vărsat: 11.797.276,00 lei
- Număr de acțiuni: 11.797.276
- Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise: Acțiuni ordinare, nominative, valoare nominală 1,00 leu
- Piața pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: SMT AeRO Premium, simbol BONA

CAPITALUL SOCIAL subscris și vărsat este de 11.797.276,00 lei și este compus din 11.797.276 acțiuni nominative, liber transferabile, valoarea nominală a unei acțiuni fiind de 1 leu.

Emitentul nu este deținut direct sau indirect de către un acționar. Structura sintetică consolidată a deținătorilor de instrumente financiare care dețin cel puțin 10% din capitalul social la data de 31.12.2021 este următoarea:

Nume, Denumire Deținător	Numar dețineri	Procent (%)
NAȘ VASILE	3.000.000	25,4296%
Persoane fizice	8.256.552	69,9869%
Persoane juridice	540.724	4,5835%
Total	11.797.276	100,00%

Acțiunile emise de societate sunt indivize, nominative, dematerializate, liber transferabile, integral plătite, au valoare egală și conferă posesorilor drepturi egale.

Fiecare acțiune conferă titularilor acestora dreptul la un vot în adunarea generală a acționarilor, dreptul de a alege și de a fi ales în organele de conducere, dreptul de a participa la distribuirea beneficiilor.

Acțiunile sunt indivizibile cu privire la societate, care nu recunoaște decât un singur proprietar pentru o acțiune.

Acționarii sunt răspunzători individual de plata acțiunilor subscrise.

II. Elemente privind analiza activității emitentului

BONAS IMPORT EXPORT S.A. este persoana juridica romana infiintata in anul 1991, avand ca obiect principal de activitate "Fabricarea produselor lactate si a branzeturilor" (CAEN 1051). Incepand cu luna iunie 2021, emitentul a adaugat la activitatea de productie si „Fabricarea înghețatei” (CAEN 1052)

Compania a crescut de la an la an, începând anul 1991, anul înființării ca S.R.L., prin colectarea laptelui proaspăt de la fermieri cu tradiție din zonă. Încă de la început, principalul obiectiv al companiei l-a constituit folosirea ca unică materie primă pentru produsele Bonas a laptelui proaspăt și implementarea unor rețete tradiționale. Odată cu achiziționarea primei linii de pasteurizare, afacerea a trecut la un nivel superior prin intrarea pe piața laptelui de consum, iar cu timpul, tehnicile și tehnologiile de procesare a laptelui s-au diversificat asigurând totodată și o mai mare diversitate a produselor. În perioada 2007-2009 compania a trecut printr-un proces de re tehnologizare accesând fonduri SAPARD în valoare de 400.000 Euro, profitul obținut

ulterior ca urmare a acestei re tehnologizării a fost reinvestit pentru a asigura o creștere organică și sustenabilă, investițiile ulterioare fiind realizate practic din surse proprii.

Activitatea BONAS IMPORT EXPORT S.A. este axată pe producția și comercializarea produselor lactate și a branzeturilor și, începând cu luna iunie 2021, producția și comercializarea de înghețată, toate produsele având ca materie primă laptele proaspăt.

În anul 2021 acțiunile companiei Bonas au fost admise la tranzacționare pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare al Bursei de Valori București S.A.

Ca direcții principale, emitentul a aprobat prin hotărârea AGEA nr. 2/16.02.2021 o strategie de dezvoltare având ca principale direcții extinderea rețelei de magazine proprii la nivel regional și național, mărirea capacității de procesare a laptelui și diversificarea produselor prin investiții într-o unitate nouă de producție, dezvoltarea, modernizarea și crearea unei structuri logistice integrate, investiții într-o unitate de inovare-testare-dezvoltare de produse noi, investiții în sisteme IT integrate de tip ERP.

Materia primă fiind laptele proaspăt, produsele Bonas sunt produse proaspete, hranitoare, cu factor nutritiv crescut, factori care garantează calitatea acestora și fidelizarea clienților. Compania a dezvoltat o rețea proprie de magazine ajungând în prezent la 20 magazine prin care se derulează aproximativ 68% din vânzări. Activitatea de producție se desfășoară în fabrica din localitatea Dezmir, comuna Apahida, județul Cluj, cu o suprafață totală de peste 1000 mp, având o capacitate autorizată de procesare de 15.000 de litri de lapte pe zi. Diversificarea producției și inovarea este o preocupare continuă a companiei, concretizată în cursul anului 2021 în lansarea de noi produse lactate precum urda, burrata, dar și în gama de înghețată din lapte proaspăt rezultat al investiției efectuate, alcătuită din următoarele sortimente: Ciocolata, lăurt cu sirop de fructe de pădure, Căpșuni, Frișcă cu sirop de cireșe, Cappuccino, Nocciola siciliană, Fior di latte, Lămâie, Zuppa inglese, Urdă și frișcă, Zabaglione, Vaniglia del Madagascar, Sorbetto limone. Producția este împărțită pe trei segmente principale: segmentul de produse proaspete, format din gama de lapte și lactate acide, segmentul de branzeturi format din gama de saramuri, produse fermentate, framantate, pasta oparită și segmentul de înghețată. În cursul anului 2021

emitentul a continuat activitatea de producție a produselor lactate îmbogățindu-și portofoliul cu noi sortimente și a lansat în producție o linie de înghețată cu o capacitate de 1000 kg/zi. Produsele BONAS respecta toate standardele europene, emitentul fiind autorizat să le exporte în spațiul UE.

III. Descrierea principalelor rezultate ale evaluării activității emitentului

1. Performanța financiară:

Cifra de afaceri: 13.991.084 lei

Cheltuielile de exploatare: 19.250.742 lei

Cheltuieli privind mărfurile: 5.066.247 lei

Cheltuieli cu personalul: 3.775.040 lei

Rezultat brut: 178.771 lei

Rezultatul financiar: 6.512 lei

Profitul net: 170.233 lei

Repartizarea profitului:

- Rezerve legale: 12.451 lei;

- Alte rezerve: 157.782 lei

2. Poziția financiară:

Activelor imobilizate: 11.419.043 lei

Active circulante: 5.919.118 lei

Datorii curente: 1.427.145 lei

Disponibilități și investiții pe termen scurt: 4.699.549 lei

Capitaluri proprii: 15.951.258 lei

Capital social subscris și vărsat: 11.797.276 lei

IV. Elemente privind desfacerea produselor și ponderea diferitelor categorii de produse
Emitentul desface cea mai mare parte a produselor printr-o rețea proprie ajunsă la un număr de 20 de magazine la sfârșitul anului 2021. Compania BONAS desface în principal prin rețeaua proprie de magazine o serie de produse VRAC: Smantana, Branza Burduf,

Branza Framantata-lute, Branza de vaca, Telemea din Lapte de Vaca, Telemea din Lapte de Vaca fara sare, Telemea din Lapte de Bivolita, Mozzarella Perle.

Din totalul producției aferente anului 2021, segmentul produselor proaspete a avut o pondere de aproximativ 80% din totalul producției, segmentul de branzeturi a avut o pondere de 18% iar cel al înghețatei de 2%. Pentru anul 2022 se are în vedere marirea ponderii segmentului de brânzeturi(cu accent pe produsele maturate) și a celui de înghețată, în totalul producției anuale.

V. Elemente ale activității de aprovizionare

Anul 2021 a fost caracterizat prin majorări semnificative a prețului la energie fapt care a indus majorări în lanțul de aprovizionare cu materii prime și materiale. Cu toate acestea politica societății de sprijinire a furnizorilor de materie primă astfel încât să nu existe probleme în asigurarea necesarului a condus la menținerea prețurilor la de achiziție a materiei prime la același nivel. Totodată, societatea a reușit să înglobeze profitabil variațiile negative induse de creșterea prețului la energie în prețul său final în condițiile menținerii cifrei de afaceri. Și pe viitor în măsura în care prețurile la furnizorii de materii prime, materiale și utilități cresc în continuare fără ca societatea are posibilitatea de a îngloba profitabil variațiile negative în prețul său final în condițiile menținerii cifrei de afaceri, gestionarea atentă a prețului de cost permițând dimensionarea marjelor de profit astfel încât impactul negativ să poată fi absorbit în prețul final al produsului.

VI. Elemente ale activității de vânzare

Distribuirea produselor se realizează cu o flota proprie a companiei BONAS, desfacerea produselor realizându-se în cea mai mare parte prin rețeaua de magazine proprii(detinute în proprietate sau inchiriate), dar și prin intermediul terților și prin diversi distribuitori, astfel: cea mai mare cota, aproximativ 68% din vânzări, a fost realizată în 2021 prin rețeaua de magazine proprii, BONAS având în prezent deschise 20 magazine proprii în județul Cluj; o cota de aproximativ 16% din vânzări se realizează prin retaileri mari de tip Hypermarket; prin magazinele detinute de micii retaileri, se realizează o cota de aproximativ 9% din

vanzari; aproximativ 7% din vanzari il reprezinta diversi distribuitori, HORECA si diverse institutii publice precum spitale, gradinite, scoli.

Dezvoltarea rețelei proprii de magazine a continuat și în anul 2021 prin deschiderea a 3 magazine noi in județul Cluj și demararea investițiilor în vederea deschiderii a 3 magazine în București și încă 2 în județul Cluj.

Pe segmentul produselor lactate autentice, tradiționale, care utilizează laptele proaspăt achiziționat de la fermieri români, compania BONAS este lider pe piață locală, datorită rețelei proprii de magazine, în prezent fiind deschise 20 de magazine în județul Cluj. Strategia companiei este de a extinde rețeaua de magazine proprii și în alte județe precum și în capitală, fiind demarate investițiile în pentru deschiderea pentru început a 3 magazine în București, care va continua pe parcursul anului 2022 cu mărirea numărului de magazine în capitală, astfel încât să devenim și aici lideri pe acest segment.

Piața țintă căreia i se adresează modelul de business prezentat mai sus este doar la început pe segmentul produselor lactate proaspete, dar este una cu un potențial de creștere foarte mare, diferența dintre producători făcând-o modalitatea de desfacere a produselor (prin intermediul marilor retaileri și a distribuitorilor versus prin intermediul rețelelor proprii de magazine).

Prin faptul că desfacerea se desfășoară în principal prin rețeaua proprie de magazine este asigurată evitarea riscului dependenței semnificative a companiei față de un singur client sau față de un grup de clienți.

VII. Elemente legate de personalul emitentului

La 31 decembrie 2021, BONAS IMPORT EXPORT S.A. avea un număr de 79 de angajați, o creștere de 12.85 % față de 70 angajați la sfârșitul anului 2020. Salariații nu sunt organizați în sindicat.

VIII. Elemente legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător

Bonas Import Export S.A. deține autorizația de mediu nr.41/01.04.2021 emisă de Agenția pentru Protecția Mediului Cluj pentru toate activitățile de producție, întreg procesul de

fabricație desfășurându-se cu respectarea strictă a normelor impuse de legislația privind protecția mediului înconjurător.

IX. Elemente legate de activitatea de inovare, cercetare-dezvoltare a emitentului

În cursul anului 2021 societatea a continuat activitatea de inovare cu precădere în cadrul investiției efectuate în noua linie de înghețată reușind să testeze, să implementeze și să introducă în fabricație o gamă diversificată de rețete de înghețată produse din lapte proaspăt. Totodată, în cadrul unei colaborări pe termen lung cu Universitatea de Științe Agricole și Medicină-Veterinară Cluj-Napoca se derulează două proiecte de cercetare în vederea obținerii unor produse inovative cum ar fi băuturi nutritive gata de băut pe baza de zer și cașcaval cu stabilitate microbiologică îmbunătățită la maturare, inclusiv procedeul de obținere și de introducere în fabricație a acestora.

X. Elemente privind managementul riscului

Riscul de preț poate afecta societatea în măsura în care prețurile la furnizorii de materii prime, materiale și utilități cresc fără ca societatea să poată îngloba profitabil variațiile negative în prețul său final în condițiile menținerii cifrei de afaceri. Deși anul 2021 a fost caracterizat printr-o creștere semnificativă a prețurilor la energie, societatea a reușit să înglobeze profitabil variațiile negative induse de creșterea prețului la energie în prețul său final în condițiile menținerii cifrei de afaceri. Gestionarea atentă a prețului de cost dar și politica companiei de a sprijini fermierii în dezvoltarea lor de-a lungul anilor, a permis dimensionarea marjelor de profit astfel încât impactul negativ să poată fi absorbit în prețul final al produsului.

Riscul de lichiditate reprezintă probabilitatea ca societatea să nu fie în măsură să își onoreze obligațiile curente prin valorificarea activelor disponibile în situația întâmpinării unor dificultăți în încasarea creanțelor ceea ce ar conduce la creșterea pericolul neîndeplinirii obligațiilor de plată ale societății. Conducerea societății s-a preocupat constant de asigurarea necesarului de lichidități pentru a răspunde cerințelor operaționale, valorile indicatorilor de lichiditate confirmând cu prisosință acest aspect. Mai mult, în urma operațiunii de majorare a capitalului social finalizată la sfârșitul lunii octombrie 2022, riscul de lichiditate este practic inexistent.

Riscul de credit – riscul ca emitentul să suporte o pierdere financiară ca urmare a neîndeplinirii obligațiilor contractuale de către un client, rezultat în principal din creanțele

comerciale sau din posibila neîndeplinire a obligațiilor din cadrul unor instrumente financiare. Având în vedere că majoritatea produselor Bonas se vând prin rețeaua proprie, iar restul este împărțit pe mai multe categorii de clienți terți, riscul de neîncasare a creanțelor este mult diminuat și ușor de gestionat.

Riscul de cash-flow – acesta reprezintă riscul ca societatea sa nu-si poată onora obligațiile de plata la scadenta. Pentru prevenirea unei astfel de situații, emitentul a contractat la mijlocul anului 2021 o linie de credit de 1.000.000 lei, linie care, urmată de majorarea capitalului social prin aport în numerar elimină practic acest risc.

XI. Elemente de perspectivă privind activitatea emitentului

Conducerea societății s-a preocupat constant în asigurarea necesarului de lichidități pentru a răspunde cerințelor operaționale, valorilor indicatorilor de lichiditate confirmând cu prisosință acest aspect.

Planul de creștere a vânzărilor pentru anul 2021 a avut în vedere dezvoltarea semnificativa a rețelei proprii de magazine în paralel cu demararea investițiilor pe segmentul logistic și al măririi capacității de producție, plan care s-a bazat pe ipoteza finalizării majorării capitalului social în luna august. Din motive independente de emitent majorarea capitalului social a fost finalizată abia la sfârșitul lunii octombrie, suma totală a acțiunilor subscribe și vărsate fiind de 6.907.276 lei, această sumă fiind destinată implementării planurilor de dezvoltare ale societății. Drept urmare, implementarea strategiei de dezvoltare a suferit o decalare în timp, însă planul de dezvoltare va continua în anul 2022 pe direcțiile stabilite în AGA.

Datorită finalizării majorării capitalului social doar la sfârșitul lunii octombrie, investițiile într-un depozit frigorific nou și în ce privește dezvoltarea rețelei de magazine, în principal în capitală, au suferit o ușoară decalare în timp, cu implicații directe asupra vânzărilor în anul 2021. Practic investițiile planificate au demarat începând cu luna noiembrie 2021, astfel încât creșterea vânzărilor ca rezultat a acestor investiții și al extinderii semnificative a rețelei de magazine proprii se va materializa în anul 2022.

Majorarea capitalului social va asigura finanțarea investițiilor în noul depozit frigorific destinat eficientizării activității de distribuție a produselor Bonas, în extinderea rețelei de magazine proprii și a proiectului de modernizarea activității BONAS IMPORT EXPORT S.A. aprobat de Consiliul de administrație prin care vor fi achiziționate următoarele echipamente și utilaje noi: o linie de ambalat pentru sticle PET, o linie de ambalat

brânzeturi cu termoformare automată cu vacuum și gaz, o autocisternă de lapte de 5000 l, 5 autoizoterme cu frig, un grup electrogen, va fi dotat și echipat un laborator modern fizico-chimic și de microbiologie precum și un sistem ERP integrat, toate acestea ca parte a unui proiect ce urmează a fi finanțat parțial din fonduri europene.

Conducerea Bonas Import Export S.A. consideră esențială continuarea planului investițional stabilit prin strategia de dezvoltare aprobată în adunarea generală a acționarilor din 16.02.2021, cu atât mai mult cu cât rezultatele prognozate pentru anul 2021 se vor reflecta în rezultatele financiare din 2022.

XII. Elemente privind activele corporale ale emitentului

Activitatea de producție se desfășoară în fabrica din localitatea Dezmir, str. Crișeni nr.5, comuna Apahida, județul Cluj, cu o suprafață totală de peste 1000 mp, având o capacitate autorizată de procesare de 15.000 de litri de lapte pe zi.

Fabrica este dotată cu echipamente și linii de ambalare și baxare performante, moderne atât pentru producția de produse proaspete, format din gama de lapte și lactate acide și pentru producția de brânzeturi formată din gama de saramuri, produse fermentate, frământate, pastă opărită. Tot aici este instalată și linia de înghețată dotată cu echipamentele necesare producției și cameră de frig.

Emitentul mai deține un imobil cu spații administrative și comerciale, în suprafață de 400 mp, situat în localitatea tot în localitatea Dezmir, str. Crișeni nr.19A, comuna Apahida, județul Cluj precum și activul achiziționat în anul 2021 având o suprafață a terenului de 6.026 mp și o suprafață construită de 1212 mp, precum și un imobil teren în suprafață de 987 mp situat în localitatea tot în localitatea Dezmir, str. Crișeni nr.25, comuna Apahida, județul Cluj.

A fost demarată investiția într-un depozit frigorific nou, depozit care va asigura eficientizarea activității de distribuție a produselor Bonas, precum și în amenajarea de noi spații destinate maturării produselor pe termen mediu și lung, investițiile fiind parte a planului de dezvoltare a societății.

Emitentul mai deține și un activ în localitatea Mașca, comuna Iara, având o suprafață a terenului de 9.900 mp și o suprafață construită de 370 mp, unde se află un depozit frigorific.

Compania deține un parc auto format din 3 autospeciale de 3,5t dotate destinate transportului materiei prime și 5 autospeciale cu sistem de frig destinate distribuirii

produselor Bonas. De asemenea, emitentul deține și 8 autoturisme destinate activității de distribuție și comercializare.

XIII. Piața valorilor mobiliare emise de emitent

Pe data de 17.12.2020 acționarii fondatori ai companiei BONAS IMPORT EXPORT S.A. au aprobat deschiderea societății și efectuarea tuturor demersurilor și operațiunilor aferente admiterii la tranzacționare a acțiunilor pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare al Bursei de Valori București S.A., piața AeRO. Drept urmare, în adunarea generală a acționarilor din 16.02.2021, acționarii fondatori aprobau strategia de dezvoltare a societății BONAS IMPORT EXPORT S.A., principalele direcții de dezvoltare fiind extinderea rețelei proprii de magazine la nivel regional și național și diversificarea producției, investiție într-o unitate nouă de producție axată în principal pe producția de brățeturi și într-o unitate de inovare-testare-dezvoltare de produse noi, investiții într-o structură logistică integrată, precum și în ceea ce privește digitalizarea proceselor. În data de 02 aprilie 2021 s-a derulat plasamentul privat în cadrul căruia, 114 investitori eligibili au achiziționat un număr de 1.993.500 acțiuni din totalul de 4.890.000 acțiuni ordinare aflate în circulație la acea dată. Ca urmare a derulării cu succes a plasamentului privat, acțiunile emitentului au fost admise la tranzacționare pe Sistemul Multilateral de Tranzacționare al Bursei de Valori București S.A. Pe data de 24 iunie 2021 acțiunile BONAS IMPORT EXPORT S.A. au debutat pe piața AeRO-Premium a Bursei de Valori București, sub simbolul BONA.

Ulterior finalizării operațiunilor de majorare a capitalului social prin aport în numerar capitalul social a crescut la 11.797.276,00 lei fiind compus din 11.797.276 acțiuni ordinare, nominative, indivizibile, cu valoare nominală de 1,00 leu fiecare.

Capitalizarea bursieră la 31.12.2021 era de peste 16.500.000,00 lei.

XIV. Elemente privind politica de dividende

În stabilirea politicii de dividende, societatea va ține cont de nevoile de finanțare a proiectelor de dezvoltare, prezente și viitoare, urmărind asigurarea unui echilibru între așteptările investitorilor în ceea ce privește participarea la profitul societății și asigurarea fluxului de capital necesar finanțării investițiilor în dezvoltarea companiei. Societatea recunoaște dreptul acționarilor de a fi remunerați sub formă de dividende, ca formă de recompensare a capitalului investit și de participare la profiturile nete acumulate din

exploatare. Totodată, întrucât anul 2021 și 2022 sunt ani determinanți în etapa de dezvoltare și extindere a afacerii la nivel național, este deosebit de importantă și menținerea accesului la capitalul necesar pentru dezvoltare, respectiv capitalizarea companiei, lucru realizat în anul 2021. Consiliul de administrație va propune modalitatea de repartizare a profitului însă aprobarea situațiilor financiare și repartizarea profitului este atributul Adunării Generale Ordinare a Acționarilor care hotărăște cu respectarea prevederilor actului constitutiv și a dispozițiilor legale în vigoare.

XV. Elemente privind conducerea emitentului

Pana la data de 27.08.2021 consiliul de administrație a fost compus din urmatorii 3 membrii: domnul Naș Vasile- Președinte al Consiliului de Administrație , domnul Naș Emil-Ovidiu si domnul Brad Horea-Petru, membrii ai Consiliului de Administrație.

In data de 27.08.2021 a avut loc AGEA si AGOA care au hotarat , pentru AGEA, aprobarea modificarii actului constitutiv al societății BONAS IMPORT EXPORT S.A. in sensul ca societatea sa fie administrată în mod unitar de către un consiliul de administrație compus din 5 membrii aleși de către adunarea generală ordinară a acționarilor, durata mandatului administratorilor fiind de 4 ani, respectiv pentru AGOA, alegerea noului Consiliu de administratie format din 5 membrii in urmatoarea componenta:

Domnul Naș Vasile, cetățean român, domiciliat în sat Dezmir, (com. Apahida), jud. Cluj, ales ca Președinte al Consiliului de Administrație este unul din fondatorii societății BONAS și a asigurat funcția de administrator al societății de la înființare și până la transformarea în societate pe acțiuni. Este persoana care a realizat încă de la început importanța promovării rețetelor tradiționale și a păstrării și protejării secretelor de fabricație a produselor lactate prospete. Totodată este persoana care a dezvoltat pas cu pas rețeaua de colectare a laptelui păstrând și îmbunătățind continuu relația cu fermierii și gospodăriile agricole din zonă. Domnul Naș Vasile are la data de 31.12.2021 o deținere de 3.000.000 acțiuni ale emitentului, reprezentând 25,4296% din capitalul social.

Domnul Brad Horea-Petru, cetățean român, domiciliat în municipiul Cluj-Napoca, județul Cluj, ales în funcția de membru în Consiliul de administrație, a indeplinit functia de director de vanzari in cadrul companiei si a fost implicat in operatiunile de dezvoltare a companiei fiind fiul defunctului actionar fondator Brad Petru. Domnul Brad Horea-Petru are la data

de 31.12.2021 o deținere de 1.008.561 acțiuni ale emitentului, reprezentând 8,5491% din capitalul social.

Domnul Alexe Marian-Marius, cetățean român, domiciliat în municipiul Iasi, județul Iasi, ales în funcția de membru în Consiliul de administrație, actionar cu o deținere de 5,5908% din capitalul social, cu o bogata experienta pe piata de capital, investitor activ in actiunile emitentilor listati pe piata AeRO. Domnul Alexe Marian-Marius are la data de 31.12.2021 o deținere de 818.116 acțiuni ale emitentului, reprezentând 6,9348 % din capitalul social. Domnul Naș Sorin-Valeriu ales în funcția de membru în Consiliul de administrație, cetățean român, domiciliat în municipiul Cluj-Napoca, județul Cluj. Domnul Naș Sorin-Valeriu are o bogată experiență pe piața de capital atât în calitate de investitor cât și de acționar și administrator al unor companii listate la BVB sau a unor entități reglementate de ASF si a activat atât în cadrul unor institutii de stat (secretar general al Prefecturii județului Cluj, director al Sucursalei Teritoriale Cluj a Fondului Proprietății de Stat, secretar de stat în cadrul Ministerului pentru Mediul de Afaceri, Comerț și Antreprenariat) cât și în mediul privat (investitor și conducător în cadrul unor companii cu activități în domeniul pieței de capital, ITC și dezvoltării imobiliare).

Domnul Naș Mihai-Eugen ales în funcția de membru în Consiliul de administrație, cetățean român, domiciliat în municipiul Cluj-Napoca, județul Cluj, este cel mai tanar membru al Consiliul de administrație, absolvent al IHTTI School of Hotel Management and Design Elvetia, licentiat in ospitalitate internationala si management al designului. Domnul Naș Mihai-Eugen este fiul actionarului fondator Naș Emil-Ovidiu.

Drept urmare, societatea BONAS IMPORT EXPORT S.A. este administrată în prezent în mod unitar de către un consiliul de administrație compus din 5 membrii aleși de către adunarea generală ordinară a acționarilor. Durata mandatului administratorilor este de 4 ani. Administratorii pot fi realeși. Administratorii își desfășoară activitatea în baza competențelor și răspunderilor stabilite de adunarea generală a acționarilor, în conformitate cu hotărârile luate de aceasta și cu prevederile prezentului act constitutiv.

Conducerea executivă superioara a BONAS IMPORT EXPORT SA este asigurata de domnul Naș Sorin-Valeriu in calitate de director general.

XVI. Elemente ale situației financiar-contabile

1. Elemente de bilanț

Situația poziției financiare a emitentului

Indicatori de bilanț (lei)	2020	2021
ACTIVE IMOBILIZATE – Total, din care	5.323.313	11.419.043
Imobilizări corporale	5.144.256	11.365.568
Imobilizări necorporale	254	0
Imobilizări financiare	178.803	53.475
ACTIVE CIRCULANTE - Total, din care	3.305.422	5.919.118
Stocuri	540.187	744.789
Creanțe	422.485	474.780
Disponibilități și investiții pe termen scurt	2.342.750	4.699.549
Cheltuieli în avans	19.868	40.242
Datorii curente	1.088.019	1.427.145
Datorii pe termen lung	0	0
Provizioane	0	0
CAPITALURI - Total, din care:	7.560.584	15.951.258
Capital subscris vărsat	4.890.000	11.797.276
Indicatori din Contul de Profit și Pierdere		
Cifra de afaceri netă	12.734.753	13.991.084
VENITURI TOTALE	17.757.222	19.435.156
CHELTUIELI TOTALE	17.267.850	19.256.385
PROFITUL (pierderea) BRUT(brută)		
Profit brut	489.372	178.771
Pierdere	0	0
PROFITUL (pierderea) NET(netă) a exercițiului financiar		
Profit net	452.012	170.233
Pierdere	0	0
Indicatori din Date Informative		
Număr mediu de salariați	70	79

Se remarcă o dublare a valorii activelor imobilizate ca rezultat al creșterii imobilizărilor corporale dar și o creștere semnificativă a activelor circulante, cu creșteri semnificative atât în ce privește valoarea stocurilor cât și a disponibilităților bănești.

2. Contul de profit și pierderi

Elemente ale performanței financiare

Indicatori cont de profit și pierdere (lei)	2020	2021
Venituri		
Venituri din producția vândută	2.879.482	2.990.211
Venituri din vânzare de mărfuri	10.162.914	11.247.818
Reduceri comerciale acordate	307.643	246.945
Variația stocurilor	4.821.390	5.239.881
Alte venituri din exploatare	90.932	15.222
Venituri din producția de imobilizări corporale		106.000
Venituri din subvenții	0	70.814
Total venituri din exploatare	17.714.281	19.423.001
Cheltuieli de exploatare		
Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	6.314.204	7.047.411
Alte cheltuieli materiale	133.614	263.902
Cheltuieli cu utilitățile	526.622	601.702
Reduceri comerciale primite	14.002	18.247
Cheltuieli cu mărfurile	4.729.181	5.066.247
Cheltuieli cu personalul	3.326.052	3.775.040
Cheltuieli cu serviciile prestate de terți	1.438.214	1.783.719
Alte cheltuieli de exploatare	188.402	16.592
Total cheltuieli de exploatare	17.239.849	19.250.742
Venituri financiare	42.941	12.155
Cheltuieli cu dobânzile	709	4.420
Alte cheltuieli financiare	27.292	1.223
Rezultat financiar	14.940	6.512
Rezultatul brut	489.372	178.771
Impozit pe profit	37.360	8.538
Rezultatul net	452.012	170.233

Cifra de afaceri este în creștere cu aproape 10% față de 2020 în ciuda închiderii cu până la o lună a magazinelor proprii incluse în cadrul procesului investițional intens de modernizare și rebrenduire a spațiilor comerciale, iar veniturile din vânzarea de mărfuri au crescut cu peste 10% în anul 2021 prin comparație cu anul 2020.

3. Indicatori economico-financiari

Indicatori economico-financiari	Formula de calcul	2021
Lichiditatea generală	Active curente / Datorii curente	4,15
Lichiditatea curentă	(Active curente - Stocuri) / Datorii curente	3,63
Solvabilitatea generală	Active totale / Datorii totale	12,15
Solvabilitatea patrimonială	Capitaluri proprii / (Capitaluri proprii + Datorii) *100	91,78
Gradul de îndatorare	Datorii pe termen lung / Capital permanent*100	0
Rata de îndatorare globală	Datorii totale / Active totale*100	8,23
EBITDA	Profit net + Cheltuieli cu dobânzile + Impozit pe profit + Cheltuieli cu amortizarea	815.893
Marja EBITDA	EBITDA / Cifra de afaceri neta	0,05
Rentabilitatea veniturilor	Venituri totale/Capitaluri proprii x 100	121,84

Trebuie remarcat faptul că gradul de îndatorare a societății este 0, ceea ce arată capacitatea societății de a susține investițiile angajate și că arată că societatea a reușit să își finanțeze activitatea pe baza resurselor pe termen scurt fără a exista o nevoie de contractare de împrumuturi pe termen lung. Rata de îndatorare globală, care arată o pondere scăzută a datoriilor în total active, ne certifică existența unor pârghii adecvate în vederea recuperării creanțelor pentru asigurarea surselor de finanțare proprii.

Solvabilitatea patrimonială de peste 91% reflectă faptul că societatea deține un echilibru financiar foarte bun pe termen lung care permite acoperirea datoriilor pe termen lung din activul net.

Disponibilitățile bănești asigură continuarea planului investițional al companiei în anul 2022 în vederea implementării integrale a strategiei de dezvoltare a companiei aprobat prin hotărârea AGEA nr. 2/16.02.2021.

Consiliul de administrație
Vasile Naș
Președinte CA