

**PROSPECT UE pentru creștere  
aferent majorării capitalului social  
al emitentului BONAS IMPORT EXPORT S.A.  
prin aport în numerar la valoarea nominală de 1 leu/acțiune**

**Emitent:**

**BONAS IMPORT EXPORT S.A.**

Nr.Înreg. ORC: J12/3785/1991 \* CUI: 228824 \* Capital social: 4.890.000 lei  
www.bonas.ro



*Proaspăt de bun!*

**La pretul de oferta de: 1 leu/acțiune**

**Perioada de derulare a ofertei:** 23.09.2021-23.10.2021

**Aprobat de ASF prin decizia nr.** 1134 **din** 15.09.2021

**Intermediar:**

**Societate de Servicii de Investiții Financiare**

**Interdealer Capital Invest S.A**



**Citiți Prospectul de Ofertă cu atenție înainte de a subscrie!**

VIZA DE APROBARE APLICATA PE PROSPECTUL DE OFERTA PUBLICA NU ARE VALOARE DE GARANTIE SI NICI NU REPREZINTA O ALTA FORMA DE APRECIERE A A.S.F. CU PRIVIRE LA OPORTUNITATEA, AVANTAJELE SAU DEZAVANTAJELE, PROFITUL ORI RISCURILE PE CARE LE-AR PUTEA PREZENTA TRANZACTIILE DE INCHEIAT PRIN ACCEPTAREA OFERTEI PUBLICE OBIECT AI DECIZIEI DE APROBARE. DECIZIA DE APROBARE CERTIFICA NUMAI REGULARITATEA PROSPECTULUI IN PRIVINTA EXIGENTELOR LEGII SI ALE NORMELOR ADOPTATE IN APLICAREA ACESTEIA

## CUPRINS

NOTĂ CĂTRE INVESTITORI.....	3
DEFINIȚII .....	5
REZUMATUL PROSPECTULUI.....	8
1. INTRODUCERE.....	8
2. INFORMAȚII ESENȚIALE PRIVIND EMITENTUL.....	9
3. INFORMAȚII ESENȚIALE PRIVIND INSTRUMENTELE FINANCIARE .....	13
4. INFORMAȚII ESENȚIALE PRIVIND OFERTA PUBLICA DE VALORI MOBILIARE.....	15
PARTEA I. INFORMAȚII PRIVIND EMITENTUL .....	16
Secțiunea 1: PERSOANE RESPONSABILE. INFORMAȚII PRIVIND TERTII, RAPOARTE ALE EXPERTILOR ȘI APROBAREA AUTORITĂȚII COMPETENTE .....	16
Secțiunea 2: STRATEGIE, PERFORMANȚĂ ȘI MEDIU DE AFACERI.....	18
Secțiunea 3: FACTORII DE RISC .....	23
Secțiunea 4: GVERNANTA CORPORATIVA .....	25
Secțiunea 5: INFORMAȚII FINANCIARE ȘI INDICATORII - CHEIE DE PERFORMANȚĂ (KPI) .....	27
Secțiunea 6: INFORMAȚII PRIVIND ACTIONARII SI DETINATORII DE VALORI MOBILIARE	31
Secțiunea 7: DOCUMENTE DISPONIBILE.....	34
PARTEA II. INFORMAȚII PRIVIND VALORILE MOBILIARE .....	35
Secțiunea 1: SCOP, PERSOANE RESPONSABILE, INFORMAȚII PRIVIND TERTII, RAPOARTE ALE EXPERTILOR ȘI APROBAREA AUTORITĂȚII COMPETENTE .....	35
Secțiunea 2: DECLARAȚIA PRIVIND CAPITALUL CIRCULANT ȘI DECLARAȚIA PRIVIND CAPITALIZAREA SI NIVELUL DE ÎNDATORARE .....	37
Secțiunea 3: FACTORII DE RISC .....	38
Secțiunea 4: INFORMAȚII PRIVIND VALORILE MOBILIARE CARE URMEAZĂ A FI OFERITE .....	39
Secțiunea 5: DETALII PRIVIND OFERTA.....	45





## NOTĂ CĂTRE INVESTITORI

Prezentul document, denumit în continuare "Prospect/Prospectul", redactat cu respectarea prevederilor Regulamentului (UE) nr. 1129/2017, completat de cele ale Regulamentelor delegate (UE) nr. 979/2019 și 980/2019, conține informații în legătură cu oferta de acțiuni aferentă operațiunii de majorare a capitalului social al emitentului BONAS IMPORT EXPORT S.A., de la valoarea de 4.890.000,00 lei la noua valoare de 14.670.000,00 lei prin emisiunea unui număr de 9.780.000 acțiuni nominative, cu valoare nominală de 1,00 leu și valoare de emisiune de 1,00 leu fiecare, în schimbul aporturilor în numerar subscrise și vărsate de acționari în valoare de 9.780.000,00 lei aferent acțiunilor oferite spre subscriere acționarilor, prin exercitarea dreptului de preferință proporțional cu cota de capital deținută de acționari la data de înregistrare, conform Hotărârii AGEA nr. 3 din data de 17.12.2020, publicată în Monitorul Oficial partea a IV-a nr. 630/15.02.2021 și a hotărârilor Consiliului de Administrație (CA) nr.1 din 29.06.2021 și nr.2 din 30.06.2021 publicate în Monitorul Oficial partea a IV-a nr.3109/30.07.2021. Această operațiune presupune oferirea către deținătorii drepturilor de preferință a posibilității de a subscrie acțiuni nou emise, proporțional cu cota de capital deținută de acționari la data de înregistrare, în cadrul majorării capitalului social prin aport în numerar, în condițiile legii și ale prevederilor prezentului prospect. Oferta este intermediată de SSIF Interdealer Capital Invest S.A., consultant Autorizat de BVB prin Decizia nr. 296/22.04.2015.

Emisiunea de drepturi de preferință se adresează acționarilor emitentului înregistrați la data de înregistrare stabilită prin Hotărârea CA nr.1 din data de 29.06.2021, respectiv data de 23.07.2021. Informațiile continute în prezentul Prospect prezintă situația Emitentului la data Prospectului în limita documentelor și informațiilor selectate și puse la dispoziție de către Emitent, cu excepția situațiilor în care se menționează expres o altă dată.

Emitentul și Intermediarul nu au nicio responsabilitate cu privire la actualizarea sau completarea informațiilor în cazul oricărei schimbări care poate apărea în situația Emitentului cu excepția modificărilor de natură a afecta decizia investițională pe parcursul derulării Ofertei, caz în care se aduc la cunoștință investitorilor printr-un amendament la Prospect, în conformitate cu legislația aplicabilă.

Informațiile cuprinse în acest Prospect au fost furnizate de Emitent. În afara Emitentului și Intermediarului, respectiv a persoanelor menționate în Prospect, nicio altă persoană fizică sau juridică nu a fost autorizată să furnizeze informații sau documente referitoare la Oferta descrisă în prezentul Prospect și nicio altă persoană fizică sau juridică nu a fost autorizată să furnizeze informații sau documente referitoare la ofertă, altele decât cele cuprinse în acest Prospect și în documentele încorporate în acesta. Orice informații sau documente furnizate în afara Prospectului sau a documentelor astfel încorporate nu trebuie luate în considerare ca fiind autorizate de către Intermediar sau de către Emitent.

Informațiile din acest Prospect au un caracter exclusiv informativ și nu vor fi interpretate ca fiind opinie legală financiară sau fiscală. Nimic din conținutul acestui Prospect nu va fi interpretat ca o recomandare de a investi sau o opinie a Intermediarului asupra situației Emitentului sau ca o consiliere de natură juridică, fiscală, financiară sau consultanță profesională de afaceri.

În luarea deciziei de a subscrie Acțiunile Oferite, se recomandă ca investitorii să se bazeze pe propria analiză asupra termenilor Ofertei, inclusiv a avantajelor și a riscurilor implicate. Fiecare subscrisor al Acțiunilor Oferite trebuie să respecte toate legile și reglementările în vigoare, Intermediarul sau Emitentul neavând nicio responsabilitate în legătură cu aceasta.

Fiecare investitor va trebui să își consulte consultantii juridici, financiari, fiscali sau alți consilieri în legătură cu aspectele juridice, de impozitare, de afaceri, financiare sau în legătură cu aspectele implicate de



subscrierea, cumpararea, pastrarea sau transferarea Actiunilor Oferite. Intermediarul si Emitentul nu isi asuma nicio responsabilitate cu privire la aceste aspecte.

Intermediarul actioneaza exclusiv pentru Emitent in legatura cu Oferta si nu va fi responsabil legal sau contractual fata de alte persoane.

Prezentul Prospect nu constituie o oferta sau o invitatie facuta de catre Emitent sau de catre Intermediar, sau in numele Emitentului sau a Intermediarului, de a subscrie Actiunile Oferite in jurisdicțiile unde o astfel de oferta sau invitatie este ilegala, nu este autorizata, este restrictionata in orice mod sau necesita o autorizare, aprobare sau notificare pentru ca potentialii investitori sa poata subscrie in mod legal.

Cu exceptia Romaniei, Emitentul sau Intermediarul nu a luat nicio masura care sa permita derularea acestei Oferte in nicio tara a UE sau SEE si intr-o tara terta UE sau SEE, nici in Statele Unite ale Americii, Australia, Canada sau Japonia sau catre persoane rezidente sau localizate in aceste tari.

Persoanele care decid sa subscrie Actiuni Oferite in cadrul prezentei Oferte sunt obligate sa cunoasca restrictiile si limitarile Ofertei si sa se conformeze acestora. Prin subscrierea de Actiuni Oferite, nerezidentii isi asuma orice responsabilitate decurgand din considerarea unei astfel de subscrieri ca fiind ilegala conform legilor statului de rezidenta.

Actiunile Oferite nu au fost si nu vor fi înregistrate conform legii privind valorile mobiliare din Statele Unite ale Americii. Actiunile Oferite nu pot fi oferite, vandute sau instrainate in orice fel in Statele Unite ale Americii sau catre orice persoana de cetatenie sau nationalitate americana si/sau cu domiciliul sau resedinta in unul dintre Statele Unite ale Americii.

Deoarece Emitentul si Intermediarul au informat prin prezentul prospect faptul ca nu au luat nicio masura care sa permita efectuarea prezentei Oferte într-un alt stat, membru UE sau stat tert, cu exceptia Romaniei, Emitentul si Intermediarul sunt îndreptatiti sa considere ca orice persoana care subscrie în cadrul Ofertei nu este supusa niciunei restrictii referitoare la subscrierea Actiunilor Oferite de catre legislatia aplicabila in tara sa.

Emitentul si Intermediarul nu vor avea nicio raspundere pentru neexecutarea subscrierilor primite in conformitate cu acest Prospect in caz de forta majora (orice eveniment extern, imprevizibil, absolut invincibil si inevitabil, inclusiv fara limitare, calamitati naturale, razboaie, rebeliuni, tulburari civile, incendii, greve sau alte evenimente care pot limita functionarea institutiilor pietei de capital).

Prezentul Prospect va fi publicat pe site-ul Bursei de Valori Bucuresti (<http://www.bvb.ro>), pe site-ul Intermediarului ofertei ([www.interdealer.ro](http://www.interdealer.ro)), pe site-ul Autoritatii de Supraveghere Financiara ([www.asfronania.ro](http://www.asfronania.ro)), precum si pe site-ul propriu al Emitentului la sectiunea investitori (<https://bonas.ro/investitori/>).

Acest prospect a fost aprobat de către ASF prin Decizia nr. 1134/15.09.2021.



## DEFINIȚII

În cadrul acestui Prospect, cu excepția cazului în care se prevede contrariul în mod explicit, următorii termeni scrși cu inițiale majuscule vor avea următoarele semnificații, aplicabile atât formelor de singular cât și celor de plural:

„Actul Constitutiv”	Actul Constitutiv al Emitentului, în vigoare la data prezentului Prospect, care stă la baza înființării și funcționării societății BONAS IMPORT EXPORT S.A.
„Actiuni”/ ”Actiunile Societății”	Totalitatea acțiunilor emise de către Societate la data aprobării prezentului Prospect
„Actiunile Noi”/„Actiunile Oferite”	Cele 9.780.000 acțiuni nou emise de către Emitent ca urmare a majorării de capital social, conform Hotărârii AGEA nr. 3 din data de 17.12.2020 și oferite tuturor deținătorilor de drepturi de preferință.
”Actionari”	Persoanele fizice sau juridice care dețin acțiuni emise de către Emitent și care sunt înregistrați în Registrul Actionarilor la Data de Înregistrare 23.07.2021.
„ASF”	Autoritatea de Supraveghere Financiară
„AGEA”	Adunarea Generală Extraordinară a Actionarilor Societății BONAS IMPORT EXPORT S.A.
„BVB”	Bursa de Valori București S.A. persoană juridică română, cu sediul în București, B-dul Carol I nr. 34-36, etaj 13-14, sector 2, înregistrată în Registrul Comerțului sub nr. J40/12328/13.07.2005, având cod unic de înregistrare: 17777754, telefon 021 -3079500, fax 021-307951, în calitate de administrator și operator al pieței de capital.
”CAEN”	Clasificarea Activităților în Economia Națională
”CA”	Consiliu de Administrație al companiei BONAS IMPORT EXPORT S.A., societate administrată în sistem unitar potrivit prevederilor actului constitutiv și ale legislației în materie.
„Compania / Emitentul / Societatea”	BONAS IMPORT EXPORT S.A., emitentul acțiunilor prezentate în acest Prospect, cu sediul în sat Dezmir, com. Apahida, str. Crișeni, nr. 5, jud. Cluj, telefon: +40 264 487800, adresa de email: investitori@bonas.ro, office@bonas.ro, pagină de internet: <a href="https://www.bonas.ro/">https://www.bonas.ro/</a> , cod unic de înregistrare: 228824, număr de ordine în registrul comerțului: J12/3785/1991, Cod LEI: 78720009RETVZ06Y8G84, Cod ISIN: ROP96R6D57V1.
”Cont Colector / Cont de oferta”	Contul destinat colectării sumelor corespunzătoare subscrierii în cadrul ofertei astfel cum este identificat în prezentul Prospect.
„Data de Înregistrare”	Data calendaristică care servește la identificarea acționarilor asupra cărora se rasfrâng efectele hotărârii adunării generale a acționarilor potrivit cu Registrul Actionarilor eliberat de Depozitarul Central.

<b>„Depozitarul Central”</b>	Depozitarul Central S.A., cu sediul in Bucuresti, Bulevardul Carol I nr: 34 - 36, etajele 3, 8 si 9, sector 2, reprezinta institutia care asigura servicii de depozitare, registru, compensare si decontare a tranzactiilor cu instrumente financiare, precum si alte operatiuni in legatura cu acestea astfel cum sunt definite in Legea Pieței de Capital.
<b>”Formular de subscriere”</b>	Formularul care trebuie completat si semnat de catre investitori in vederea subscrierii in cadrul Ofertei.
<b>”Formular de revocare”</b>	Formularul care trebuie completat si semnat de catre subscriitorii in vederea revocarii subscrierilor facute in cadrul Ofertei, in conditiile prezentului Prospect.
<b>”Hotarare AGEA”</b>	Hotararea Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor
<b>”Hotarare CA”</b>	Hotararea Consiliului de Administratie
<b>„SSIF INTERDEALER CAPITAL INVEST S.A.”</b>	Persoana Juridica romana, cu sediul în localitatea Cluj-Napoca, str. Republicii, nr. 107, jud. Cluj, înregistrată la ORC sub nr. J12/1083/1996, CUI 8550816, intermediar autorizat prin Decizia CNVM: 1936/24.06.2003, Nr. Registru EPSA: PJR01SSIF/120047/29.05.2006, Atestat: 379/29.05.2006, de Consultant Autorizat pentru AeRO – BVB Market for Equities prin Decizia nr. 296/22.04.2015
<b>„Intermediar/ Participant la sistemul Depozitarului Central”</b>	„Societati de servicii de investitii financiare autorizate de A.S.F., institutii de credit autorizate de B.N.R., în conformitate cu legislatia bancară aplicabilă, precum de natura acestora autorizate în state membre sau nemembre să presteze servicii și activități de investitii” conform art. 2 pct. 19 din Legea 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare și operatiuni de plata republicată.
<b>„Intermediarul Ofertei”</b>	SSIF INTERDEALER CAPITAL INVEST S.A.
<b>”Investitori”</b>	Detinatorii de drepturi de preferinta la momentul inceperii perioadei de subscriere.
<b>”Drepturi de preferinta”</b>	Un numar total de 9.780.000 drepturi de preferinta alocate actionarilor inregistrati in Registrul Actionarilor la Data de Inregistrare, aferenta majorarii capitalului social stabilita prin Hotararea AGEA nr. 3 din data de 17.12.2020
<b>”Legea nr. 24/2017”</b>	Legea nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, republicată.
<b>”Legea Societatilor”</b>	Legea nr. 31/1990 privind societatile, republicata in Monitorul Oficial nr. 1066 din 17.11.2004, cu modificarile si completarile ulterioare
<b>„Leu / Lei / RON”</b>	Moneda oficiala a Romaniei
<b>”Oferta”</b>	Oferla aferenta operatiunii de majorare a capitalului social cu aport in numerar cu acordarea dreptului de preferinta conform Hotararii AGEA nr. 3 din data de 17.12.2020 si a hotărârilor Consiliului de Administrație (CA) nr.1 din 29.06.2021 si nr.2 din 30.06.2021 constand intr-un numar de cel mult 9.780.000 actiuni nou emise si oferite investitorilor.



"Perioada de exercitare a dreptului de preferinta"	Perioada de 31 zile calendaristice în care acționarii existenți în registrul acționarilor la data de înregistrare își pot exercita dreptul de preferință prin subscriere și vărsare a aporturilor în numerar, perioada care va începe sa curga de la data stabilita în prospectul aprobat de catre ASF.
"Perioada de Oferta/Perioada de subscriere"	Perioada de derulare a Ofertei, de 31 zile calendaristice, începând cu a treia zi lucratoare de la data publicării Prospectului, respectiv între <u>23.09.2021</u> și <u>23.10.2021</u> , între orele 9:30 și 17.30 ale fiecărei Zile Lucratoare, cu excepția ultimei zile lucratoare, care se încheie la ora 13:00, în care detinatorii de drepturi de preferință pot subscrie acțiunile oferite în baza exercitării dreptului de preferință conform prezentului Prospect.
"Sectiunea I"	Sectiunea din cadrul sistemului de compensare-decontare și registru Depozitarului Central în care sunt evidentiata conturile detinatorilor de Drepturi de Preferinta care nu au cont deschis la un Participant.
"Sectiunea II"	Sectiunea din cadrul sistemului de compensare-decontare și registru a Depozitarului Central în care sunt evidentiata conturile individuale și globale ale detinatorilor de Drepturi de Preferinta care au cont deschis la un Participant.
"Sectiunea III"	Sectiunea din cadrul sistemului de compensare-decontare și registru a Depozitarului Central în care sunt evidentiata conturile individuale ale deținătorilor de drepturi de preferință în care instrumentele financiare sunt înregistrate direct în numele și pe seama Participantilor ca și proprietari ai respectivelor instrumente financiare.
„Prospectul"	Prezentul Prospect de oferta aferent majorării capitalului social al BONAS IMPORT EXPORT S.A. aprobat de catre ASF în vederea derulării Ofertei.
"Reglstrul Comerțului"	Baza de date cuprinzând registrele și înregistrarea comercianților și a altor entități prevăzute de lege.
"Regulamentul nr. 5/2018"	Regulamentul ASF nr. 5/2018 privind emitentii de instrumente financiare și operațiuni de piață.
"Regulamentul (UE) 2017/1129"	Regulamentului (UE) 2017/1129 privind prospectul care trebuie publicat în cazul unei oferte publice de valori mobiliare.
„Regulamentul delegate (UE) 2019/979"	Regulamentul delegat (UE) 2017/979 de completare a Regulamentului (UE) 2017/1129 în ceea ce privește standardele tehnice de reglementare referitoare la rezumatul prospectului, publicarea și clasificarea prospectelor etc.
„Regulamentul delegate (UE) 2019/980"	Regulamentul delegat (UE) 2017/980 de completare a Regulamentului (UE) 2017/1129 în ceea ce privește formatul, conținutul, verificarea și aprobarea prospectului.
"Zi Lucratoare"	Orice zi în care alături de piața românească interbancară și sistemele de tranzacționare ale Bursei de Valori București și sistemele de compensare-decontare ale Depozitarului Central sunt deschise pentru desfășurarea activității.

# REZUMATUL PROSPECTULUI

## 1. INTRODUCERE

### 1.1. Denumirea valorilor mobiliare și numărul internațional de identificare a valorilor mobiliare („ISIN“):

Acțiuni ordinare, nominative, indivizibile, dematerializate, emise în cadrul majorării de capital social al BONAS IMPORT EXPORT S.A., conform Hotărârii AGEA nr. 3 din data de 17.12.2020. Cod ISIN: ROP96R6D57V1.

### 1.2. Identitatea și datele de contact ale emitentului, inclusiv identificatorul entității juridice („LEI“):

Emitentul este BONAS IMPORT EXPORT S.A., societate pe acțiuni cu sediul în sat Dezmir, com. Apahida, str. Crișeni, nr. 5, jud. Cluj, telefon: +40 264 487800, fax: +40 264 487808, adresa de email: investitori@bonas.ro, office@bonas.ro, pagină de internet: <https://www.bonas.ro/>, cod unic de înregistrare: 228824, număr de ordine în registrul comerțului: J12/3785/1991, Cod LEI: 78720009RETVZ06Y8G84.

### 1.3. Identitatea și datele de contact ale autorității competente care a aprobat prospectul:

Prospectul a fost aprobat de Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF), cu sediul în Splaiul Independenței nr.15, sector 5, cod poștal 050092, București, România.

### 1.4. Data aprobării Prospectului UE pentru creștere: 15.09.2021 prin Decizia ASF nr. 1134

### 1.5. Avertismente:

Emitentul atrage atenția cu privire la următoarele aspecte:

a) Acest rezumat trebuie interpretat ca o introducere la prospectul UE pentru creștere și orice decizie de a investi în acțiunile oferite trebuie să se bazeze pe examinarea întregului Prospect UE pentru creștere, în ansamblu, de către investitor.

b) După caz, investitorul ar putea să piardă întregul capital investit sau o parte a acestuia.

c) În cazul în care se intențează o acțiune în fața unui tribunal privind informațiile cuprinse în Prospect, se poate ca investitorul reclamant, în conformitate cu legislația internă, să suporte cheltuielile de traducere a Prospectului înaintea începerii procedurii judiciare.

d) Răspunderea civilă le revine doar persoanelor care au prezentat rezumatul, inclusiv orice traducere a acestuia, dar doar atunci când acesta este înșelător, inexact sau contradictoriu în raport cu celelalte părți ale prospectului UE pentru creștere, sau atunci când acesta nu furnizează, în raport cu celelalte părți ale prospectului UE pentru creștere, informațiile esențiale necesare pentru a lua o decizie investițională fundamentată cu privire la aceste valori mobiliare.





## 2. INFORMAȚII ESENȚIALE PRIVIND EMITENTUL

### 2.1 Cine este emitentul valori mobiliare: BONAS IMPORT EXPORT S.A.

#### 2.1.1 Informații despre emitent:

##### a) forma sa juridică, legislația în temelu/ căreia își desfășoară activitatea și țara de înregistrare:

Emitentul este o societate pe acțiuni, înființată conform legii societăților și care funcționează conform prevederilor legislației privind societățile și ale legislației privind piața de capital, având sediul în sat Dezmir, com. Apahida, str. Crișeni, nr. 5, jud. Cluj, România, telefon: +40 264 487800, fax: +40 264 487808, adresa de email: investitori@bonas.ro, office@bonas.ro, pagină de internet: <https://www.bonas.ro/>, cod unic de înregistrare: 228824, număr de ordine în registrul comerțului: J12/3785/1991.

##### b) activitățile sale principale:

Domeniul principal de activitate este „Fabricarea produselor lactate” căruia îi corespunde grupa CAEN 105, domeniul de activitate principal conform cod CAEN este 1051 – Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor.

##### c) acționarul sau acționarii majoritari ai acestuia

Emitentul nu este deținut direct sau indirect de către un acționar. Acționarii semnificativi ai BONAS IMPORT EXPORT S.A., care dețin cel puțin 5%, la data de înregistrare 23.07.2021, sunt:

- Naș Vasile – deține 1.000.000 acțiuni reprezentând 20,4499% din capitalul social;
- Naș Emil-Ovidiu - deține 1.000.000 acțiuni reprezentând 20,4499% din capitalul social;
- Brad Carmen-sabina - deține 336.187 acțiuni reprezentând 6,8750% din capitalul social;
- Brad Horea-Petru - deține 336.187 acțiuni reprezentând 6,8750% din capitalul social;
- Alexe Marian-Marius - deține 273.391 acțiuni reprezentând 5,5908% din capitalul social;

##### d) numele președintelui Consiliului de administrație: domnul Naș Vasile.

##### e) numele directorului executiv (sau al persoanei care ocupă o funcție echivalentă):

domnul Naș Sorin-Valeriu îndeplinește funcția de Director General.

### 2.2 Principalele informații financiare referitoare la Emitent

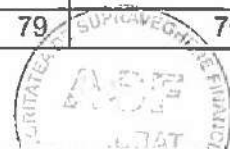
#### 2.2.1 Principalele informații financiare

##### Situația poziției financiare a emitentului

Indicatori de bilanț (lei)	2019	2020
ACTIVE IMOBILIZATE – Total, din care	5.438.988	5.323.313
Imobilizări corporale	5.387.745	5.144.256
Imobilizări necorporale	2.885	254
Imobilizări financiare	48.358	178.803
ACTIVE CIRCULANTE - Total, din care	3.092.879	3.305.422
Stocuri	410.954	540.187
Creanțe	1.133.793	422.485
Disponibilități și investiții pe termen scurt	1.548.132	2.342.750
Cheltuieli în avans	12.382	19.868
Datorii curente	1.183.046	1.088.019

Datorii pe termen lung	0	0
Provizioane	0	0
CAPITALURI - Total, din care:	7.361.203	7.560.584
Capital subscris vărsat	90.000	4.890.000
<b>Indicatori din Contul de Profit și Pierdere</b>		
Cifra de afaceri netă	15.723.609	12.734.753
VENITURI TOTALE	20.347.434	17.757.222
CHELTUIELI TOTALE	19.028.105	17.267.850
<b>PROFITUL (pierderea) BRUT(brută)</b>		
Profit brut	1.319.329	489.372
Pierdere	0	0
<b>PROFITUL (pierderea) NET(netă) a exercițiului financiar</b>		
Profit net	1.153.971	452.012
Pierdere	0	0
<b>Indicatori din Date Informative</b>		
Număr mediu de salariați	79	70

#### Elemente ale performanței financiare



Indicatori cont de profit și pierdere (lei)	2019	2020
Venituri		
Venituri din producția vândută	7.331.143	2.879.482
Venituri din vânzare de mărfuri	9.690.486	10.162.914
Reduceri comerciale acordate	1.298.020	307.643
Variația stocurilor	4.519.950	4.821.390
Alte venituri din exploatare	99681	90932
Venituri din subvenții	0	0
Total venituri	20.343.240	17.757.222
Cheltuieli de exploatare		
Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	8.343.243	6.314.204
Alte cheltuieli materiale	170.177	133.614
Cheltuieli cu utilitățile	553.926	526.622
Reduceri comerciale primite	4665	14002
Cheltuieli cu mărfurile	4.781.986	4.729.181
Cheltuieli cu personalul	3.259.185	3.326.052
Cheltuieli cu serviciile prestate de terți	1.120.766	1.438.214
Alte cheltuieli de exploatare	97.314	188.402
Total cheltuieli de exploatare	18.321.932	17.239.849
Venituri financiare	4.194	4.2941
Cheltuieli cu dobânzile	0	0
Alte cheltuieli financiare	1.100	28.001
Rezultat financiar	3.094	1.4940
Rezultatul brut	1.319.329	489.372
Impozit pe profit	165.358	37.360
Rezultatul net	1.153.971	452.012



Analiza indicatorilor economici relevă faptul că emitentul prezintă valori mult peste intervalele de confort atât în ceea ce privește indicatorii de lichiditate cât și cei de solvabilitate sau de rentabilitate. Lichiditatea generală și lichiditatea curentă depășesc cu mult nivelul optim al acestora având valori supraunitare, indicând faptul că societatea deține disponibilități bănești necesare desfășurării activității.

Solvabilitatea patrimonială de peste 85% reflectă faptul că societatea deține un echilibru financiar foarte bun pe termen lung care permite acoperirea datoriilor pe termen lung din activul net.

Gradul de îndatorare este 0 pe perioada analizată și releva faptul 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, releva capacitatea de autofinanțare pe termen lung a Emitentului.

#### Indicatori economico-financiar

Indicatori economico-financiar	Formula de calcul	2019	2020
Lichiditatea generală	Active curente / Datorii curente	2,61	3,03
Lichiditatea curentă	(Active curente - Stocuri) / Datorii curente	2,27	2,54
Solvabilitatea generală	Active totale / Datorii totale	7,21	7,93
Solvabilitatea patrimonială	Capitaluri proprii / (Capitaluri proprii + Datorii) *100	87,84	87,42
Gradul de îndatorare	Datorii pe termen lung / Capital permanent*100	0	0
Rata de îndatorare globală	Datorii totale / Active totale*100	13,87	12,61
EBITDA	Profit net + Cheltuieli cu dobânzile + Impozit pe profit + Cheltuieli cu amortizarea	2.024.402	1.164.375
Marja EBITDA	EBITDA / Cifra de afaceri neta	0,13	0,09
Rentabilitatea veniturilor	Venituri totale/Capitaluri proprii x 100	276,41	234,86



#### 2.2.2 O scurtă descriere a tuturor calificărilor din raportul de audit referitoare la informațiile financiare istorice:

Auditorul societății este dna. CREȚU ELENA, auditor financiar cu carnet nr. 4430/2013 emis de Camera Auditorilor Financiari din România, desemnat prin hotărârea AGOA a societății din data de 19.10.2020.

Conform raportului auditorului situațiile financiare la 31 decembrie 2019 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii 7.361.203 lei
- Rezultatul net al exercitiului financiar 1.153.971 lei

Raportul arată că situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare ale Societății la data de 31 decembrie 2019 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014"). În baza probelor de audit obținute, raportul formulează opinie cu rezerve legat de faptul că, auditorul a fost desemnat ca și auditor ulterior datei efectuării inventarierii patrimoniului emitentului la data de 31 decembrie 2019, în raport precizându-se că "Întrucât participarea auditorului la inventarierea patrimoniului este o procedură de audit obligatorie prin care ne asigurăm de existența faptică a elementelor patrimoniale raportate în situațiile financiare încheiate la 31.12.2019 și prin participarea la inventariere am fi putut identifica și alte probe de audit relevante în exprimarea opiniei de audit, probe de audit pe care nu le-am identificat prin aplicarea de proceduri alternative ne exprimăm o opinie cu rezerve raportat la acest aspect."

Conform raportului auditorului situatiile financiare la 31 decembrie 2020 se identifica astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii 7.560.584 lei
- Rezultatul net al exercitiului financiar 452.012 lei

Raportul arata ca situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare ale Societatii la data de 31 decembrie 2020 precum si a performantei financiare si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014"). In baza probelor de audit obtinute, raportul formuleaza opinie fara rezerve, inasa atrage atentia asupra faptului ca in situatiile financiare de la data de 31.12.2020 este evidentiata o diminuare a cifrei de afaceri de la 15.723.609 lei la 12.734.753 lei , adica o diminuare de 19%, diminuare legata de sistarea unor contracte importante cu clienti din domeniile cu activitatea suspendata datorita pandemiei SARS COV-2, precum si a profitului net de la 1.153.971 lei la 452.012 lei , o diminuare de 60,83%. De asemenea in contextul epidemiei SARS COV-2 se mentioneaza urmatoarele aspecte: in esenta cifra de afaceri a societatii a inregistrat o diminuare fata de anul anterior ca urmare a sistarii livrarilor de produse catre unitatile de invatamant si care a dus la o diminuare a profitului net.

## 2.3 Riscurile cheie specifice Emitentului

### 2.3.1 Riscuri de natură operațională

Riscul de natură operațională este riscul ca societatea sa înregistreze pierderi ca rezultat al unor factori interni (procese interne necorespunzătoare, a unor sisteme disfuncționale, erori procedurale etc.) sau a factorilor externi sub forma unor evenimente externe neprevăzute (precum daune asupra proprietății, dificultăți la nivelul terților, evoluții socio-economice la nivel regional sau macroeconomic, factori politici etc).:

- Atragerea, păstrarea și motivarea personalului calificat. Producția de produse lactate necesită personal calificat și format de-a lungul mai multor ani întrucât materia primă, laptele proaspăt este foarte sensibil și foarte perisabil. Există riscul ca societatea să nu poată reține personalul calificat și să întâmpine dificultăți în atragerea de noi angajați cu profil corespunzător, întrucât marii producători care folosesc ca materie primă laptele praf oferă posibilități remunerare sporite și responsabilități reduse. Societatea are în vedere politici de recrutare și formare a necesarului de forță de muncă prin clauze contractuale corespunzătoare, prin instrumente de stimulare, motivare și cointerese a acesteia.
- Neîndeplinirea obligațiilor partenerilor contractuali în special în rândul furnizorilor poate conduce la perturbări în derularea activității emitentului. Societatea are o politică de sprijinire a furnizorilor de materie primă astfel încât să nu existe probleme în asigurarea necesarului, inclusiv în situația dublării cantității zilnice de lapte procesat.

### 2.3.2 Riscul de plată

Riscul de piață se referă la factorii de risc din mediul extern companiei, precum:

- Riscul de concurență. Deși compania BONAS are un avantaj competitiv pe segmentul produselor lactate proaspete, care au la bază laptele proaspăt, constând în rețeaua proprie de magazine și în diversitatea produselor există mulți producători care pot „copia” modelul de business, însă societatea are în vedere protejarea secretului rețetelor de fabricație prin aplicarea unor clauze de confidențialitatea personalului asupra proceselor și produselor.
- 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. Gestionarea atentă a prețului de cost permite dimensionarea marjelor de profit astfel încât impactul negativ să poată fi absorbit în prețul final al produsului.





### 2.3.3 Riscul de lichiditate

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 crește pericolul neîndeplinirii obligațiilor de plată ale societății. 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.

### 2.3.4 Riscuri de natură juridică

Riscurile de natură juridică pot apărea ca urmare a modificărilor legislative, pe următoarele segmente:

- Autorizații pentru desfășurarea activității. Având în vedere regulamentele, normele și procedurile de autorizare a activității și procesului de producție este necesară abordarea atentă a fiecărui pas, element, flux ce va fi efectuat în cadrul investiției în noua unitate de producție, întrucât neconformarea poate crea cheltuieli suplimentare, amenzi și/sau întârzieri în demararea producției în noua capacitate;
- Legislația privind securitatea alimentară se actualizează continuu astfel încât este necesară implementarea tuturor condițiilor privind asigurarea respectării noilor cerințe impuse;
- Cerințe privitoare la prelucrarea datelor cu caracter personal - societatea a demarat procesul de aliniere la cerințele legale prevăzute în Legea 190/2018 pentru punerea în aplicare a Regulamentului UE 679/2016 privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal

### 2.3.5 Riscuri de natură fiscală

Riscul de natură fiscală poate apărea datorită cadrului legislativ în continuă dinamică, cu acte normative multiple pe diferite zone fiscale și cu numeroase neclarități ce pot crea confuzie.

Procesul de consolidare și armonizare ale sistemului de impozitare din România cu legislația europeană permite interpretări diferite ale anumitor aspecte care sunt tratate în mod diferit de către autoritățile fiscale. Acest aspect poate conduce la amenzi și penalități suplimentare.

## 3. INFORMAȚII ESENȚIALE PRIVIND INSTRUMENTELE FINANCIARE



### 3.1 Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare

#### 3.1.1 Tipul și clasa acțiunilor

Acțiunile oferite sunt ordinare, nominative, indivizibile, dematerializate, au o valoare nominală egală de 1,00 leu fiecare și asigură detinatorilor drepturi egale.

#### 3.1.2 Moneda acțiunilor, valoarea nominală unitară a acestora și numărul de acțiuni emise

Moneda acțiunilor este moneda națională a României, LEU (RON). Valoarea nominală unitară a acțiunilor BONAS IMPORT EXPORT S.A. este 1,00 leu, numărul valorilor mobiliare emise este de 9.780.000 acțiuni.

#### 3.1.3 Drepturile asociate acțiunilor

Deținerea a cel puțin unei din Acțiunile Societății implică adeziunea acționarului la prevederile Actului Constitutiv. Drepturile și obligațiile legate de Acțiuni prevăzute în actul constitutiv urmează Acțiunile în cazul trecerii lor în proprietatea altor persoane. Obligațiile Emitentului sunt garantate cu patrimonial Emitentului, iar acționarii vor fi ținuți răspunzători numai în limita valorii acțiunilor deținute. Fiecare acțiune nou-emisă subscrisă și platită de acționari conferă acestora aceleași drepturi cu cele ale acțiunilor deja existente ale Emitentului: dreptul la un vot în Adunarea Generală a Acționarilor Societății, dreptul de a participa la distribuirea profitului în condițiile legii și ale Actului Constitutiv, dreptul de preferință în cadrul unei majorări de capital social ulterioare, dreptul la informare, drepturi derivate din lichidarea Emitentului — respectiv dreptul de participare la excedent în cazul lichidării, precum și orice alte drepturi prevăzute de Actul Constitutiv și de prevederile legale în vigoare.

**3.1.4 Rangul relativ al acțiunilor în structura capitalului emitentului în caz de insolvență, inclusiv, acolo unde este cazul, informații cu privire la nivelul de subordonare a acestora:**

În caz de insolvență, prin natura lor, acțiunile - inclusiv acțiunile obiect al prezentei Oferte - conferă detinatorilor un rang inferior de prioritate raportat la alți creditori ai Emitentului. În caz de insolvență, acționarii sunt îndreptați la sumele reziduale după lichidarea completă a activului în favoarea creditorilor Societății, proporțional cu cotele de participare la capitalul social.

**3.1.5 Politica privind dividendele sau distribuirea acestora.**

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. Drept urmare, în funcție de nevoile de investiții dintr-un anumit an, consiliul de administrație va propune fie recompensarea investitorilor prin acordarea de acțiuni gratuite proporțional cu cota de capital deținută, ca urmare a capitalizării profitului net acumulat de societate, fie acordarea de dividend în numerar, fie aplicarea unei variante mixte constând în recompensarea investitorilor atât prin acordarea de acțiuni gratuite proporțional cu cota de capital deținută ca urmare a capitalizării unei părți din profitul net acumulat de societate cât și prin acordarea de dividend în numerar aferent celeilalte părți din profitul net.

**3.2 Unde vor fi tranzactionate acțiunile.**

Acțiunile nou-emise de BONAS IMPORT EXPORT S.A. urmează să fie tranzactionate pe Sistemul Multilateral de Tranzactionare administrat de Bursa de Valori București la categoria AeRO Premium.

**3.3 Nu există garanții asociate Instrumentelor mobiliare.**

**3.4 Riscurile-cheie specifice acțiunilor**

**3.4.1 Riscul asociat cu listarea pe o piață de capital, în special în România.**

Piața de capital din România, în raport cu piețele mai dezvoltate, prezintă un risc mai ridicat de lichiditate și volatilitate a valorilor mobiliare. Nu este posibil să se garanteze faptul că un investitor care cumpără acțiunile va putea să le vândă oricând la un preț satisfăcător.

**3.4.2 Riscul asociat cu o investiție directă în acțiuni**

Investitorii ar trebui să fie conștienți asupra riscului asociat cu o investiție în acțiuni, care este mult mai ridicat decât riscul aferent unui depozit bancar sau a unei investiții în titluri de stat, participatii la fonduri de investiții sau chiar obligațiuni corporative. Datorită volatilității și evoluției impredictibile a prețurilor acțiunilor, alături de riscul pierderii investiției în cazul unui eventual faliment al companiei, nu se recomandă o astfel de investiție acelor investitori cu un nivel scăzut de toleranță față de risc.

**3.4.3 Riscul de preț al acțiunilor listate.**

Acest risc constă în probabilitatea evoluției negative a cotației acțiunilor Emitentului, care poate fi indusă de o multitudine de factori legați fie de activitatea Emitentului, fie de volatilitatea generală a pieței.

**3.4.4 Riscul suspendării tranzactionării acțiunilor la Bursa de Valori București**

BVB poate decide suspendarea tranzactionării acțiunilor în cazuri speciale precum evenimente deosebite sau situații litigioase, cu impact asupra posibilității investitorilor de a vinde acțiunile în orice moment dorit și asupra valorii de piață a acestora la reluarea tranzactionării.



## 4. INFORMATII ESENTIALE PRIVIND OFERTA PUBLICA DE VALORI MOBILIARE

### 4.1 Conditiiile si calendarul pentru a investi in aceste actiuni

#### 4.1.1 Căuazele generale

Oferta este initiata si derulata cu respectarea conditiilor prevazute in Hotararea AGEA Nr.3/17.12.2020 și a Hotararilor CA nr. 1/29.06.2021 și nr. 2/30.06.2021. Sunt oferite in cadrul Ofertei un numar de 9.780.000 actiuni ordinare, nominative, indivizibile, cu valoare nominala de 1,00 leu si valoare de emisiune de 1,00 leu/actiune, actiuni ce vor putea fi subscribe in baza exercitarii drepturilor de preferinta alocate tuturor actionarilor inscrisi in Registrul Actionarilor la data de inregistrare 23.07.2021, proportional cu cota de capital detinuta de actionari la data de inregistrare, cate un drept de preferinta pentru fiecare actiune detinuta. Pentru fiecare actiune detinuta la data de inregistrare fiecare actionar va putea subscrie 2 actiuni noi cu o valoare nominala de 1,00 leu fiecare.

#### 4.1.2 Conditiiile si calendarul previzional ale ofertei

Pentru a participa la Oferta, un detinator de drepturi de preferinta va putea sa subscrie pentru fiecare drept de preferinta detinut, 2 actiuni nou emise cu o valoare nominala de 1,00 leu fiecare, si valoare de emisiune de 1,00 leu/actiune. Drepturile de preferinta nu se tranzactioneaza.

Perioada de oferta, in care se vor putea subscrie actiunile nou emise in baza exercitarii drepturilor de preferinta, este de 31 zile calendaristice, incepand cu a treia zi lucratoare de la data publicarii Prospectului, respectiv între 23.09.2021 si 23.10.2021, între orele 9:30 si 17.30 ale fiecărei zile lucratoare, cu exceptia ultimei zile lucratoare, care se incheie la ora 13:00. Subscrierea valabil efectuată este irevocabilă.

Actiunile ramase nesubscrise la sfarsitul perioadei de oferta, vor fi anulate.

Investitorii care detin actiuni ale Emitentului in Sectiunea I a Depozitarului Central pot subscrie numai prin intermediul SSIF INTERDEALER CAPITAL INVEST SA, catre care vor transmite si depune, in perioada de subscriere, in format fizic sau pe suport electronic, prin email, cu semnatura electronica extinsa incorporata, Formularul de subscriere in original, insotit de dovada platii si documentele prevazute in prezentul prospect.

Investitorii care detin actiuni ale Emitentului in Sectiunea a II-a a Depozitarului Central (conturi globale) vor putea subscrie atat prin intermediarul SSIF INTERDEALER CAPITAL INVEST SA cat si prin oricare alt intermediar autorizat de catre ASF (cu conditia ca investitorul sa detina drepturi de preferinta intr-un cont de investitii deschis la respectivul intermediar), in fiecare zi lucratoare din perioada de subscriere, între orele 9.30 si 17.30 si între orele 9.30 și 13.00 în ultima zi a perioadei de subscriere.

Investitorii care detin actiuni ale Emitentului in Sectiunea a III-a a Depozitarului Central vor subscrie direct in sistemul Depozitarului Central S.A. Responsabilitatea pentru calcularea corecta a numarului maxim de actiuni noi pe care ii poate subscrie un actionar cu delineri in Sectiunea III a Depozitarului Central revine Participantului respectiv.

Plata actiunilor subscribe de catre actionari cu delineri în Sectiunea II si Sectiunea III ale Depozitarului Central se va face in conformitate cu reglementarile Depozitarului Central.

#### 4.1.3 Detaliiile privind admiterea la tranzactionare

Actiunile nou-emise vor fi tranzactionate pe Sistemul Multilateral de Tranzactionare administrat de Bursa de Valori Bucuresti.



#### 4.1.4 Planul de distributie

Numarul de actiuni nou emise alocate detinatorilor de drepturi de preferinta care au subscris in oferta este egal cu numarul de actiuni valid subscrise de catre acestia in Perioada de derulare a Ofertei.

#### 4.1.5 Cuantumul si procentajul diluarii imediate rezultate in urma ofertei

Daca toti actionarii indreptaliti isi vor exercita dreptul de preferinta, structura actionariatului si participatia delinuta in prezent de fiecare dintre acestia la capitalul social nu vor suferi modificari.

#### 4.1.6 Estimare a costului total al emisiunii si/sau al ofertei, inclusiv costurile estimate.

Costul total estimat al emisiunii este de aproximativ 88.950 lei si se compune din onorariul/comisionul intermediarului ofertei plus taxele datorate organelor de competenta ale statului (ASF, Registrul Comertului, Depozitarul Central). Emitentul nu percepe in mod direct cheltuieli investitorilor in oferta.

### 4.2 De ce a fost elaborat acest prospect UE pentru crestere

#### 4.2.1 Motivele Ofertei

Prezentul prospect a fost intocmit in vederea derularii operatiunii de majorare a capitalului social cu aport in numerar, cu acordarea drepturilor de preferinta, in conformitate cu prevederile Hotararii AGEA Nr.3/17.12.2020 și a Hotararilor CA nr. 1/29.06.2021 și nr. 2/30.06.2021, ale Regulamentului (UE) 2017/1129 si Regulamentelor delegate UE 2019/979 si 2019/980.

#### 4.2.2 Utilizarea si cuantumul net estimat al veniturilor

Veniturile obtinute din majorarea de capital social vor fi utilizate ca sursa de finantare pentru implementarea strategiei de dezvoltare a activitatii emitentului aprobata prin Hotararea AGEA nr. 2 din 16.02.2021. Valoarea estimata a veniturilor obtinute, in ipoteza subscrierii integrale a ofertei si neta de cheltuielile aferente ofertei, este de 9.691.050 lei.

#### 4.2.3 Oferta nu face obiectul unui acord privind un angajament ferm de subscriere.

#### 4.2.4 Cele mai importante conflicte de interese referitoare la Oferta.

Nu este cazul. Emitentul si Intermediarul nu au cunostinta de interese particulare ale unor terte persoane fizice sau juridice, nici de existenta unor conflicte de interese care ar putea influenta semnificativ oferta.

#### 4.3 Cine este ofertantul

Ofertantul valorilor mobiliare este același cu Emitentul acestora, societatea BONAS IMPORT EXPORT S.A.

## PARTEA I. INFORMATII PRIVIND EMITENTUL

(conform Anexei nr. 24 din Regulamentul delegat UE nr. 980/2019)

### Secțiunea 1: PERSOANE RESPONSABILE. INFORMATII PRIVIND TERTII, RAPOARTE ALE EXPERȚILOR ȘI APROBAREA AUTORITĂȚII COMPETENTE

Punctul 1.1 Persoane responsabile	Informatiile care au stat la baza elaborarii prezentului Prospect, referitoare la Emitent si activitatea sa, sunt furnizate de catre BONAS IMPORT EXPORT S.A., societate cu sediul social in sat Dezmir, com. Apahida, str. Crișeni, nr. 5, jud. Cluj, Romania, telefon +40 264 487800, adresa de mail: <a href="mailto:investitori@bonas.ro">investitori@bonas.ro</a> , <a href="mailto:office@bonas.ro">office@bonas.ro</a> , website: <a href="https://www.bonas.ro/">https://www.bonas.ro/</a> cod unic de inregistrare 228824, număr de ordine in Registrul Comertului J12/3785/1991 („Emitentul”).
---	--

	<p>Intermediarul Ofertei este SSIF INTERDEALER CAPITAL INVEST S.A., companie cu sediul in Cluj-Napoca, Str. Republicii nr. 107, et. 4, jud. Cluj, inmatriculata la Oficial Registrului Comertului sub nr. J12/1083/1996, Cod Unic de Inregistrare 8550816, autorizata prin Decizia CNVM: 1936/24.06.2003, nr. atestat: 379/29.05.2006, Nr. Registru EPSAI: PJR01SSIF/120047/29.05.2006, Consultant Autorizat de BVB prin Decizia nr. 296/22.04.2015, telefon/fax +40 264 433212/ +40 264 432266, e-mail; office@interdealer.ro, website: https://interdealer.ro/ ("Intermediarul").</p> <p>Persoanele responsabile pentru informatiile cuprinse in prezentul Prospect:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- din partea Emitentului: domnul Naş Vasile — Preşedinte CA;</li> <li>- din partea Intermediarului: domnul Benche Narcis-Horaţiu — Preşedinte CA.</li> </ul>
<p><b>Punctul 1.2.</b> <b>Declaratii ale persoanelor responsabile</b></p>	<p>Reprezentantul Emitentului declara ca, dupa luarea tuturor masurilor rezonabile in acest sens, informatiile referitoare la Emitent incluse in prezentul Prospect sunt, dupa cunostintele sale, conforme cu realitatea si nu contin omisiuni de natura sa afecteze semnificativ continutul acestuia.</p> <p>Reprezentantul Intermediarului declara ca, dupa luarea tuturor masurilor rezonabile in acest sens, informatiile referitoare la Oferta incluse in prezentul Prospect sunt, dupa cunostintele sale, conforme cu realitatea si nu contin omisiuni de natura sa afecteze semnificativ continutul acesteia.</p>
<p><b>Punctul 1.3</b> <b>Declaratii/ rapoarte ale expertilor</b></p>	<p><i>În cazul în care documentul de înregistrare conţine o declaraţie sau un raport atribuite unei persoane care acţionează în calitate de expert, se indică următoarele detalii ale persoanei în cauză: (a) numele; (b) adresa de la locul de muncă; (c) calificările; (d) după caz, interesul semnificativ în societatea emitentă. Dacă declaraţia sau raportul a fost întocmit la cererea emitentului, se precizează că respectiva declaraţie sau respectivul raport a fost inclus în documentul de înregistrare cu consimţământul persoanei care a autorizat conţinutul respectivei părţi din documentul de înregistrare în scopul prospectului.</i></p> <p>Nu este cazul, cu excepţia rapoartelor de audit prezentate în Prospect.</p>
<p><b>Punctul 1.4</b> <b>Informatii din surse tert</b></p>	<p><i>În cazul în care informaţiile provin de la o terţă parte, se furnizează o confirmare a faptului că informaţiile în cauză au fost reproduse cu acurateţe şi că, după cunoştinţele emitentului şi în măsura în care acesta poate să confirme având în vedere datele publicate de terţă parte în cauză, nu au fost omise fapte care ar face ca informaţiile reproduse să fie incorecte sau să inducă în eroare. Se menţionează, de asemenea, sursa (sursele) informaţiilor în cauză.</i></p> <p>Nu este cazul.</p>
<p><b>Punctul 1.5</b> <b>Declaratie</b></p>	<p>Persoanele responsabile declara ca acest prospect a fost aprobat de Autoritatea de Supraveghere Financiară in calitate de autoritate competenta in temeiul Regulamentului (UE) 2017/1129, prin decizia nr. <u>1134 / 15.09.2021</u>.</p>
	<p>Autoritatea de Supraveghere Financiara aproba acest prospect doar din punctul de vedere al indeplinirii standardelor privind caracterul exhaustiv, inteligibil si coerent impuse prin Regulamentul (UE) 2017/1129 si Regulamentele delegate (UE) 2019/979 si 2019/980. Aceasta aprobare nu este considerata drept o aprobare a emitentului care face obiectul acestui prospect. Prospectul a fost elaborat in conformitate cu articolul nr. 15 din Regulamentul (UE) nr. 1129/2017.</p>

## Secțiunea 2: STRATEGIE, PERFORMANȚĂ ȘI MEDIU DE AFACERI

Punctul 2.1. Denumirea Emitentului	BONAS IMPORT EXPORT S.A.
Sediul și elemente de identificare	<p>BONAS IMPORT EXPORT S.A. este o societate pe acțiuni, persoană juridică română, cu sediul social în sat Dezmir, com. Apahida, str. Crișeni, nr. 5, jud. Cluj, România, telefon +40 264 487800, adresa de mail: <a href="mailto:investitori@bonas.ro">investitori@bonas.ro</a>, <a href="mailto:office@bonas.ro">office@bonas.ro</a>, website: <a href="https://www.bonas.ro/">https://www.bonas.ro/</a>, cod unic de înregistrare: 228824, număr de ordine în Registrul Comerțului: J12/3785/1991, cod LEI (identificatorul entității juridice): 78720009RETVZ06Y8G84</p> <p>Societatea, constituită la data de 28.11.1991, funcționează în temeiul legislației române, având durată de funcționare nelimitată. Emitentul își desfășoară activitatea în temeiul legislației din România.</p> <p>Emitentul declară că informațiile de pe pagina de internet a societății nu fac parte din prospect, cu excepția cazului în care aceste informații sunt incluse, prin trimitere, în prospect.</p>
Punctul 2.1.1.	<p><i>Informații privind modificările semnificative ale structurii de împrumut și de finanțare a emitentului înregistrate de la sfârșitul ultimei perioade financiare pentru care au fost furnizate informații în documentul de înregistrare.</i></p> <p>De la sfârșitul exercitiului financiar încheiat la 31.12.2020, nu s-au înregistrat modificări semnificative ale structurii de împrumut și de finanțare ale Emitentului.</p>
Punctul 2.1.2	<p><i>O descriere a modalităților de finanțare preconizate ale activităților emitentului</i></p> <p>Pentru următoarea perioadă, implementarea strategiei de dezvoltare a Emitentului și capitalul de lucru pentru activitatea curentă a Societății vor fi finanțate din capitalurile proprii existente, capitalul împrumutat din surse externe și din capitalul care urmează să fie atras prin operațiunea de majorare de capital, obiect al prezentului Prospect.</p>
Punctul 2.2	Prezentare generală a activităților
Punctul 2.2.1. Strategia și obiectivele	<p>Activitatea BONAS IMPORT EXPORT S.A. este axată pe producția și comercializarea produselor lactate și a branzeturilor și, începând cu luna iunie, producția și comercializarea de înghețată, toate produsele având ca materie primă laptele proaspăt. Ca direcții principale, emitentul își propune 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 structurii logistice integrate, investiții într-o unitate de inovare-țestare-dezvoltare de produse noi, investiții în sisteme IT integrate de tip ERP, direcții ale strategiei de dezvoltare aprobate prin hotărârea AGEA nr. 2/16.02.2021.</p>
Punctul 2.2.2. Activități principale	<p>BONAS IMPORT EXPORT S.A. este persoana juridică română înființată în anul 1991, având ca obiect principal de activitate conform "Fabricarea produselor lactate și a branzeturilor" (CAEN 1051). Începând cu luna iunie, emitentul a adăugat la activitatea de producție și „Fabricarea înghețatei” (CAEN 1052). 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 18 magazine prin care se derulează aproximativ 65% 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</p>



**Principalele categorii de produse vândute**

litri de lapte pe zi. Fabrica este dotata cu echipamente de ambalare si baxare performante, moderne iar producția este împarțita pe trei segmente principale: segmentul de produse proaspete, format din gama de lapte si lactate acide, segmentul de branzeturi format din gama de saramuri, produse fermentate, framantate, pasta oparita si segmentul de inghetata. Produsele BONAS sunt autentice, gustoase și hrănitore, toate produsele companiei având la bază laptele proaspăt.

Compania produce o gamă largă și diversificată de produse având în prezent peste 70 de SKU:

- Gama De Lapte Bonas: Lapte 1.8% in punga, Lapte 3% in punga, Lapte 1.8% in pet, Lapte De Bivolita in pet, Lapte Kiss pentru cafea in pet;
- Gama De Iaurturi Bonas: Iaurt 185g, Iaurt 900g, Iaurt Grecesc 100g, Iaurt Grecesc 185g, Sana 185g, Sana de baut, Lapte Batut 900g, Kefir, Ayran;
- Gama De Smantana Bonas: Smantana 15% 420g, Smantana 15% 900g, Smantana 25% 420g, Smantana 25% 900g, Smantana 25% 185g, Frisca 185g, Frisca 420g;
- Gama De Unturi Bonas: Unt 60% 200g, Unt 80% 200g, Crema Tartinabila;
- Gama De Telemea Bonas: Telemea din Lapte de Vaca, Telemea din Lapte de Bivolita;
- Gama De Branzeturi Bonas: Branza Baisoara, Branza Dalia, Branza Delicatess, Branza Trascau, Branza Crema Focsani, Branza de Vaca, Branza Burduf, Branza Fagaras;
- Gama De Cascaval Bonas: Cascaval Appelit, Cascaval Rucar, Cascaval Afumat, Cascaval cu Piper, Cascaval cu Paprika-Chilli, Cascaval cu Ierburi de Provence;
- Gama De Mozzarella Bonas: Mozzarella, Mozzarella Baton, Mozzarella Perle;
- Gama de inghetata: Ciocolata, Vanilie, Iaurt cu sirop de fructe de padure, Capsuni, Frisca cu sirop de cirese, Cappuccino, Nocciola siciliana, Fior di latte, Zuppa inglese;

Produsele BONAS respecta toate standardele europene, emitentul fiind autorizat sa le exporte in spatiul UE.

Compania BONAS desface in 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.

Distribuirea produselor se realizează cu o flota proprie a companiei BONAS care este alcatuita in prezent din 8 autospeciale de 3,5t dotate cu sistem frigorific, din care 3 sunt destinate transportului materiei prime. Desfacerea produselor se realizeaza in cea mai mare parte prin rețeaua de magazine proprii (deținute in proprietate sau inchiriate), dar si prin intermediul terților si prin diversi distribuitori, astfel: cea mai mare cota, aproximativ 65% din vanzari, se realizeaza prin rețeaua de magazine proprii, BONAS avand in prezent deschise 18 magazine proprii in judetul Cluj; o cota de aproximativ 18% din vanzari se realizeaza prin retailer mari de tip Hypermarket; prin magazinele deținute de micii retailer, se realizeaza o cota de aproximativ 10% din vanzari; aproximativ 7% din vanzari il reprezinta diversi distribuitori, HORECA si diverse institutii publice precum spitale, gradinite, scoli.

Strategia imediata a companiei este extinderea rețelei de magazine proprii in judetul Cluj, in judetele limitrofe si in Bucuresti coroborata cu cresterea in paralel a cantitatii zilnice de lapte procesat in fabrica existenta, pana la atingerea capacității maxime autorizate de 15.000 de litri de lapte pe zi.

**Activitatea de distributie**

<p><b>Evenimente importante in evolutia activitatii</b></p>	<p>Preocuparea conducerii pentru diversificarea gamei de produse este una continua, in laboratoarele companiei imbinandu-se traditia unei economii taranesti care respecta natura, cu modernitatea unei tehnologii care garanteaza cele mai inalte standarde de calitate, rezultatele inovarii constand intoldeana in crearea de produse autentice, gustoase, hranitoare, produse de calitate superioara, concreta si verificabila. Astfel, in luna iunie, a fost lansata in productie o linie de fabricare a inghetatiei, cu o capacitate de 1000kg/zi. Este o linie pilot prin care sunt lansate sortimente de inghetata din lapte, avand drept scop testarea pietei pe acest segment si a produselor lansate pe piata, urmand ca in functie de rezultate si in urma unor studii de piata, sa se analizeze o viitoare investitie intr-o linie de productie de capacitate sporita.</p>
<p><b>Alte evenimente importante</b></p>	<p>Prin listarea la bursa emitentul urmareste finantarea prin intermediul pietei de capital a proiectelor de dezvoltare, castigarea increderii investitorilor in actiunile BONAS, dar si in produsele companiei. Astfel, operatiunea de majorare a capitalului social care face obiectul prezentului Prospect este destinata finantarii strategiei de dezvoltare aprobata si prezentata mai sus.</p>
	<p>Investitiile intr-o unitate noua de productie vor asigura marirea capacitatii de procesare la peste 30 de tone lapte/zi, dar si diversificarea productiei prin dezvoltarea unei unitati speciale de procesare si maturare a branzeturilor, precum si solutii noi de ambalare si marcare a produselor. Compania va investi si intr-un centru logistic integrat cu depozit frigorific, dimensionat in concordanta cu cantitatea de lapte procesata si cu noile dimensiuni ale retelei proprii de magazine.</p>
	<p>Pe data de 17.12.2020 actionarii companiei BONAS IMPORT EXPORT S.A. au aprobat deschiderea societatii si efectuarea tuturor demersurilor necesare si legale privind admiterea la tranzactionare a actiunilor pe Sistemul Multilateral de Tranzactionare al Bursei de Valori Bucuresti S.A., piata AeRO.</p>
	<p>In urma derularii cu succes a plasamentului privat din data de 02 aprilie 2021, in care 114 investitori eligibili au achizitionat un numar de 1.993.500 actiuni ordinare aflate deja in circulatie, cu o valoare nominala de 1 leu fiecare si pret de vanzare de 5 lei/actiune, valoarea capitalizarii anticipate a companiei a fost de 24.450.000 lei.</p>
	<p>Pe data de 24 iunie 2021 actiunile BONAS IMPORT EXPORT SA au debutat pe piata AeRO a Bursei de Valori Bucuresti, sub simbolul BONA.</p>
<p><b>2.2.3. Piete principale - Piata tinta, cota de piata, principallii compelltori</b></p>	<p>Principala piata de desfacere a produselor BONAS este piata interna din Romania.</p> <p>Piata produselor lactate având la bază laptele proaspăt, rețete tradiționale și gust autentic, deși încă relativ mică în valoare din totalul valorii pieței românești a lactatelor, este una dintre cele mai dinamice și mai ofertante atât pentru consumatorii români, în căutare de produse naturale, de calitate superioară, gustoase și hrănitoare, dar și de diversitate, cât și pentru producătorii care doresc să se diferențieze la raft prin promovarea produselor proaspete, cu factor nutritiv crescut, știut fiind că un termen de valabilitate mai scurt indică un conținut redus de aditivi spre deosebire de produsele cu termen de valabilitate lung și cu rezistență mai mare la raft. Totodată, produsele având la bază rețete tradiționale românești precum smântână, telemea, cașcaval, brânză dar și laptele proaspăt și iaurturile naturale domină piața locală. Segmentarea este însă mult mai complexă, iar consumatorii iau în calcul diverse aspecte în decizia de cumpărare, începând cu tipul de lapte folosit (vacă, bivoliță, oaie, capră, etc.), gustul, calitățile nutritive, procesul de fabricație, gradul de maturare sau culoarea produselor. Deosebit de importantă este și calitatea laptelui folosit ca materie primă, zona din care se achiziționează laptele și calitatea pășunilor.</p>

Pe acest segment al 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 18 magazine în județul Cluj. Strategia companiei este de a extinde rețeaua de magazine proprii și în alte județe precum și în capitală, în paralel cu mărirea cantității de lapte zilnic procesat, până la sârșitul anului intenționându-se deschiserea a încă 20 de magazine noi, în regie proprie și/sau în franciză.

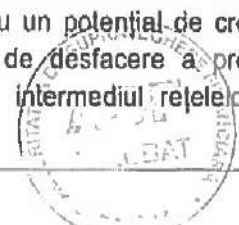
Principalii competitori pe segmentul de piață descris mai sus sunt societățile "Carmo-Lact Prod" SRL, "Romfulda Prod" SRL, "Lacto SINELLI" SRL, "Lech Lacto" SRL, "COMLACT" SRL, însă niciunul dintre aceștia nu deține o rețea de magazine comparabilă cu a companiei BONAS, rețea care-i asigură supremația pe acest segment al pieței locale, ceilalți cometitori având 1-2 magazine proprii în județul Cluj. Acest avantaj și experiența acumulată privind construirea rețelei proprii de magazine și a întregului proces de administrare a acestora și a activității comerciale în ansamblu a condus la decizia de a extinde aria de desfacere a produselor companiei prin extinderea rețelei în alte județe și în capitală, proces care va continua și în anii următori odată cu mărirea capacității de producție prin investirea într-o fabrică nouă care, pe lângă creșterea capacității de procesare să asigure și diversificarea producției, în special pe segmentul de produse maturate.

Pentru producția de produse lactate de înaltă calitate, este necesară alegerea și dimensionarea corectă a echipamentelor tehnologice și a modurilor de producție a acestora, precum și a fluxului tehnologic, întrucât în procesul de prelucrare a laptelui, este necesar să se țină seama de siguranța tuturor componentelor laptelui, a alimentelor și de valoarea biologică.

Brânzeturile reprezintă categoria cu cea mai mare pondere în piața lactatelor, circa 50% din punct de vedere valoric, pe segmentul rețelelor internaționale de magazine, piață dominată de străini, principalii jucători fiind companiile Hochland, Savencia, Covalact, Lactalis, care dețin aproape jumătate din piață din punct de vedere valoric pe segmentul IKA.

Însă, strategia de dezvoltare a companiei BONAS este axată pe mărirea și diversificarea producției condiționat de păstrarea și chiar îmbunătățirea calității, a prospețimii, a gustului și a proprietăților nutritive ale produselor lactate, toate produsele lactate prezente și viitoare având la bază laptele proaspăt. Pentru atingerea acestui obiectiv, strategia prevede extinderea rețelei proprii de magazine pe măsura creșterii producției, astfel încât compania să aibă controlul întregului lanț al afacerii, de la aprovizionarea cu materie primă până la desfacerea și comercializarea produselor și să se asigure în acest fel o dezvoltare durabilă a afacerii, în strânsă legătură cu protejarea mediului înconjurător și a resurselor, concomitent cu asigurarea sănătății și siguranței alimentare a clienților, precum și a stabilității economice a societății.

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).



Punctul 2.3.

Structura organizatorica

Punctul 2.3.1

*Dacă emitentul face parte dintr-un grup, o organigramă, în cazul în care aceasta nu este inclusă în altă parte în documentul de înregistrare și în măsura în care este necesară pentru înțelegerea activității emitentului ca întreg. În funcție de preferințele emitentului, această organigramă poate fi înlocuită sau însoțită de o scurtă descriere a grupului și a poziției emitentului în cadrul grupului, în cazul în care aceasta contribuie la clarificarea structurii.*



	<p>Emitentul declara ca este o companie independenta cu activitate de productie si nu face parte dintr-un grup in raport cu activitatea sa.</p> <p>În ultimii cinci ani compania a avut un număr mediu aproximativ constant de angajați, acesta situându-se în jurul cifrei de 80 de persoane.</p> <p>La data întocmirii Prospectului societatea BONAS IMPORT EXPORT S.A. are un număr de 82 de angajați. Salariații nu sunt organizați în sindicat.</p>
<b>Punctul 2.3.2</b> <b>Legături de dependenta în raport cu alte entitati din cadrul grupului</b>	<p><i>Dacă emitentul este dependent de alte entități din cadrul grupului, se indică explicit acest lucru și se descrie legătura de dependență.</i></p> <p>Nu este cazul.</p>
<b>Punctul 2.4</b> <b>Investițiile</b>	<i>În măsura în care nu este inclusă în altă parte în documentul de înregistrare, o descriere a investițiilor semnificative ale emitentului (inclusiv cuantumul), de la sfârșitul perioadei vizate de informațiile financiare istorice incluse în prospect până la data documentului de înregistrare.</i>
<b>Punctul 2.4.1</b>	Până la sfârșitul perioadei vizate de informațiile financiare istorice incluse în prospect nu sunt înregistrate investiții semnificative ale Emitentului.
<b>Punctul 2.4.2</b> <b>Investiții în derulare, inclusiv metoda de finanțare</b>	În data de 17.05.2021, emitentul a încheiat un contract privind achiziționarea unui activ având o suprafață de 6026 mp pentru care s-a achitat un avans de 500.000 euro, plata făcându-se din surse proprii, respectiv prin contractarea unui împrumut, fără dobândă din partea acționarilor, în suma de 400.000 lei, valoarea totală a contractului de vânzare-cumpărare fiind de 780.000 euro. Achiziționarea activului face parte din activitățile aferente implementării strategiei de dezvoltare a activității emitentului aprobată prin hotărârea AGEA nr. 2/16.02.2021, strategie care prevede 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. Valoarea totală a contractului de vânzare-cumpărare fiind de 780.000 euro.
<b>Punctul 2.5</b>	<i>Examinarea rezultatelor activității și a situației financiare (care trebuie furnizată de emitentii de titluri de capital cu o capitalizare bursieră mai mare de 200 000 000 EUR atunci când raportul administratorilor prezentat și pregătit în conformitate cu art. 19 și 29 din Directiva 2013/34/UE nu este inclus în prospectul UE pentru creștere.</i>
<b>Punctul 2.5.1</b>	Nu se aplică, având în vedere capitalizarea bursieră a BONAS IMPORT EXPORT SA de 11.149.200 lei la data 02.09.2021 (sursa: BVV)
<b>Punctul 2.6</b>	<b>Informații privind tendințele</b>
<b>Punctul 2.6.1</b> <b>Cele mai semnificative tendințe recente</b>	<p>Cele mai semnificative tendințe recente care au afectat producția, vânzările, stocurile, costurile și prețurile de vânzare de la sfârșitul ultimului exercițiu financiar și până la data Prospectului.</p> <p>Impactul pandemiei de COVID-19 asupra activității de producție și comercializare a BONAS a fost redus. Producția nu a fost afectată, impactul pandemiei resimțindu-se doar în ce privește comercializarea produselor pe segmentul HORECA, școli, grădinițe și alte instituții. Rețeaua proprie de magazine a asigurat și în această perioadă un procent de aproximativ 65% din vânzări, astfel încât impactul pandemiei a fost unul redus. Drept urmare, strategia companiei se axează pe extinderea rețelei proprii de magazine în perioada imediat următoare, pe măsura creșterii producției, astfel încât compania să aibă controlul întregului lanț al afacerii,</p>

	de la aprovizionarea cu materie primă până la desfacerea și comercializarea produselor și să se asigure în acest fel o dezvoltare durabilă a afacerii, în strânsă legătură cu protejarea mediului înconjurător și a resurselor, concomitent cu asigurarea sănătății și siguranței alimentare a clienților, precum și a stabilității economice a societății.
<b>Punctul 2.7</b>	<b>Previziuni sau estimari privind profitul</b> Nu este cazul. Societatea a ales să nu includă estimări privind profitul.

### Secțiunea 3: FACTORII DE RISC

<b>Punctul 3.1</b>	<p>Investiția în acțiunile BONAS IMPORT EXPORT S.A. implică un nivel de risc a cărui evaluare presupune o analiză atentă a factorilor de risc și informațiilor cu privire la Emitent cuprinse în prezentul Prospect. Factorii de risc constau în acele elemente, situații sau condiții interne sau externe care pot afecta, prin natura lor, rezultatele așteptate asociate activității antreprenoriale sau investiționale. Oricare dintre factorii prezentați mai jos ar putea avea un impact negativ mai mult sau mai puțin important asupra activității, situației financiare sau rezultatelor Emitentului, respectiv asupra prețului de tranzacționare și lichidității acțiunilor sale, care ar putea determina pierderea parțială sau totală a investiției de către potențialii investitori.</p> <p>Prezenta secțiune descrie cele mai relevante riscuri specifice activității emitentului, pe care acesta le consideră a fi cele mai relevante pentru investitori, în vederea luării unei decizii de investiție. Enumerarea factorilor de risc din această secțiune este realizată, din perspectiva Emitentului, în ordinea importanței după probabilitatea materializării riscului și impactul negativ asupra activității și performanței Societății. Totuși, aceasta nu este exhaustivă, fiind posibil ca și alte elemente, care fie nu sunt cunoscute persoanelor responsabile pentru informațiile din acest Prospect, fie sunt considerate irelevante la momentul actual, să poată avea consecințe asupra investiției în acțiuni.</p> <p>Investitorii trebuie să întreprindă diligentele necesare în vederea unei evaluări proprii asupra oportunității investiției, în raport cu nevoile, așteptările, disponibilitățile banesti și obiectivele investiționale proprii.</p> <p><b>3.1. Riscul de natură operațională</b></p> <p>Riscul de natură operațională este riscul ca societatea să înregistreze pierderi ca rezultat al unor factori interni (procese interne necorespunzătoare, a unor sisteme disfuncționale, erori procedurale etc.) sau a factori externi sub forma unor evenimente externe neprevăzute (precum daune asupra proprietății, dificultăți la nivelul terților, evoluții socio-economice la nivel regional sau macroeconomic, factori politici etc.):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Atragerea, păstrarea și motivarea personalului calificat. Producția de produse lactate necesită personal calificat și format de-a lungul mai multor ani întrucât materia primă, laptele proaspăt este foarte sensibil și foarte perisabil. Există riscul ca societatea să nu poată reține personalul calificat și să întâmpine dificultăți în atragerea de noi angajați cu profil corespunzător, întrucât marii producători care folosesc ca materie primă laptele praf oferă posibilități remunerare sporite și responsabilități reduse. Societatea are în vedere politici de recrutare și formare a necesarului de forță de muncă prin clauze contractuale corespunzătoare, prin instrumente de stimulare, motivare și cointerese a acestora.</li> <li>- Neîndeplinirea obligațiilor partenerilor contractuali în special în rândul furnizorilor poate conduce la perturbări în derularea activității emitentului. Societatea are o politică de sprijinire a furnizorilor de materie primă astfel încât să nu existe probleme în asigurarea necesarului, inclusiv în situația dublării cantității zilnice de lapte procesat.</li> </ul>
--------------------	---

### 3.2. Riscul de piață

Riscul de piață se referă la factorii de risc din mediul extern companiei, precum:

- Riscul de concurență. Deși compania BONAS are un avantaj competitiv pe segmentul produselor lactate proaspete, care au la bază laptele proaspăt, constând în rețeaua proprie de magazine și în diversitatea produselor există mulți producători care pot „copia” modelul de business, însă societatea are în vedere protejarea secretului rețetelor de fabricație prin aplicarea unor clauze de confidențialitate personalului asupra proceselor și produselor.

- 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. Gestionarea atentă a prețului de cost permite dimensionarea marjelor de profit astfel încât impactul negativ să poată fi absorbit în prețul final al produsului.

### 3.3. Riscul de lichiditate

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 crește pericolul neîndeplinirii obligațiilor de plată ale societății. 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.

### 3.4 Riscuri de natură juridică

Riscurile de natură juridică pot apărea ca urmare a modificărilor legislative, pe următoarele segmente:

- Autorizații pentru desfășurarea activității. Având în vedere regulamentele, normele și procedurile de autorizare a activității și procesul de producție este necesară abordarea atentă a fiecărui pas, element, flux ce va fi efectuat în cadrul investiției în noua unitate de producție, întrucât neconformarea poate crea cheltuieli suplimentare, amenzi și/sau întâzieri în demararea producției în noua capacitate;

- Legislația privind securitatea alimentară se actualizează continuu astfel încât este necesară implementarea tuturor condițiilor privind asigurarea respectării noilor cerințe impuse;

- Cerințe privitoare la prelucrarea datelor cu caracter personal - societatea a demarat procesul de aliniere la cerințele legale prevăzute în Legea 190/2018 pentru punerea în aplicare a Regulamentului UE 679/2016 privind protecția persoanelor fizice în ceea ce privește prelucrarea datelor cu caracter personal

### 3.5 Riscuri de natură fiscală

Riscul de natură fiscală poate apărea datorită cadrului legislativ în continuă dinamică, cu acte normative multiple pe diferite zone fiscale și cu numeroase neclarități ce pot crea confuzie.

Procesul de consolidare și armonizare ale sistemului de impozitare din România cu legislația europeană permite interpretări diferite ale anumitor aspecte care sunt tratate în mod diferit de către autoritățile fiscale. Acest aspect poate conduce la amenzi și penalități suplimentare.

### 3.6 Riscul nerealizării planului de dezvoltare a afacerii

Strategia de dezvoltare a societății este axată pe extinderea rețelei de magazine și investiția într-o unitate nouă de producție și într-un centru logistic de distribuție. Cu toate acestea, nu este exclusă posibilitatea ca direcțiile de dezvoltare alese de către emitent în vederea extinderii activității să nu fie la nivelul așteptărilor și estimărilor, situație caz ar putea genera efecte negative asupra rezultatelor financiare imediate.



### 3.7 Riscul prelungirii pandemiei COVID - 19

În situația prelungirii pandemiei și a apariției unor noi valuri de infectare este posibil ca vânzările pe segmentul HORECA, școli, grădinițe și alte instituții să fie afectate. În astfel de situații există riscul ca o parte a angajaților să contacteze virusul COVID-19 și în consecință să fie nevoiți să intre în carantină sau în izolare, situație care va afecta rezultatele companiei.

## Secțiunea 4: GUVERNANTA CORPORATIVA

### Punctul 4.1.

Organele de administrare, conducere și supraveghere și conducerea superioară.

### Punctul 4.1.1

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

În data de 27.08.2021 a avut loc AGEA și AGOA care au hotărât, pentru AGEA, aprobarea modificării actului constitutiv al societății BONAS IMPORT EXPORT S.A. în sensul ca societatea să fie administrată în mod unitar de către un consiliu de administrație compus din 5 membri aleși de către adunarea generală ordinară a acționarilor, durata mandatului administratorilor fiind de 4 ani, respectiv pentru AGOA, alegerea noului Consiliu de administrație format din 5 membri în următoarea componență:

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 proaspete. 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 Brad Horea-Petru, cetățean român, domiciliat în municipiul Cluj-Napoca, județul Cluj, ales în funcția de membru în Consiliul de administrație, a îndeplinit funcția de director de vânzări în cadrul companiei și a fost implicat în operațiunile de dezvoltare a companiei fiind fiul defunctului acționar fondator Brad Petru.

Domnul Alexe Marian-Marius, cetățean român, domiciliat în municipiul Iași, județul Iași, ales în funcția de membru în Consiliul de administrație, acționar cu o deținere de 5,5908% din capitalul social, cu o bogată experiență pe piața de capital, investitor activ în acțiunile emitenților listati pe piața AeRO.

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 și a activat atât în cadrul unor instituții 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 Antreprenorial) 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 tânăr membru al Consiliului de administrație, absolvent al IHTTI School of Hotel Management and Design Elveția, licențiat în ospitalitate internațională și management al designului. Domnul Naș Mihai-Eugen este fiul

	<p>actionarului fondator Nas Emil-Ovidiu.</p> <p>Drept urmare, societatea BONAS IMPORT EXPORT S.A. este administrată în prezent în mod unitar de către un consiliul de administrație compus din 5 membri 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.</p> <p>Conducerea executivă superioară a BONAS IMPORT EXPORT SA este asigurată de domnul Naș Sorin-Valeriu în calitate de director general.</p> <p>Relații de rudenie:</p> <p>Domnii Naș Vasile și Naș Emil-Ovidiu sunt frați, iar domnul Brad Horea-Petru este nepotul lor.</p> <p>Domnul Naș Mihai-Eugen este fiul actionarului fondator Nas Emil-Ovidiu.</p> <p>Domnul Naș Sorin-Valeriu are relații de rudenie cu Naș Vasile și Naș Emil-Ovidiu, gradul de rudenie fiind mai mare de 5.</p>
<p><b>Punctul 4.1.2</b> <b>Declarație</b></p>	<p><i>Detalii privind orice condamnare pentru fraudă pronunțată în cursul ultimilor cinci ani cel puțin și detalii privind orice incriminare și/sau sancțiune publică oficială adusă/impusă persoanei de la punctul 4 1. de către autoritățile statutare sau de reglementare (inclusiv de către organismele profesionale).</i></p> <p>Fiecare membru al Consiliului de administrație respectiv al conducerii executive declară ca: în ultimii 5 ani, nu au existat cazuri de condamnare pentru fraudă, incriminări și/sau sancțiuni publice oficiale aduse/impuse de către autoritățile statutare sau de reglementare în dreptul niciuneia dintre persoanele menționate în prezenta secțiune, nu a fost împiedicat de o instanță să acționeze ca membru al unui organ de administrare, conducere sau supraveghere al unui emitent sau să intervină în gestionarea sau desfășurarea afacerilor unui emitent.</p>
<p><b>Punctul 4.2</b></p>	<p><b>Remunerație și beneficii</b></p>
<p><b>Punctul 4.2.1</b> <b>Cuquantumul remunerației plătite</b></p>	<p><i>Cuquantumul remunerației plătite (inclusiv orice remunerație condiționată sau amânată) și beneficiile în natură acordate de către emitent și filialele sale pentru serviciile de orice fel prestate în beneficiul lor de persoana în cauză. Aceste informații se furnizează individual, cu excepția cazului în care țara de origine a emitentului nu impune comunicarea de informații individualizate sau acestea nu sunt publicate în alt fel de către emitent.</i></p> <p>În cursul ultimului exercițiu financiar încheiat, aferent anului 2020, Emitentul nu a plătit remunerații membrilor Consiliului de Administrație, iar funcția de Director General a fost vacantă pe întreg anul 2020.</p> <p>În anul 2020, Emitentul nu a plătit, către persoanele din conducerea sa, remunerații în baza unui plan de prime sau de participare la profit, prin intermediul plăților pe bază de acțiuni sau al altor prestații în natură.</p> <p>Politica de remunerare și limitele generale ale remunerației membrilor consiliului de administrație au fost aprobate de către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor din data de 27.08.2021.</p> <p>Remunerația directorului general este stabilită de Consiliul de administrație.</p> <p>Nu s-au distribuit bonusuri către persoanele implicate în administrare și/sau conducerea societății.</p>
<p><b>Punctul 4.2.2</b></p>	<p><i>Cuquantumul total al sumelor alocate sau acumulate de emitent sau de filialele sale pentru plata pensiilor sau a altor beneficii.</i></p>



Emitentul nu a alocat până în prezent sume pentru plata de pensii și alte beneficii persoanelor implicate în conducerea și/sau administrarea societății.

**Punctul 4.3.**

*Participațiile și opțiunile pe acțiuni*

La momentul redactării prezentului Document, domnul Naș Vasile deține 20,4498 % din capitalul social al BONAS IMPORT EXPORT S.A., domnul Naș Emil-Ovidiu deține 20,4498 % din capitalul social al societății BONAS IMPORT EXPORT S.A., domnul Brad Horea-Pelru deține 6,8749 % din capitalul social al BONAS IMPORT EXPORT S.A., iar domnul Alexe Marian-Marius deține 5,5908% din capitalul social al BONAS IMPORT EXPORT S.A..

**Secțiunea 5: INFORMAȚII FINANCIARE ȘI INDICATORII - CHEIE DE PERFORMANȚĂ (KPI)**

**Punctul 5.1**  
Informații  
financiare  
istorice

Informațiile financiare incluse în acest Prospect (tabele 12-14) sunt extrase din situațiile financiare auditate ale Emitentului la 31.12.2019 și 31.12.2020. Situațiile financiare anuale au fost auditate independent

I. Situația poziției financiare a emitentului BONAS IMPORT EXPORT S.A.

**Punctul 5.1.1**  
Informații istorice  
auditate pentru  
ultimele două  
exercitii  
financiare

Indicatori de bilanț (lei)	2019	2020
<b>ACTIVE IMOBILIZATE – Total, din care</b>	5.438.988	5.323.313
Imobilizări corporale	5.387.745	5.144.256
Imobilizări necorporale	2.885	254
Imobilizări financiare	48.358	178.803
<b>ACTIVE CIRCULANTE - Total, din care</b>	3.092.879	3.305.422
Stocuri	410.954	540.187
Creanțe	1.133.793	422.485
Disponibilități și investiții pe termen scurt	1.548.132	2.342.750
Cheltuieli în avans	12.382	19.868
Datoriile curente	1.183.046	1.088.019
Datoriile pe termen lung	0	0
Provizioane	0	0
<b>CAPITALURI - Total, din care:</b>	7.361.203	7.560.584
Capital subscris vărsat	90.000	4.890.000
<b>Indicatori din Contul de Profit și Pierdere (lei)</b>		
Cifra de afaceri netă	15.723.609	12.734.753
<b>VENITURI TOTALE</b>	20.347.434	17.757.222
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	19.028.105	17.267.850
<b>PROFITUL (pierderea) BRUT (brută)</b>		
Profit brut	1.319.329	489.372
Pierdere	0	0
<b>PROFITUL (pierderea) NET (netă) a exercițiului financiar</b>		
Profit net	1.153.971	452.012
Pierdere	0	0
<b>Indicatori din Date Informative</b>		
Număr mediu de salariați	79	70



II. Elemente ale performanței financiare a emitentului BONAS IMPORT EXPORT SA

INDICATORI CONT DE PROFIT SI PIERDERE (LEI)	2019	2020
Venituri	7.331.143	2.879.482
Venituri din producția vândută	9.690.486	10.162.914
Venituri din vânzare de mărfuri	1.298.020	307.643
Reduceri comerciale acordate	4.519.950	4.821.390
Variația stocurilor	99.681	90.932
Alte venituri din exploatare	0	
Venituri din subvenții	20.343.240	7.757.222
Total venituri		
Cheltuieli de exploatare	8.343.243	6.314.204
Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	170.177	133.614
Alte cheltuieli materiale	553.926	526.622
Cheltuieli cu utilitățile	4.665	14.002
Reduceri comerciale primite	4.781.986	4.729.181
Cheltuieli cu mărfurile	7.331.143	2.879.482
Cheltuieli cu personalul	3.259.185	3.326.052
Cheltuieli cu serviciile prestate de terți	1.120.766	1.438.214
Alte cheltuieli de exploatare	97.314	188.402
Total cheltuieli de exploatare	18.321.932	17.239.849
Venituri financiare	4.194	42.941
Cheltuieli cu dobânzile	0	0
Alte cheltuieli financiare	1.100	28.001
Rezultat financiar	3.094	14.940
Rezultatul brut	1.319.329	489.372
Impozit pe profit	165.358	37.360
Rezultatul net	1.153.971	452.012

Punctul 5.1.2  
Modificarea  
datei de  
referință  
contabilă

*Dacă emitentul și-a modificat data de referință contabilă în intervalul pentru care îi sunt solicitate informațiile financiare istorice, informațiile istorice auditate vor acoperi cel puțin 24 de luni sau întreaga perioadă în care emitentul a fost activ, respectiv perioada cea mai scurtă dintre cele menționate.*

Nu este cazul.

Punctul 5.1.3  
Standardele de  
contabilitate

Societatea ține evidența contabilă în moneda națională și întocmește situațiile financiare în conformitate cu Reglementările Contabile emise de către Ministerul Finanțelor Publice din România în acest scop. Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Punctul 5.1.4  
Modificarea  
cadrlui  
contabil

*Ultimele informații financiare istorice auditate, care conțin informații comparative pentru exercițiul precedent, trebuie prezentate și elaborate într-o formă compatibilă cu cadrul standardelor contabile care va fi adoptat în următoarele situații financiare anuale publicate ale emitentului.*

Informațiile financiare auditate sunt elaborate în conformitate cu standardele naționale de contabilitate, și includ (a) bilanșul; (b) contul de profit și pierdere; (c) situația modificărilor

	capitalurilor proprii; (d) situația fluxurilor de numerar; (e) note explicative la situațiile financiare.
<b>Punctul 5.1.5 Metodele Contabile</b>	<p><b>Principii, politici și metode contabile</b></p> <p>1. 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.</p> <p>2. Principiul independenței exercitiului: Au fost luate în considerare numai profilurile recunoscute până la data închiderii exercitiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate depreciările posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;</p> <p>3. 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;</p> <p>4. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;</p> <p>Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri și cheltuieli, ori între active și pasive, altele decât cele permise de lege.</p>
<b>Punctul 5.1.6 Situațiile financiare consolidate</b>	<p><i>Dacă emitentul întocmește atât situații financiare anuale de sine stătătoare, cât și consolidate, se vor include în documentul de înregistrare cel puțin situațiile financiare anuale consolidate.</i></p> <p>Nu este cazul</p>
<b>Punctul 5.1.7 Data informațiilor financiare</b>	Data informațiilor financiare-data bilanțului ultimului exercițiu financiar, pentru care informațiile financiare au fost auditate este 31.12.2020.
<b>Punctul 5.2</b>	<b>Informații financiare intermare și alte informații financiare</b>
<b>Punctul 5.2.1</b>	Emitentul nu a publicat informații financiare trimestriale de la data ultimelor situații financiare auditate și până la data Prospectului.
<b>Punctul 5.3 Auditarea informațiilor financiare anuale</b>	<p>Emitentul declară ca informațiile financiare istorice anuale ale BONAS IMPORT EXPORT S.A. pentru exercițiile financiare 2019 și 2020 au fost auditate astfel: Auditorul societății este CREȚU ELENA, auditor financiar cu carnet nr. 4430/2013 emis de Camera Auditorilor Financieri din România, desemnat prin hotărârea AGOA a societății din data de 19.10.2020.</p> <p>Exercițiul financiar 2019: Obiectul auditului a constat în situațiile financiare ale emitentului BONAS IMPORT EXPORT SA care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte note explicative.</p> <p>Conform raportului auditorului situațiile financiare la 31 decembrie 2019 se identifică astfel:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Activ net/Total capitaluri proprii 7.361.203 lei</li> <li>- Rezultatul net al exercitiului financiar 1.153.971 lei</li> </ul> <p>Raportul arată ca situațiile financiare anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare ale Societății la data de 31 decembrie 2019 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").</p>

	<p>In baza probelor de audit obtinute, raportul formuleaza opinie cu rezerve legat de faptul ca, auditorul a fost desemnat ca si auditor ulterior datei efectuarii inventarierii patrimoniului emitentului la data de 31 decembrie 2019. Raportul auditorului arata ca "Intrucat participarea auditorului la inventarierea patrimoniului este o procedura de audit obligatorie prin care ne asiguram de existenta faptica a elementelor patrimoniale raportate in situatiile financiare incheiate la 31.12.2019 si prin participarea la inventariere am fi putut identifica si alle probe de audit relevante in exprimarea opiniei de audit, probe de audit pe care nu le-am identificat prin aplicarea de proceduri alternative ne exprimam o opinie cu rezerve raportat la acest aspect."</p> <p>Exercitiul financiar 2020: Obiectul auditului a constat in situatiile financiare ale emitentului BONAS IMPORT EXPORT SA care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2019, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data. precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative.</p> <p>Conform raportului auditorului situatiile financiare la 31 decembrie 2020 se identifica astfel:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Activ net/Total capitaluri proprii 7.560.584 lei</li> <li>- Rezultatul net al exercitiului financiar 452.012 lei</li> </ul> <p>Raportul arata ca situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare ale Societatii la data de 31 decembrie 2020 precum si a performantei financiare i a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").</p> <p>In baza probelor de audit obtinute, raportul formuleaza opinie fara rezerve, Insa atrage atentia asupra faptului ca in situatiile financiare de la data de 31.12.2020 este evidentiata o diminuare a cifrei de afaceri de la 15.723.609 lei la 12.734.753 lei , adica o diminuare de 19%, diminuare legata de sistarea unor contracte cu clienti din domeniile cu activitatea suspendata datorita pandemiei SARS COV-2, precum si a profitului net de la 1.153.971 lei la 452.012 lei , o diminuare de 60,83%.</p> <p>De asemenea in contextul epidemiei SARS COV-2 se mentioneaza urmatoarele aspecte: in esenta cifra de afaceri a societatii a inregistrat o diminuare fata de anul anterior ca urmare a sistarii livrarilor de produse catre unitatile de invatamant si care a dus la o diminuare a profitului net.</p>
Punctul 5.3.1	<p><i>Informațiile financiare anuale istorice trebuie să facă obiectul unui audit independent.</i></p> <p>Nu este cazul.</p>
Punctul 5.3.2.	<p><i>Indicarea celorlalte informații din documentul de înregistrare care au fost auditate de auditori.</i></p> <p>Nu este cazul.</p>
Punctul 5.3.3	<p><i>Informațiile financiare neauditare.</i></p> <p>Nu este cazul.</p>
Punctul 5.4.	<p><i>Indicatorii-cheie de performanta (KPI)</i></p> <p>Nu este cazul.</p>
Punctul 5.4.1	<p><i>Indicatorii-cheie de performanta (KPI)</i></p> <p>Nu este cazul.</p>





Punctul 5.5	<p><i>Modificări semnificative ale poziției financiare a emitentului.</i></p> <p>Nu este cazul.</p>
Punctul 5.6	<p><b>Politică de distribuire a dividendelor</b></p> <p>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.</p> <p>Totodată, întrucât următorii ani reprezintă 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. 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.</p> <p>Drept urmare, în funcție de nevoile de investiții dintr-un anumit an, consiliul de administrație va propune fie recompensarea investitorilor prin acordarea de acțiuni gratuite proporțional cu cota de capital deținută, ca urmare a capitalizării profitului net acumulat de societate, fie acordarea de dividend în numerar, fie aplicarea unei variante mixte constând în recompensarea investitorilor atât prin acordarea de acțiuni gratuite proporțional cu cota de capital deținută ca urmare a capitalizării unei părți din profitul net acumulat de societate cât și prin acordarea de dividend în numerar aferent celeilalte părți din profitul net.</p> <p>Hotărârea repartizării rezultatului exercițiilor financiare aparține Adunării Generale Ordinare Anuale a Acționarilor.</p>
Punctul 5.7	<p><i>Informații financiare pro-forma</i></p> <p>Nu este cazul.</p>



## **Secțiunea 6: INFORMAȚII PRIVIND ACȚIONARII ȘI DETINATORII DE VALORI MOBILIARE**

În această secțiune sunt prezentate informații privind acționarii principali ai emitentului, existența unor potențiale conflicte de interese între conducerea superioară și emitent, capitalul social al emitentului, precum și informații privind tranzacțiile cu părți afiliate, procedurile judiciare și de arbitraj și contractele semnificative.

Punctul 6.1.	Principali acționari
--------------	----------------------

**Punctul 6.1.1.** Potrivit Registrului Actionarilor tinut de Depozitarul Central S.A., actionarii principali ai Emitentului cu detineri cunoscute peste pragul de 5% din totalul drepturilor de vot fiecare sunt prezentati in tabelul urmator:

*Informații privind acționarii principali și deținătorii de valori mobiliare*

**Structura actionariatului BONAS IMPORT EXPORT S.A la data de inre Istrare 23.07.2021:**

<b>ACTIONAR</b>	<b>ACTIUNI</b>	<b>PROCENT</b>
<b>NAȘ VASILE</b>	<b>1.000.000</b>	<b>20,4499%</b>
<b>NA EMIL-OVIDIU</b>	<b>1.000.000</b>	<b>20,4499%</b>
<b>BRAD CARMEN-SABINA</b>	<b>336.187</b>	<b>6,8750%</b>
<b>BRAD HOREA-PETRU</b>	<b>336.187</b>	<b>6,8750%</b>
<b>ALEXE MARIAN-MARIUS</b>	<b>273.391</b>	<b>5,5908%</b>
<b>PERSOANE FIZICE</b>	<b>1.756.188</b>	<b>35,9139%</b>
<b>PERSOANE JURIDICE</b>	<b>188.047</b>	<b>3,8455%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>4.890.000</b>	<b>100%</b>

**Punctul 6.1.2.**  
**Drepturi de vot diferite**

*Informații privind drepturi de vot diferite ale acționarilor principali.*

La data Prospectului, toate acțiunile emitentului sunt ordinare și conferă deținătorilor lor drepturi egale. Nu există situații în care acționarii ai emitentului să aibă drepturi de vot diferite.

**Punctul 6.1.3.**  
**Controlul asupra Emitentului**

*Controlul asupra Emitentului*

Actionarii fondatori NAȘ VASILE, NAȘ EMIL-OVIDIU și moștenitorii acționarului fondator BRAD PETRU (Brad Livia, Brad Carmen-Sabina și Brad Horea-Petru) între care există legături de familie, dețin împreună 59,2331% din totalul drepturilor de vot. Controlul asupra Emitentului se face conform prevederilor legale și ale actului constitutiv. Structurile și procesele de guvernanta corporativă asigură exercitarea statutară a controlului asupra emitentului

**Punctul 6.1.4.**  
**Acorduri privind controlul**

*Acorduri privind controlul asupra emitentului*

Emitentul nu are cunoștință de existența unor acorduri a căror aplicare poate genera, la o dată ulterioară, schimbarea controlului.

**Punctul 6.2**

**Proceduri judiciare și de arbitraj**

**Punctul 6.2.1**

*Informații privind orice procedură guvernamentală judiciară sau de arbitraj*

Emitentul declară că nu are cunoștință de vreo procedură guvernamentală, judiciară sau de arbitraj încheiată, în derulare sau potențială, din ultimele 12 luni, care ar putea avea sau a avut recent efecte semnificative asupra poziției financiare sau a profitabilității emitentului.

**Punctul 6.3**

**Conflicte de interese la nivelul organelor de administrare, conducere și supraveghere și al conducerii superioare.**

**Punctul 6.3.1**

La nivelul organelor de administrare, conducere și supraveghere și al conducerii superioare nu s-au identificat situații de conflict de interese, nici înțelegere, acord cu acționarii principali, furnizori sau alte persoane în temeiul cărora oricare din persoanele menționate la punctul 4.1. a fost aleasă ca membru al unui organ de administrare, conducere sau supraveghere sau ca membru al conducerii superioare.

Nu există restricțiile acceptate de persoanele menționate la punctul 4.1. privind cesionarea, într-o anumită perioadă de timp, a părților lor la capitalul social al emitentului.

Prin politici și proceduri interne în vederea conformării cu prevederile legale în vigoare dar și a

	alinierii la principiile de guvernanta corporativa, exista si se aplica mecanisme de identificare si gestionare a potentialelor conflicte de interese la nivelul administrării si conducerii Emitentului.
Punctul 6.4.	Tranzactii cu părți afiliate
Punctul 6.4.1	Tranzactiile cu părți afiliate efectuate de Emitent in perioada de raportare acoperită de prezentul Prospect: Nu este cazul.
Punctul 6.5.	Capitalul social
Punctul 6.5.1 6.5.2	<p>Quantumul capitalului emis și, pentru fiecare categorie de acțiuni: (a) capitalul social autorizat total al emitentului; (b) numărul de acțiuni emise și achitate integral și numărul de acțiuni emise, dar neachitate integral; (c) valoarea nominală a unei acțiuni sau faptul că acțiunile nu au o valoare nominală; și (d) o reconciliere a numărului de acțiuni aflate în circulație la data deschiderii și la data închiderii exercițiului. Se precizează dacă peste 10 % din capitalul social a fost vărsat prin intermediul altor active decât numerarul în perioada vizată de situațiile financiare anuale.</p> <p>La data de inregistrare 23.07.2021, capitalul social al BONAS IMPORT EXPORT S.A. era de 4.890.000 lei subscris si varsat integral in numerar, compus din 4.890.000 actiuni nominative, ordinare, dematerializate, conferind drepturi egale in Adunarea Generala a Actionarilor, valoarea nominala a unei actiuni fiind de 1,00 leu.</p> <p>In perioada vizată de situațiile financiare anuale nu a fost varsat peste 10% din capitalul social prin intermediul altor active decât numerarul.</p>
Punctul 6.5.3	Numărul și caracteristicile principale ale acțiunilor care nu reprezintă capital, dacă există. Nu este cazul.
Punctul 6.5.4	Numărul, valoarea contabilă și valoarea nominală a acțiunilor emitentului deținute de emitent sau în numele emitentului ori de către filialele acestuia. Nu este cazul
Punctul 6.5.5	Quantumul valorilor mobiliare convertibile, preschimbabile sau însoțite de bonuri de subscriere, cu indicarea condițiilor și a procedurilor de conversie, schimb sau subscriere. Nu este cazul.
Punctul 6.5.6.	Informații despre orice drept de achiziție și/sau obligație aferentă capitalului autorizat dar neemis sau despre orice angajament de majorare a capitalului social, precum și condițiile acestora Nu este cazul.
Punctul 6.5.7.	Informații privind capitalul social al oricărui membru al grupului care face obiectul unei opțiuni sau al unui acord condiționat sau necondiționat care prevede acordarea unor opțiuni asupra capitalului și detalii privind opțiunile respective, inclusiv identitatea persoanelor la care se referă. Nu este cazul.





Punctul 6.6	<b>Actul constitutiv si statutul</b>
Punctul 6.6.1	<p><i>O scurtă descriere a oricărei prevederi din actul constitutiv, statut, cartă sau un regulament care ar putea avea ca efect amânarea, suspendarea sau împiedicarea schimbării controlului asupra emitentului.</i></p> <p>Nu există prevederi statutare sau procedurale care ar putea avea ca efect amanarea, suspendarea sau împiedicarea schimbării controlului asupra emitentului.</p> <p>Hotararile Adunarii Generale a Actionarilor se iau prin vot deschis. Votul secret este obligatoriu pentru numirea sau revocarea administratorilor, pentru numirea, revocarea ori demiterea auditorilor financiari si pentru luarea hotararilor referitoare la raspunderea organelor de administrare, de conducere si de control ale Societatii.</p>
Punctul 6.7.	<b>Contracte importante</b>
Punctul 6.7.1	<p><i>Rezumatul oricărui contract important (altele decât cele încheiate în cadrul normal al activității) încheiat de către emitent sau orice alt membru al grupului, în cursul anului imediat anterior publicării documentului de înregistrare.</i></p> <p>Nu este cazul.</p>

## Sectiunea 7: DOCUMENTE DISPONIBILE


Punctul 7.1	<p><i>O declarație prin care se confirmă faptul că, în perioada de valabilitate a documentului de înregistrare, pot fi consultate, după caz, următoarele documente: (a) actul constitutiv și statutul actualizate ale emitentului; (b) toate rapoartele, corespondența și alte documente, evaluările și declarațiile făcute de un expert la solicitarea emitentului, din care anumite părți sunt incluse sau menționate în documentul de înregistrare. Indicarea site-ului pe care pot fi consultate documentele.</i></p> <p>Persoanele responsabile din cadrul Emitentului declara ca, in perioada de valabilitate a Prospectului, pe pagina de internet a Emitentului, la sectiunea „Investitori”, la adresa <a href="https://bonas.ro/investitori/majorare-de-capital">https://bonas.ro/investitori/majorare-de-capital</a>, pe pagina de internet a Intermediarului, <a href="http://www.interdealer.ro">www.interdealer.ro</a>, precum si in format fizic la sediul Emitentului din sat Dezmir, com. Apahida, str. Crișeni, nr. 5, jud. Cluj, si la sediul Intermediarului din Cluj-Napoca, str. Republicii nr. 107, etaj 4, jud. Cluj, vor putea fi consultate urmatoarele documente:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Actul constitutiv actualizat al Emitentului</li> <li>- Decizia ASF de aprobare a prezentului Prospect;</li> <li>- Prezentul prospect, in forma aprobata de ASF</li> <li>- Formularul de subscriere</li> <li>- Formularul de revocare</li> <li>- Situatiile financiare ale Emitentului pentru ultimele doua exercitii financiare anuale impreuna cu anexele aferente</li> </ul> <p>Având in vedere contextul actual marcat de pandemia COVID-19, se recomandă consultarea documentatiei in format electronic, pusa la dispozitie pe paginile de internet mentionate mai sus. Pentru acces fizic la documentele precizate, investitorii vor solicita o programare prin email la adresa <a href="mailto:investitori@bonas.ro">investitori@bonas.ro</a> unde vor preciza si locatia unde se doreste consultarea documentelor in format fizic (Emitent sau Intermediar).</p> <p>Formularele de Subscriere si Revocare, decizia de aprobare a Prospectului de catre ASF precum si Prospectul in integralitatea sa vor fi disponibile in format electronic si pe pagina de internet a BVB, <a href="http://www.bvb.ro">www.bvb.ro</a>.</p>
-------------	--



## PARTEA II. INFORMATII PRIVIND VALORILE MOBILIARE

(conform Anexei nr. 26 din Regulamentul delegat UE nr. 980/2019)

### Sectiunea 1: SCOP, PERSOANE RESPONSABILE, INFORMAȚII PRIVIND TERȚII, RAPOARTE ALE EXPERTILOR ȘI APROBAREA AUTORITĂȚII COMPETENTE

<b>Punctul 1.1</b> Persoanele responsabile	<p>Informațiile care au stat la baza elaborării prezentului Prospect referitoare la Emitent și activitatea sa sunt furnizate de către BONAS IMPORT EXPORT S.A., cu sediul social în sat Dezmir, com. Apahida, str. Crișeni, nr. 5, jud. Cluj, România, telefon +40 264 487800, adresa de mail: <a href="mailto:investitori@bonas.ro">investitori@bonas.ro</a>, <a href="mailto:office@bonas.ro">office@bonas.ro</a>, website: <a href="https://www.bonas.ro/">https://www.bonas.ro/</a>, cod unic de înregistrare: 228824, număr de ordine în Registrul Comerțului: J12/3785/1991 („Emitentul”).</p> <p>Intermediarul Ofertei este SSIF INTERDEALER CAPITAL INVEST S.A., companie cu sediul în Cluj-Napoca, Str. Republicii nr. 107, et. 4, jud. Cluj, înmatriculată la Oficial Registrului Comerțului sub nr. J12/1083/1996, Cod Unic de Înregistrare 8550816, autorizată prin Decizia CNVM: 1936/24.06.2003, nr. alestat: 379/29.05.2006, Nr. Registrul EPSAI: PJR01SSIF/120047/29.05.2006, Consultant Autorizat de BVB prin Decizia nr. 296/22.04.2015, telefon/fax +40 264 433212/ +40 264 432266, e-mail: <a href="mailto:office@interdealer.ro">office@interdealer.ro</a>, website: <a href="https://interdealer.ro/">https://interdealer.ro/</a> („Intermediarul”).</p> <p>Persoanele responsabile pentru informațiile cuprinse în prezentul Prospect:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- din partea Emitentului: domnul Naș Vasile — Președinte CA;</li><li>- din partea Intermediarului: domnul Benche Narcis-Horațiu — Președinte CA.</li></ul>
<b>Punctul 1.2</b> Declaratii ale persoanelor responsabile	<p>Reprezentantul Emitentului și al Intermediarului declară că, după luarea tuturor măsurilor rezonabile în acest sens, informațiile referitoare la Emitent incluse în prezentul Prospect sunt, după cunoștințele sale, conforme cu realitatea și nu conțin omisiuni de natură să afecteze semnificativ conținutul acestuia.</p>
<b>Punctul 1.3</b> Declaratii/rapoarte ale expertilor.	<p>Nu este cazul, cu excepția rapoartelor de audit prezentate în Prospect.</p> 
<b>Punctul 1.4</b> Informații de la o terță parte.	<p><i>În cazul în care informațiile provin de la o terță parte, se furnizează o confirmare a faptului că informațiile în cauză au fost reproduse cu acuratețe și că, după cunoștințele emitentului și în măsura în care acesta poate să confirme având în vedere datele publicate de terță parte în cauză, nu au fost omise fapte care ar face ca informațiile reproduse să fie incorecte sau să inducă în eroare. Se menționează, de asemenea, sursa (sursele) informațiilor în cauză.</i></p> <p>Nu este cazul.</p>
<b>Punctul 1.5</b> Declaratie referitoare la aprobarea prospectului	<p>Prezentul Prospect UE de creștere a fost aprobat de Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF) în calitate de autoritate competentă în temeiul Regulamentului (UE) 2017/1129, prin decizia nr. <u>1134 / 15.09.2021</u>.</p> <p>Autoritatea de Supraveghere Financiară (ASF) aprobă acest Prospect UE de creștere doar din punctul de vedere al îndeplinirii standardelor privind caracterul exhaustiv, inteligibil și coerent impuse de Regulamentul (UE) 2017/1129.</p> <p>O astfel de aprobare nu ar trebui să fie considerată drept o aprobare a emitentului care face obiectul acestui Prospect UE de creștere.</p> <p>În vederea luării unei decizii investitoriale bine fundamentate, investitorii ar trebui să evalueze ei înșiși în ce măsură investiția în valorile mobiliare oferite conform Prospectului le este adecvată.</p>

	Prezentul Prospect UE de crestere a fost elaborat ca un prospect UE pentru crestere in conformitate cu articolul 15 din Regulamentul (UE) 2017/1129.
Punctul 1.6. Interesele persoanelor implicate in oferta	Emitentul nu are cunostință de interese particulare ale unor terte persoane fizice sau juridice, nici de existenta unor conflicte de interese care ar putea influenta semnificativ oferta.
Punctul 1.7.	<b>Motivele ofertei, utilizarea fondurilor obținute și cheltuielile aferente emisiunii/ofertei</b>
Punctul 1.7.1.	<p><i>Motivele ofertei și, după caz, valoarea netă estimată a veniturilor obținute, defalcată pe principalele utilizări prevăzute, în ordinea descrescătoare a priorității. În cazul în care emitentul preconizează că veniturile estimate nu vor fi suficiente pentru finanțarea tuturor obiectivelor avute în vedere, se indică sursa și valoarea fondurilor suplimentare necesare. Trebuie furnizate, de asemenea, informații detaliate privind utilizarea veniturilor obținute, în special în cazul în care acestea sunt utilizate pentru achiziționarea de active altfel decât în cursul normal al activităților, pentru finanțarea achiziției anunțate a altor întreprinderi sau pentru rambursarea, reducerea sau răscumpărarea unor datorii. Valoarea totală netă a veniturilor obținute în urma emisiunii/ofertei și o estimare a cheltuielilor totale aferente emisiunii/ofertei.</i></p> <p>Prezentul prospect a fost întocmit în vederea derularii operațiunii de majorare a capitalului social cu aport în numerar, cu acordarea drepturilor de preferință, în conformitate cu prevederile Hotărârii AGEA Nr.3/17.12.2020 și a Hotărârilor CA nr. 1/29.06.2021 și nr. 2/30.06.2021, ale Regulamentului (UE) 2017/1129 și Regulamentelor delegate UE 2019/979 și 2019/980.</p> <p>Valoarea netă estimată a veniturilor obținute, în ipoteza subscrierii integrale a ofertei este de 9.691.050 lei.</p> <p>Costul total estimat al emisiunii este de aproximativ 88.950 lei și se compune din onorariul/comisionul intermediarului ofertei plus taxele datorate organelor de competență ale statului (ASF, Registrul Comerțului, Depozitarul Central). Emitentul nu percepe cheltuieli investitorilor în oferta.</p> <p><b>CHELTUIELILE AFERENTE EMISIUNII / OFERTEI</b></p> <p>Cheltuielile aferente Ofertei și care vor fi suportate în totalitate de către societate sunt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Onorariul/comisionul Intermediarului Ofertei, în conformitate cu contractul între părți;</li> <li>- Cota percepută de ASF calculată ca procent de 0,1 % din valoarea sumelor efectiv subscribe în mod valid în oferta:</li> <li>- Taxa ASF de înregistrarea acțiunilor nou-emise -500 lei</li> <li>- Taxe Registrul Comerțului de înregistrare a majorării de capital social estimate la 2.000 lei;</li> <li>- Taxe înregistrare instrumente la Depozitarul Central, estimate la 1.500 lei</li> <li>- Alte cheltuieli incidente operațiunii- estimate la 1.000 lei</li> <li>- Cheltuielile prezentate mai sus sunt estimative.</li> </ul>
Punctul 1.7.2	<p><i>O explicație a modului în care veniturile obținute din această ofertă sunt în concordanță cu strategia de afaceri și cu obiectivele strategice descrise în documentul de înregistrare.</i></p> <p>Veniturile obținute din majorarea de capital social vor fi utilizate ca sursa de finanțare pentru implementarea strategiei de dezvoltare a activității emitentului aprobată prin Hotărârea AGEA nr. 2 din 16.02.2021.</p>



Punctul 1.8	Informații suplimentare
Punctul 1.8.1 Consilieri	<i>Daca in Prospect sunt mentionati consilieri care au legatura cu emisiunea, o declaratie precizand calitatea in care au actionat acestia.</i>  Nu este cazul.
Punctul 1.8.2 Informatii verificate sau examine de catre auditori	<i>Se apreciaza ce alte informatii din Prospect au fost verificate sau examinate de auditori si dac acestia au elaborate un raport. Se prezinta raportul in întregime sau, cu aprobarea autoritatii competente, un rezumat al acestuia.</i>  Informațiile financiare istorice aferente exercitiilor financiare încheiate la 31.12.2019 și 31.12.2020 au fost auditate. Concluziile auditorului financiar aferente celor doua exercitii financiare sunt prezentate la punctul 5.3., Sectiunea 5, partea I a prezentului Prospect.

## Sectiunea 2: DECLARAȚIA PRIVIND CAPITALUL CIRCULANT ȘI DECLARAȚIA PRIVIND CAPITALIZAREA SI NIVELUL DE ÎNDATORARE

Punctul 2.1 Declarație privind capitalul circulant	<i>O declarație a emitentului din care să reiasă că, în opinia sa, capitalul său circulant este suficient pentru obligațiile sale actuale sau, în caz contrar, care să explice cum propune emitentul să asigure capitalul circulant suplimentar necesar.</i>  Persoana responsabilă din partea emitentului declară fără rezerve că, în opinia sa, Emitentul dispune de capital circulant suficient pentru o perioadă de cel puțin 12 luni, având acces la numerar și alte resurse lichide disponibile pentru acoperirea datorilor la scadență. Capitalul circulant, calculat ca diferență dintre valoarea activelor curente și cea a datorilor cu termen de exigibilitate sub 1 an și în valoare de 2.217.403 lei la 31.12.2020, este suficient pentru acoperirea obligațiilor sale curente. Veniturile obținute din ofertă nu au fost induse în calculul capitalului circulant.
Punctul 2.2 Capitalizarea și gradul de îndatorare	<i>O declarație privind capitalizarea și nivelul de îndatorare (făcând distincție între datoriile acoperite și cele neacoperite prin garanții personale, respectiv prin garanții reale) la o dată anterioară cu cel mult 90 de zile datei documentului. Termenul de „îndatorare” include, de asemenea, îndatorarea indirectă și contingentă.</i>  Nu este cazul. Informație furnizată numai de emitenți cu o capitalizare bursieră mai mare de 200 000 000 EUR.



### Sectiunea 3: FACTORII DE RISC

#### Punctul 3.1 Factori de risc

Fiecare dintre riscurile sistemice si non-sistemice privind Emitentul - asa cum au fost acestea identificate si descrise la Sectiunea 3, punctul 3.1.1-3.1.2, partea I - odată materializat, poate influenta neagativ, intr-o măsură mai mica sau mai mare, pretul si lichiditatea actiunilor BONAS IMPORT EXPORT S.A. pe piata de capital.

Pe langa acestea, investitia in actiuni in sine prezinta riscuri specifice derivate din particularitățile acestor instrumente financiare in contextul evolutiilor economice, sociale si politice la scara nationala si internationala.

Riscul asociat cu o investitie directa in actiuni, ca de allfel si randamentul asteptat asociat acestei investitii sunt, in principiu, superioare celor aferente depozitului bancar sau investitiei in alte instrumente financiare precum obligatiuni de stat, participatii la fonduri de investitii sau chiar obligatiuni corporative. Volatilitatea si evolutia putin predictibila a lichiditatii si pretului actiunilor, alaturi de riscul pierderii investitiei in cazul falimentului Emitentului nu recomanda investitia in actiuni acelor investitori cu un nivel scazut de toleranta fata de risc.

Riscul de pret este specific actiunilor listate si consta in probabilitatea evolutiei negative pentru cotația actiunilor emitentului. Fluctuatia pretului poate fi indusa de o multitudine de factori legati de activitatea emitentului sau de volatilitatea generala a pietei. De asemenea, asemenea, în cazuri speciale precum evenimente deosebite sau litigioase, ASF poate decide suspendarea tranzactionarii actiunilor, cu impact asupra posibilitatii investitorilor de a vinde actiunile in orice moment dorit si asupra valorii de piata a actiunilor la reluarea tranzactionarii.

Riscurile generate de piata de capital din Romania, in ansamblul ei. Investitorii trebuie sa fie constienti de faptul ca piata romaneasca de capital este o piata cu risc mai ridicat pe planul lichiditatii si volatilitatii in raport cu pietele emergente si dezvoltate, asociate unor politici economice mature, stabile si eficiente.

Riscul de inflatie si riscul de rata a dobanzii pot afecta randamentul investitiei in actiuni în general, ca alternativa investitionala in raport cu depozitele bancare sau investitia in obligatiuni guvernamentale sau corporative. Orice crestere in rata dobanzii poate afecta evolutia cotației actiunilor, in general, ca alternativa investitionala, pe piata de capital iar cresterea ratei inflatiei erodeaza castigurile reale ale investitorului.

Riscuri sistemice - riscurile provocate de evolutia evenimentelor politice si economice care influenteaza în mod impredictibil, intr-un sens sau altul, întreg sistemul economic al unei unitati geo-politice. Riscul sistemic este nediferentiat si nu poate fi prevenit.



#### Sectiunea 4: INFORMATII PRIVIND VALORILE MOBILIARE CARE URMEAZĂ A FI OFERITE

<p>Punctul 4.1.1. Caracteristicile valorilor mobiliare obiect al ofertei</p>	<p>Oferta are ca obiect uri numar de cel mult 9.780.000 actiuni nou emise si oferite investitorilor nou emise, corespunzatoare numărului total de drepturi de preferință acordate in cadrul majorării de capital social prin aport in numerar.</p> <p>Fiecarui actionar la data de inregistrare 23.07.2021 i-a fost alocat cate un drept de preferinta pentru fiecare actiune detinuta la acea data.</p> <p>Actionarii vor putea subscrie 2 actiuni noi la valoarea de 1,00 leu pentru fiecare drept de preferinta alocat.</p> <p>Actiunile care vor fi oferite in baza prezentului prospect si admise ulterior la tranzactionare sunt ordinare, nominative, indivizibile, dematerializate, asigura detinatorilor drepturi egale si au o valoare nominala egala de 1,00 leu fiecare.</p> <p>Codul ISIN al actiunilor Emitentului este ROP96R6D57V1.</p>
<p>Punctul 4.1.2. Legislatia in temeiul careia au fost create valorile mobiliare</p>	<p>Legea nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata republicata.</p> <p>Legea societatilor nr. 31/1990 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare. Regulamentul ASF nr. 5 /2018 privind emitentii de titluri financiare si operatiuni de piata Regulamentul (UE) 2017/1129 privind prospectul care trebuie publicat in cazul unei oferte publice de valori mobiliare sau al admitterii de valori mobiliare la tranzactionare pe o piata reglementata completat de Regulamentul delegat (UE) 2019/979 (Anexele 23, 24, 26) si Regulamentul delegat (UE) 2019/980 privind normele de elaborare a rezumatului si continutului Prospectului, cu modificările ulterioare.</p>
<p>Punctul 4.1.3 Forma valorilor mobiliare</p>	<p>Actiunile care vor fi oferite in baza prezentului prospect si admise ulterior la tranzactionare sunt ordinare, nominative, indivizibile, dematerializate, asigura detinatorilor drepturi egale si au o valoare nominala egala de 1,00 leu fiecare.</p> <p>In baza contractului de registru incheiat intre Emitent si Depozitarul Central S.A., efectuarea inregistrarilor necesare asupra Registrului Actionarilor sunt in sarcina Depozitarului Central S.A., cu sediul in Bucuresti, Bulevardul Carol I nr. 34 — 36, etajele 3, 8 si 9, sector 2. Depozitarul Central SA reprezinta institutia care asigura servicii de depozitare, registru, compensare si decontare a tranzactiilor cu instrumente financiare, precum si alte operatiuni în legatura cu acestea astfel cum sunt definite in legislatia pietei de capital.</p>
<p>Punctul 4.1.4. Moneda emisiunii de valori mobiliare</p>	<p>Actiunile nou emise si oferite sunt denuminate in lei.</p>
<p>Punctul 4.1.5. Drepturile asociate valorilor mobiliare</p>	<p><i>O descriere a drepturilor asociate valorilor mobiliare, inclusiv a oricărei restricții care le este aplicabilă, și a modalităților de exercitare a drepturilor în cauză:</i></p> <p><i>(a) dreptul la dividende;</i></p> <p><i>(i) data (datele) fixă (fixe) la care ia naștere acest drept;</i></p> <p><i>(ii) termenul de prescriere și persoana în favoarea căreia intervine prescrierea;</i></p>





*(iii) restricțiile aplicabile dividendelor și procedurile aplicabile deținătorilor de titluri nerezidenți;*

*(iv) rata sau modul de calcul al dividendelor, frecvența și natura cumulativă sau necumulativă a plăților;*

*(b) drepturile de vot;*

*(c) drepturile preferențiale de subscriere a unor valori mobiliare din aceeași categorie;*

*(d) dreptul de participare la profiturile emitentului;*

*(e) dreptul de participare la excedent în cazul lichidării;*

*(f) clauzele de răscumpărare;*

*(g) clauzele de conversie.*




Fiecare acțiune nou-emisa subscrisă și plătită de acționari conferă acestora aceleași drepturi cu cele ale acțiunilor deja existente ale Emitentului: dreptul la un vot în Adunarea Generală a Acționarilor Societății, dreptul de a participa la distribuirea profitului în condițiile legii și ale Actului Constitutiv, dreptul de preferință în cadrul unei majorări de capital social ulterioare, dreptul la informare, drepturi derivate din lichidarea Emitentului — respectiv dreptul de participare la excedent în cazul lichidării, precum și orice alte drepturi prevăzute de Actul Constitutiv și de prevederile legale în vigoare.

Dreptul la dividende aparține acționarilor care sunt înscrși în Registrul Acționarilor emitentului la Data de înregistrare stabilită prin hotărârea Adunării Generale Ordinare a Acționarilor Emitentului care decide distribuția de dividende din profitul net realizat de către societate. Întrucât începând cu ex-date (data anterioară datei de înregistrare), instrumentele financiare se tranzacționează fără dreptul la dividend, acesta ia naștere la data ex-date, care este în mod expres precizată în textul hotărârii AGOA.

În conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile, coroborate cu dispozițiile referitoare la prescripția extinctivă din Codul civil, termenul de prescripție a dreptului la dividende neridicate este de 3 ani. Prescrierea intervine în favoarea societății.

În cazul dividendelor plătite unei persoane fizice nerezidente, se va solicita certificat de rezidență fiscală. Dacă un contribuabil este rezident al unei țări cu care România a încheiat convenție pentru evitarea dublei impuneri, cota de impozit care se aplică venitului impozabil obținut de către acel contribuabil din România nu poate depăși cota de impozit prevăzută în convenția care se aplică asupra acelui venit. În situația în care sunt cote diferite de impozitare în legislația internă sau în convențiile de evitare a dublei impuneri, se aplică cotele de impozitare mai favorabile.

Impozitul se calculează, se reține, se declară și se plătește, în lei, la bugetul de stat, la cursul de schimb al pieței valutare comunicat de Banca Națională a României, pentru ziua în care se efectuează plata venitului către nerezidenți. Termenul de declarare este data de 25, inclusiv, a lunii următoare celei în care s-a plătit venitul, prin formularul 100 "Declarație privind obligațiile de plată la bugetul de stat".

	<p>Impozitul datorat de nerezidenti, pentru veniturile obtinute din Romania cu titlu de dividende de la o persoana juridica romana, se calculeaza, respectiv se retine in momentul platii venitului, de catre platitorul de venituri care are obligatia, de asemenea, sa depuna o declaratie privind calcularea si retinerea impozitului pentru fiecare beneficiar de venit la organul fiscal competent. Detinerea a cel putin uneia din Actiunile Societatii implica adeziunea actionarului la prevederile actului constitutive. Drepturile si obligatiile legate de Actiuni prevazute in actul constitutiv urmeaza Actiunile in cazul trecerii lor in proprietatea altor persoane. Obligatiile Emitentului sunt garantate cu patrimonial Emitentului, iar actionarii vor fi tinuti raspunzatori numai in limita valorii actiunilor detinute.</p> <p>Fiecare actiune confera titularilor acestora dreptul la un vot in adunarea generala a actionarilor, dreptul de a alege si de a fi ales in organele de conducere, dreptul de a participa la distribuirea beneficiilor. Actiunii nu raspund pentru datoriile societatii, fiind obligati numai sa verse capitalul social subscris. Drepturile si obligatiile legate de actiuni urmeaza actiunile in cazul trecerii lor in patrimoniul altor persoane. Actiunile sunt indivizibile cu privire la societate, care nu recunoaste decat un singur proprietar pentru o actiune.</p> <p>Actiunile emise pentru majorarea capitalului social vor fi oferite spre subscriere, in primul rand actionarilor existenti, proportional cu numarul actiunilor pe care le posedă. Exercitarea dreptului de preferinta se va putea realiza numai in interiorul termenului hotarat de adunarea generala sau de consiliul de administratie. In toate situatiile, termenul acordat pentru exercitarea drepturilor de preferinta nu poate fi mai mic de o luna de la data publicarii hotararii adunarii generale, respectiv a deciziei consiliului de administratie, in Monitorul Oficial al Romaniei, Partea a IV-a.</p>
<p><b>Punctul 4.1.6</b> <b>Hotarari,</b> <b>autorizatii si</b> <b>aprobari</b></p>	<p>Oferta este initiata si derulata cu respectarea conditiilor prevazute in Hotararea AGEA Nr.3/17.12.2020 si a Hotararilor CA nr. 1/29.06.2021 si nr. 2/30.06.2021. Sunt oferite in cadrul Ofertei un numar de 9.780.000 actiuni ordinare, nominative, indivizibile, cu valoare nominala de 1,00 leu si valoare de emisiune de 1,00 leu/actiune, actiuni ce vor putea fi subscrise in baza exercitarii drepturilor de preferinta alocate tuturor actionarilor inregistrati in Registrul Actionarilor la data de inregistrare 23.07.2021, proportional cu cota de capital detinuta de actionari la data de inregistrare, cate un drept de preferinta pentru fiecare actiune detinuta. Pentru fiecare actiune detinuta la data de inregistrare fiecare actionar va putea subscrie 2 actiuni noi cu o valoare nominala de 1,00 leu fiecare.</p> <p>Oferta publica a actiunilor nou emise se va derula in baza prezentului Prospect care a fost aprobat prin Decizia Autoritatii de supraveghere Financiara (ASF) nr. <u>1134 / 15.09.2021</u>.</p> 
<p><b>Punctul 4.1.7</b> <b>Data emisiunii</b></p>	<p><i>Data emiterii noilor valori mobiliare</i></p> <p>Actiunile nou subscrise in cadrul operatiunii de majorare a capitalului social aprobate prin Hotararea AGEA Nr.3/17.12.2020 se considera emise dupa inregistrarea noului capital social la ONRC, ASF si, ulterior, la institutiile piete de capital.</p>

<p><b>Punctul 4.1.8</b>  <b>Restricții asupra transferabilității valorilor mobiliare</b></p>	<p>Nu există restricții privind libera transferabilitate a acțiunilor oferite spre subscriere în baza prezentului Prospect.</p>
<p><b>Punctul 4.1.9</b>  <b>Informații privind tratamentul fiscal</b></p>	<p>Emitentul atrage atenția asupra probabilității ca legislația fiscală a statului membru al investitorului și cea a țării de înregistrare a emitentului să aibă un impact asupra venitului obținut din valorile mobiliare.</p> <p>Se recomandă potențialilor investitori ca înainte de a decide asupra oportunității achiziționării acțiunilor să-și consulte proprii consultanți financiari și/sau fiscali cu privire la reglementările fiscale specifice fiecăruia dintre ei, inclusiv incidența tratatelor de evitare a dublei impuneri, precum și cu privire la potențiale modificări ale legislației fiscale.</p> <p>Potrivit legislației fiscale din România, respectiv prevederilor Legii nr. 227/2015 privind Codul Fiscal actualizată, art. 94, veniturile din dividende precum și castigurile din transferul titlurilor de valoare se includ în categoria veniturilor din investiții și se supun reglementărilor fiscale privind impozitul pe venit.</p> <p><b>4.5.1. Investitori rezidenți - persoane fizice</b></p> <p>Veniturile sub formă de dividende se impun cu o cota de 5% din suma acestora, impozitul fiind final. Obligația calculării și reținerii impozitului pe veniturile sub formă de dividende revine emitentului, odată cu plata dividendelor către acționari /investitori. Termenul de virare a impozitului este până la data de 25 inclusiv a lunii următoare celei în care se face plata. În cazul dividendelor distribuite, dar care nu au fost plătite acționarilor/ investitorilor până la sfârșitul anului în care s-au aprobat situațiile financiare anuale, impozitul pe dividende se plătește până la data de 25 ianuarie inclusiv a anului următor. Impozitul datorat se virează integral la bugetul de stat.</p> <p>Cota de impozitare aplicată asupra castigului net anual impozabil din transferul titlurilor de valoare-acțiuni este de 10%.</p> <p>Castigul net / pierderea netă anuală din tranzacții cu acțiuni se determină ca diferență între castigurile și pierderile din transferuri de titluri de valoare înregistrate cumulativ în cursul anului fiscal respectiv. Impozitul anual datorat de către contribuabil se stabilește de către organul fiscal competent pe baza declarației privind venitul realizat care se depune la organul fiscal competent pentru fiecare an fiscal până la data de 25 mai inclusiv a anului următor celui de realizare a castigului net anual.</p> <p>Dacă operațiunile de transfer se efectuează printr-un intermediar rezident fiscal român, determinarea castigului se efectuează de către intermediar pe baza documentelor justificative.</p> <p>Aceștia îi revin obligația:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- de a calcula castigul / pierderea pentru fiecare tranzacție efectuată pentru contribuabil sau anual, după caz;</li> </ul>





- de a transmite către contribuabil informațiile privind totalul castigurilor /pierderilor în forma scrisă, până în ultima zi a lunii februarie a anului curent pentru anul anterior;

- de a depune anual, până în ultima zi a lunii februarie a anului curent, pentru anul anterior, la organul fiscal competent, o declarație informativă privind totalul castigurilor/pierderilor pentru fiecare contribuabil.

În caz contrar, determinarea castigului se efectuează de către beneficiarul de venit, pe baza documentelor justificative.

#### **4.5.2. Investitori rezidenți- persoane juridice**

Castigurile obținute de o persoană juridică română rezidentă din transferul acțiunilor deținute la o persoană juridică rezidentă sunt reflectate în situațiile financiare ale acesteia sub forma profitului impozabil. Cota de impozit pe profit aplicabilă în România este de 16%.

În situația persoanei juridice române care plătește dividende către o altă persoană juridică română, obligația determinării, reținerii și plății impozitului pe dividende revine în sarcina entității care plătește dividendele, odată cu plata acestora către acționari.

Impozitul pe dividende se stabilește prin aplicarea unei cote de impozit de 5% asupra dividendului brut distribuit/plătit unei persoane juridice române.

Impozitul pe dividende se declară și se plătește la bugetul de stat până la data de 25 inclusiv a lunii următoare celei în care se distribuie/plătește dividendul. În cazul în care dividendele distribuite nu au fost plătite până la sfârșitul anului în care s-au aprobat situațiile financiare anuale, impozitul pe dividende aferent se plătește până la data de 25 ianuarie a anului următor.

Impozitul nu se aplică în cazul dividendelor plătite de o persoană juridică română unei alte persoane juridice române, dacă beneficiarul dividendelor deține, la data plății dividendelor, minimum 10% din titlurile de participare ale celeilalte persoane juridice, pe o perioadă neîntreruptă de un an împlinit până la data plății acestora inclusiv.

#### **4.5.3. Investitori nerezidenți - persoane fizice**

În acord cu prevederile Codului Fiscal; noțiunea de persoană fizică nerezidentă este reprezentată de acele persoane fizice care nu au cetățenia română, nu au domiciliul stabilit în România, nu locuiesc în România pentru o perioadă sau mai multe perioade care depășesc în total 183 de zile pe parcursul sau interval de 12 luni consecutive, care se încheie în anul calendaristic vizat, iar centrul intereselor vitale ale persoanei nu este amplasat în România.

În situația în care un investitor persoană fizică este rezident al unei țări cu care România a încheiat o convenție de evitare a dublei impuneri cu, privire la impozitele pe venit și capital, legislația română stabilește faptul că prevalează prevederile convenției pentru evitarea dublei impuneri. Pentru aplicarea prevederilor convenției de evitare a dublei impuneri, nerezidentul are obligația de a prezenta platitorului de venit certificatul de rezidență fiscală, care trebuie să ateste faptul că acesta a fost rezident în statul cu care România are încheiată convenție de evitare a dublei impuneri în anul/perioada obținerii veniturilor.

Pe de alta parte, in masura in care: (i) o astfel de conventie nu a fost incheiata; (ii) conventia nu reglementeaza problema impozitarii veniturilor din transferul titlurilor de valoare; (iii) conventia stabileste ca impozitul va fi datorat statului sau in masura in care clientul nu prezinta certificatul de rezidenta fiscala, impozitarea castigului va urma regulile impuse prin legislatia nationala.

Impozitul datorat de nerezidenti, pentru veniturile obtinute din Romania cu titlu de dividende de la o persoana juridica romana, se calculeaza, respectiv se retine in momentul platii venitului, de catre platitorul de venituri.

#### 4.5.4. Investitori nerezidenti - persoane juridice

Prin „persoane juridice nerezidente” se inteleg, conform Codului Fiscal, persoanele juridice care nu au sediul social in Romania, respectiv care nu au fost infiintate in conformitate cu legislatia romana.

Pentru dovedirea calitatii de nerezident, persoanele juridice nerezidente vor prezenta certificatul de rezidenta fiscala sau alt document echivalent care atesta rezidenta fiscala a acestora. La fel ca in cazul persoanelor fizice nerezidente, se stabileste ca regula in materia determinarii obligatiilor fiscale prevalenta conventiilor de evitare a dublei impuneri, incheiate intre Romania si statele in care persoanele juridice straine isi au rezidenta.

In masura in care o astfel de conventie nu exista sau in urma analizei acesteia rezulta ca impozitul este datorat statului, devin aplicabile prevederile Codului Fiscal - Titlul II - Impozitul pe profit, in raport de care persoanele juridice straine care desfasoara activitati in Romania datoreaza un impozit pe profit in cuantum de 16% aferent castigurilor din transferul titlurilor de valoare.

Impozitul datorat de nerezidenti, pentru veniturile obtinute din Romania cu titlu de dividende de la o persoana juridica romana, se calculeaza, respectiv se retine in momentul platii venitului, de catre platitorul de venituri.

Nota: Punctul de vedere prezentat si mentionat in Prospect este exprimat in limita legislatiei aplicabile. Nu excludem posibilitatea ca o instanta de judecata/autoritate administrativa/terta parte sa aiba o interpretare diferita asupra aspectelor analizate.

Punctul 4.1.10

*Daca aceste persoane sunt diferite de emitent, identitatea si datele de contact ale ofertantului valorilor mobiliare.*

Nu este cazul. Ofertantul este emitentul – BONAS IMPORT EXPORT S.A.

Punctul 4.1.11

a) O declaratie cu privire la existenta oricarui act legislativ national privind achizitiile aplicabil emitentului, care poate impiedica astfel de achizitii, daca este cazul.

b) O scurta descriere a drepturilor si obligatiilor actionarilor in cazul unei oferte publice de cumparare obligatorii si/sau a reglementarilor privind retragerea obligatorie sau rascumpararea obligatorie;

c) Indicarea ofertelor publice de cumparare facute de terti asupra capitalului emitentului in cursul exercitiului financiar precedent sau al exercitiului financiar in curs. Trebuie indicate, de asemenea, prețul sau conditiile de schimb și rezultatul acestor oferte.

Nu este cazul.



Punctul 4.1.12	<p><i>Dacă este cazul, impactul potențial asupra investiției în cazul rezoluției în temeiul Directivei 2014/59/UE.</i></p> <p>Nu este cazul.</p>
----------------	--

#### Sectiunea 5: DETALII PRIVIND OFERTA

Punctul 5.1.	<p><b>Termenii și condițiile ofertei publice de valori mobiliare</b></p> <p><b>Condiții, statistici privind oferta, calendar previzional și modalități de subscriere</b></p>
Punctul 5.1.1. Condițiile care reglementează oferta	<p>Oferta este inițiată și derulată cu respectarea condițiilor, specificațiilor și cerințelor:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Hotărârile AGEA Nr.3/17.12.2020 și a Hotărârilor CA nr. 1/29.06.2021 și nr. 2/30.06.2021</li> <li>- Legii nr. 24/2017 privind emitentii de instrumente financiare și operațiuni de piață</li> <li>- Legii societăților nr. 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare</li> <li>- Regulamentului ASF nr. 5 /2018 privind emitentii de titluri financiare și operațiuni de Piață</li> <li>- Regulamentului (UE) 2017/1129 privind prospectul care trebuie publicat în cazul unei oferte publice de valori mobiliare sau al admiterii de valori mobiliare la tranzacționare pe o piață reglementată, Regulamentul delegat (UE) 2019/979 și Anexele 23, 24, 26 la Regulamentul delegat (UE) 2019/980 privind normele de elaborare a rezumatului și conținutului Prospectului cu modificările ulterioare.</li> </ul>
Punctul 5.1.2 Cuantumul total al ofertei	<p><i>Cuantumul total al emisiunii/ofertei, făcând distincție între valorile mobiliare oferite spre vânzare și valorile mobiliare oferite spre subscriere.</i></p> <p>Numărul de acțiuni noi emise va fi integral oferit spre subscriere deținătorilor de drepturi de preferință, în cadrul Ofertei publice. Emisiunea și Oferta au ca obiect un număr total de 9.780.000 acțiuni noi nominative, ordinare, dematerializate, fiecare având o valoare nominală de 1,00 leu/acțiune. În cazul subscrierii integrale a ofertei, cuantumul total al emisiunii și, respectiv, valoarea cu care se va majora capitalul social al Emitentului este de 9.780.000,00 lei.</p> <p>Valoarea totală a ofertei, în ipoteza în care toate acțiunilor puse în vânzare se vor subscrie este de 9.780.000,00.</p>
Punctul 5.1.3 Durata de valabilitate a ofertei, procedura de subscriere	<p><b>Durata de valabilitate a ofertei</b></p> <p>Cele 9.780.000 acțiuni ordinare, nominative, indivizibile, de valoare egală oferite în cadrul Ofertei se vor putea subscrie în baza exercitării drepturilor de preferință alocate tuturor acționarilor înscrși în Registrul Acționarilor la data de înregistrare 23.07.2021, câte un drept de preferință pentru fiecare acțiune deținută.</p> <p>Pentru a participa la Ofertă, un deținător de drepturi de preferință va putea subscrie 2 acțiuni noi cu o valoare nominală de 1,00 leu fiecare.</p> <p>Drepturile de preferință nu se tranzacționează.</p>



Perioada de oferta, in care se vor putea subscrie actiunile nou emise in baza exercitarii drepturilor de preferinta, este de 31 zile calendaristice, incepand cu a treia zi lucratoare de la data publicarii Prospectului, respectiv între 23.09.2021 si 23.10.2021, între orele 9:30 si 17.30 ale fiecărei Zile Lucratoare, cu exceptia ultimei zile lucratoare, care se incheie la ora 13:00. Subscrierea valabil efectuată este irevocabilă.

Actiunile ramase nesubscrise la sfarsitul perioadei de oferta, vor fi anulate.

#### **Proceduri de subscriere**

In ofertă se va putea subscrie exclusiv prin exercitarea drepturilor de preferință. In consecință, la ofertă pot participa doar investitorii inregistrati la data de înregistrare.

#### **Subscrierea în cadrul ofertei se realizeaza astfel:**

**Investitorii care detin actiuni ale Emitentului in Sectiunea I a Depozitarului Central** pot subscrie numai prin intermediul SSIF INTERDEALER CAPITAL INVEST SA, cu sediul in Cluj-Napoca, Str. Republicii nr. 107, et. 4, jud. Cluj, telefon/fax +40 264 433212/ +40 264 432266, catre care vor transmite si depune, in perioada de subscriere Formularul de subscriere in original, insotit de dovada platii si documentele prevazute in prezentul prospect:

- in format fizic: prin curier, scrisoare recomandata sau personal, la sediul societatii INTERDEALER CAPITAL INVEST SA din Cluj-Napoca, Str. Republicii nr. 107, et. 4, jud. Cluj.
- pe suport electronic, prin email la adresa [subscrieri@interdealer.ro](mailto:subscrieri@interdealer.ro), cu semnatura electronica extinsa, incorporata conform Legii nr. 455/2001 privind semnatura electronica. Intermediarul va confirma printr-un email de confirmare primirea Formularelor de subscriere semnate electronic si trimise prin email.

Indiferent de modalitatea de transmitere a documentelor, vor fi luate in considerare doar formularele de subscriere insotite de dovada platii si documentele mentionate in prezentul Prospect care sunt inregistrate la Intermediar pana in ultima zi a perioadei de subscriere, ora 13:00.

Plata actiunilor subscrise se face in contul Emitentului deschis la Banca Transilvania, cod IBAN: **RO55BTRLRONCRT0374301103**.

**Investitorii care detin actiuni ale Emitentului in Sectiunea a II-a a Depozitarului Central (conturi globale)** vor putea subscrie atat prin intermediarul SSIF INTERDEALER CAPITAL INVEST SA cit si prin oricare alt Intermediar autorizat de catre ASF (cu conditia ca investitorul sa detina drepturi de preferinta intr-un cont de investitii deschis la respectivul intermediar), in fiecare zi lucratoare din perioada de subscriere, între orele 9.30 si 17.30 si între orele 9.30 și 13.00 in ultima zi a perioadei de subscriere.

Efectuarea și acceptarea acestor subscrieri se va realiza cu respectarea prevederilor prezentului prospect și cu reglementările interne ale intermediarului prin care se efectueaza subscrierea, aplicabile preluării, validării și transmiterii spre executare a subscrierilor primite, precum și cu cele referitoare la gestionarea decontării în sistemul Depozitarului Central al instructiunilor de subscriere.

Plata actiunilor subscrise de catre detinatorii de drepturi de preferinta în Sectiunea II a Depozitarului Central se va face in conformitate cu reglementarile

Depozitarului Central, decontarea sumelor platite realizandu-se direct intre Intermediar si Depozitarul Central.

In cazul actionarilor subscriitori cu detineri in Sectiunea II a Depozitarului Central, raspunderea pentru calcularea corecta a numarului maxim de actiuni pe care li poate subscrie un actionar revine Intermediarului prin care actionarul respectiv subscrie si cu care are incheiat un contract de servicii de investitii financiare. Ulterior validării, Intermediarul va inregistra respectiva subscriere in sistemul depozitarului Central. De asemenea, responsabilitatea existentei fondurilor necesare decontării instructiunilor de subscriere revine in totalitate Intermediarului prin care s-au realizat subscrierile in cadrul Ofertei.

Responsabilitatea validării subscrierilor, incluzând și identificarea faptului că un acționar nu a scris un număr mai mare de acțiuni noi decât era îndreptățit potrivit numărului de drepturi de preferință deținute, revine in totalitate Intermediarului sau prin care s-au realizat subscrierile în cadrul Ofertei.

Formularul de subscriere va fi trimis in original, completat, semnat otografic de catre investitor, prin curier, scrisoare recomandata sau personal, la sediul intermediarului, sau prin e-mail la adresa indicata de intermediar, semnat cu semnatura electronica extinsa incorporata potrivit cu prevederile Legii nr.455/2001, insotit de dovada achitarii contravalorii actiunilor noi subscribe sub forma documentului justificativ de plata si, respectiv, urmatoarele documente:

a. Pentru persoanele fizice care subscriu in nume propriu:

- Carte de identitate I buletin I carte de identitate provizorie respectiv, pentru persoane fizice nerezidente, pasaport sau carte de identitate pentru cetatenii din UE - cople

b. Pentru persoanele fizice care subscriu prin reprezentant:

- Documentul de identitate al persoanei reprezentate (investitorului): Carte de identitate I buletin I carte de identitate provizorie, respectiv, pentru persoane fizice nerezidente, pasa port sau carte de identitate pentru cetatenii din UE - copie;

- Documentul de identitate - buletin, carte de identitate sau carte de identitate provizorie pentru imputernicit persoana fizica rezidenta, sau pasaport pentru imputernicit persoana fizica nerezidenta, respectiv carte de identitate pentru cetateni ai UE (copie);

- Procura in forma autentica pentru semnarea Formularului de Subscriere (original, traducere legalizata daca este cazul, si copie).

Procura informa autentica pentru semnarea Formularului de Subscriere (original, traducere legalizata daca este cazul, si copie).

c. Pentru investitori persoane fizice aflate sub curatela sau sub tutela:

- Documentul de identitate al persoanei care subscrie in numele investitorului precum si al investitorului - buletin, carte de identitate sau carte de identitate provizorie pentru imputernicit persoana fizica rezidenta, sau pasaport pentru imputernicit persoana fizica nerezidenta, respectiv carte de identitate pentru cetateni ai UE (copie);

- Pasaport si/ sau legilimatie de sedere (copie) pentru persoana care subscrie in numele investitorului pentru cetatenii straini, respectiv carte de identitate pentru cetateni UE

- Actul juridic care instituie tutela sau, dupa caz, curatela speciala sau curatela (copie)

d. Pentru persoanele juridice rezidente si nerezidente care subscriu in nume propriu:

- Certificatul de înmatriculare eliberat de Registrul Comertului sau institutie echivalenta (copie)

- Certificat Constatator eliberat de Registrul Comertului sau institutie echivalenta cu cel mult 30 de Zile Lucratoare anterioare datei subscrierii (original, copie si traducere legalizata, daca este cazul)

- Imputernicire/Mandat in original si copie pentru persoana care semneaza

Formularul/Formularele de Subscriere, eliberata in conditiile actului constitutiv, sau dovada ca acesta este reprezentant legal al persoanei juridice, cu drept de reprezentare individuala (in situatia in care societatea este reprezentata colectiv de doua sau mai multe persoane si toate se prezinta pentru semnarea Formularului de Subscriere, dovada se vaface pentru toate aceste persoane) si traducere legalizata daca este cazul;

- Document de identitate (buletin, carte de identitate, pasaport pentru cetatenii straini, sau carte de identitate provizorie al persoanei care subscrie in numele persoanei juridice (original si copie).

e. Persoane juridice rezidente si nerezidente care subscriu prin intermediul unei alte persoane juridice rezidente:

- Document de identificare, certificat de înmatriculare la registrul comertului(copie) sau echivalent, insotit de certificatul constatator eliberat de Registrul Comertului cu cel mult 30 Zile Lucratoare înainte de data subscrierii (sau echivalent) pentru persoana juridica care doreste sa efectueze subscrierea (copie si traducere legalizata, daca este cazul);

- Document de identificare, i.e. certificat de înmatriculare la Registrul Comertului (copie), insotit de certificatul constatator eliberat de Registrul Comertului cu cel mult 30 Zile Lucratoare înainte de data subscrierii pentru persoana juridica care reprezinta interesele persoanei juridice care doreste sa efectueze subscrierea (original si copie);

- Mandat/ordin din partea societatii care doreste efectuarea subscrierii pentru efectuarea subscrierii (original, copie si traducere legalizata daca este cazul);

- Imputernicire/Mandat pentru persoana care semneaza Formularul/Formularele de Subscriere, eliberat in conditiile actului constitutiv, sau dovada ca aceasta este reprezentant legal al societatii, cu drept de reprezentare individuala (in situatia in care societatea este reprezentata colectiv de doua sau mai multe persoane si toate se prezinta pentru semnarea Formularului de Subscriere, dovada se va face pentru toate aceste persoane) (original, copie si traducere legalizata daca este cazul);

- Buletin, carte de identitate sau carte de identitate provizorie pentru imputernicitul/imputernicilia persoanei juridice care reprezinta interesele persoanei juridice care doreste efectuarea subscrierii (original si copie)



f. pentru persoane fizice rezidente/nerezidente reprezentate de o societate de administrare investii in baza unui contract de administrare portofoliu:

- Carte/buletin de identitate (copie), in cazul persoanelor fizice rezidente;
- Pasaport sau carte de identitate pentru cetateni ai UE/ SEE (copie), in cazul persoanelor fizice nerezidente;
- Mandat de reprezentare (original si copie);

**Pentru societatea de administrare Investitii:**

- Certificat de înregistrare emis de Registrul Comertului (copie);
- Certificat constatator privind situatia actuala a persoanei juridice emis de Registrul Comertului cu cel mult 30 Zile Lucratoare înainte de data subscrierii
- Procura/mandat în original pentru persoana care semneaza Formularul de Subscriere acordata conform prevederilor actului constitutiv sau o dovada ca persoana respective reprezinta in mod legal entitatea care subscrie, cu drept individual de reprezentare (in cazul in care societatea este reprezentata in mod colectiv de doua sau mai multe personae care sunt toate prezente la semnarea Formularului de Subscriere, o astfel de dovada va fi prezentata pentru toate aceste persoane) - în original si orice alte documente conforme cu originalul certificate de reprezentantul legal al persoanei juridice,
- Documente de identificare (buletin/carte de identitate/pasaport in cazul cetatenilor straini, Carte de identitate pentru cetateni ai unui stat membru UE pentru persoana care subscrie in numele persoanei juridice (copie).

Entitati administrate de alte persoane juridice rezidente sau nerezidente. Pentru persoana juridica care administreaza respectiva entitate:

- Actul I actele prin care entitatea a fost autorizata de Autoritatea de Supraveghere competenta;
- Certificat de inregistrare emis de Registrul Comertului (copie);
- Certificat constatator privind situatia actuala a persoanei juridice emis de Registrul Comertului cu cel mult 30 zile lucratoare inainte de data subscrierii
- Procura/ mandat in original pentru persoana care semneaza Formularul de Subscriere, acordata conform prevederilor actului constitutiv sau o dovada ca persoana respective reprezinta în mod legal entitatea care subscrie, cu drept individual de reprezentare (in cazul in care societatea este reprezentata in mod colectiv de doua sau mai multe personae care sunt toate prezente la semnarea Formularului de Subscriere, o astfel de dovada va fi prezentata pentru toate aceste persoane) - in original si orice alte documente conforme cu originalul certificate de reprezentantul legal al persoanei juridice;
- Documente de identificare (buletin I carte de identitate I pasaport in cazul cetatenilor straini Carte de identitate entru cetateni ai unui stat membru UE) pentru persoana care subscrie in numele persoanei juridice (copie).

Toate documentele mentionate anterior, respectiv Formularul de subscriere in original completat si semnat olografic, dovada platii contravalorii actiunilor subscribe si documentele insolitoare vor fi transmise fie prin curier sau scrisoare recomandata cu confirmare de primire, cu mentiunea pe plic „Pentru majorarea capitalului social al BONAS IMPORT EXPORT S.A. ", fie personal, la sediul



Intermediarului Ofertei. Oricare ar fi metoda de transmitere a acestor documente, pentru validarea subscrierii, acestea trebuie sa fie înregistrate la sediul Intermediarului Ofertei doar in Perioada de subscriere mentionata in prezentul prospect. Intermediarul Ofertei va verifica formularele de subscriere primite la sediu si documentatia aferenta, si le va valida in conformitate cu termenii si conditiile prezentului Prospect.

Indiferent de modalitatea de subscriere aleasa (transmitere/depunere personala), documentele trebuie sa fie înregistrate la sediul Intermediarului Ofertei in programul aferent perioadei de subscriere.

Documentele intr-o alta limba decat limba romana sau limba engleza vor fi insotite de o traducere legalizata a acestora in limba romana sau in limba engleza.

Documentele de identificare ale persoanelor fizice (i.e. buletin, carte de identitate, pasaport etc.) vor fi prezentate in original doar in cazul in care subscrierea se face prin depunerea Documentatiei pentru subscriere personal la sediul Intermediarului. De asemenea, toate copiile puse la dispozitie in contextul subscrierii vor contine mentiunea „Conform cu originalul” si semnatura (in clar si olograf) persoanei care depune Documentele pentru subscriere.

**Investitorii care detin actiuni ale Emitentului in Sectiunea a III-a a Depozitarului Central (conturi individuale in care sunt înregistrate instrumentele financiare detinute in numele si pe seama Participantilor) vor subscrie direct in sistemul Depozitarului Central S.A., plata acestora fiind in conformitate cu reglementarile Depozitarului Central S.A.**

Responsabilitatea pentru calcularea corecta a numarului maxim de actiuni noi pe care li poate subscrie un actionar cu detineri in Sectiunea III a Depozitarului Central revine Participantului respectiv.

#### **IMPORTANT!**

Formularul de Subscriere, Formularul de Revocare și Prospectul vor fi disponibile atat electronic, pe pagina de Internet a Emitentului <https://bonas.ro/investitori/majorare-de-capital>, pe pagina de internet a Intermediarului, [www.interdealer.ro](http://www.interdealer.ro) si a BVB ([www.bvb.ro](http://www.bvb.ro)), cat si pe suport de hartie la sediul Intermediarului la sediul Intermediarului din Cluj-Napoca, str. Republicii nr. 107, etaj 4, jud. Cluj.

Intermediarul ofertei sau Participantii prin care se realizeaza subscrierea au dreptul sa solicite orice documente suplimentare in scopul indeplinirii obligatiilor de respectare a regulilor de "cunoastere a clientelei" conform normelor si procedurilor interne de identificare a clientilor.

Validarea subscrierilor efectuate de actionarii cu detineri in Sectiunea I a Depozitarului Central prin intermediul SSIF INTERDEALER CAPITAL INVEST S.A. se va face dupa verificarea documentelor prezentate de actionar, dupa verificarea existentei drepturilor de preferinta precum si a incasarii contravalorii actiunilor subscribe in contul Emitentului. Lista actionarilor cu detineri de drepturi de preferinta BONAS IMPORT EXPORT SA in Sectiunea I a Depozitarului Central, precum si numarul drepturilor de preferinta alocate fiecaruia dintre acestia va fi comunicata Intermediarului de catre Emitent, care o va solicita Depozitarului Central.

Raspunderea pentru calcularea corecta a numarului maxim de actiuni pe care ii poate subscrie un actionar subscriitor cu detineri în Sectiunea I revine Intermediarului. Raspunderea pentru evidenta, confirmarea si gestionarea sumelor încasate de catre Emitent in contul actiunilor subscribe de catre actionari cu detineri în Sectiunea I, precum si evidenta si plata sumelor rezultate din revocarea subscrierilor in conditiile introducerii de suplimente la Prospect revine Emitentului.

Validarea subscrierilor efectuate de catre actionari cu detineri in Sectiunea a II-a a Depozitarului Central va fi realizata de intermediarul prin care a avut loc exercitarea drepturilor de preferinta numai dupa verificarea drepturilor de preferinta detinute de catre fiecare investitor. Instructiunile de subscriere se introduc în baza drepturilor de preferinta detinute de investitori iar fondurile banesti sunt decontate prin mecanismul de decontare administrat de Depozitarul Central SA in cadrul sesiunii zilnice de decontare.

Subscrierile pentru actiunile noi nu vor fi validate daca procedurile de subscriere prevazute în prezentul Prospect nu au fost indeplinite. Subscrierile pentru actiunile noi care nu au fost validate vor fi anulate, iar investitorii vor fi anuntati cu privire la acest fapt in conditiile prevazute in contractul de prestari de servicii de investitii/custodie incheiat cu Participantul, respectiv cu Intermediarul Ofertei.

Subscrierile realizate in baza unor documente primite in afara Perioadei de subscriere sau care nu respecta conditiile mentionate in prezentul Prospect nu vor fi validate. Emitentul sau Intermediarul nu vor fi tinuti raspunzatori daca, din motive independente de acestia, Contul colector nu este efectiv creditat cu sumele reprezentand valoarea actiunilor noi subscribe inainte de ora 13:00 a ultimei zile a Perioadei de subscriere.

Subscrierile din cadrul Ofertei sunt irevocabile pe toata Perioada de derulare a ofertei, cu exceptia prevazuta de lege prin art. 23 (2) din Regulamentul UE nr. 1129/2017, modificat prin art.1 pct.8 al Regulamentului UE nr.337/2021 a introducerii de suplimente la prospectul de oferta. In acest caz, investitorul isi poate retrage subscrierea in termen de trei zile lucratoare de la publicarea respectivului supliment, prin depunerea unui Formular de Revocare in conditiile prevazute in prezentul Prospect. Revocarea unei subscrieri poate fi numai integrala, nu si partiala. Returnarea sumelor convenite investitorilor ca urmare a revocarii subscrierii, se face de catre Emitent, in termen de maxim 5 (cinci) zile lucratoare de la data retragerii subscrierii.

Numarul maxim de actiuni care poate fi subscris de un investitor poate fi aflat prin înmultirea drepturilor de preferinta cu 2. Numarul maxim de actiuni care poate fi subscris de un investitor poate fi aflat si prin contactarea Intermediarului ofertei sau a Intermediarului la care investitorul are deschis un cont de investitii.

Orice persoana fizica sau juridica, rezidenta sau nerezidenta poate subscrie actiunile oferite prin prezenta Oferta publică aferentă operatiunii de majorare de capital social cu conditia sa detina drepturi de preferinta conform celor prezentate anterior, la data de înregistrare 23.07.2021. Orice subscriere facuta in perioada de oferta de catre o persoana care nu a avut calitatea de actionar la data de înregistrare nu va fi validata, urmand ca suma de bani aferenta subscrierii sa fie returnata respectivei persoane, de catre Emitent, in termen de maxim 5 (cinci) zile lucratoare de la data de 5 zile lucratoare de la data inchiderii Ofertei.



De asemenea, în cazul în care un investitor subscrie o cantitate mai mare de acțiuni decât i se cuvin, subscrierea va fi considerată validă pentru numărul de acțiuni care i se cuvin, iar diferența dintre valoarea subscrisă și valoarea acțiunilor pe care era îndreptățit să le subscrie îi va fi returnată. Returnarea sumelor cuvenite investitorilor ca urmare a constatării diferențelor între valoarea acțiunilor subscrise efectiv în baza drepturilor de preferință deținute și valoarea plătită în plus de investitor, se face de către Emitent, în termen de maxim 5 (cinci) zile lucrătoare de la data închiderii Ofertei.

În cazul în care un investitor achită o sumă mai mică decât contravaloarea acțiunilor subscrise, atunci subscrierea este considerată validă pentru numărul de acțiuni corespunzător sumei virate.

Acțiunile nou emise rămase nesubscrise în perioada de ofertă vor fi anulate prin hotărârea Consiliului de administrație care va constata rezultatul operațiunii de majorare de capital social, va aproba modificarea capitalului social prin majorarea acestuia cu valoarea acțiunilor efectiv subscrise și va dispune întreprinderea tuturor demersurilor necesare modificării actului constitutiv, respectiv înregistrării și publicării acestei modificări. Raportul Emitentului cu privire la rezultatul operațiunii va fi transmis către ASF, BVB și publicat pe paginile de internet ale Emitentului, Intermediarului Ofertei și BVB.

După aprobarea ASF, Prospectul, Formularul de Subscriere, Formularul de Revocare vor fi disponibile pe pagina de internet a Emitentului (<https://bonas.ro/investitori/>), pe pagina de internet a Intermediarului Ofertei ([www.interdealer.ro](http://www.interdealer.ro)), pagina de internet a BVB în calitate de administrator al SMT ([www.bvb.ro](http://www.bvb.ro)), precum și, în format fizic, la sediul Emitentului și Intermediarului. Investitorii vor putea consulta pe pagina de internet a Emitentului, de asemenea,

Actul constitutiv al acestuia, situațiile financiare și rapoartele auditorilor financiari.

Prezentul prospect nu constituie o ofertă sau invitație făcută de Emitent sau Intermediarul Ofertei sau în numele lor de a subscrie acțiuni în jurisdicțiile unde această ofertă sau invitație nu este autorizată sau este restricționată în orice mod sau pentru potențiali investitori ce nu pot subscrie în mod legal. Persoanele care decid să subscrie Acțiuni în cadrul prezentei Oferte sunt obligate să cunoască restricțiile și limitările Ofertei și să se conformeze acestora.

Indiferent de modalitatea aleasă, subscrierea în această Ofertă în conformitate cu prezentul Prospect reprezintă acceptarea necondiționată a termenilor și condițiilor de derulare ale Ofertei și a prezentului Prospect în întregime, investitorul respectiv confirmând că a primit, cilit, înțeles și acceptat termenii și condițiile prezentului Prospect și că a subscris în acord cu acestea. Intermediarul Ofertei și intermediarii prin care se subscrie în Ofertă trebuie să își informeze investitorii cu privire la condițiile de derulare a Ofertei. Aceștia sunt exclusiv responsabili pentru implementarea Ofertei și respectarea condițiilor de derulare a Ofertei menționate în prezentul Prospect și a reglementărilor ASF.

**Punctul 5.1.4**  
**Condiții de**  
**revocare/**  
**suspendare a**  
**ofertei**

*Indicarea momentului și a condițiilor în care oferta poate fi revocată, sau suspendată și a posibilității sau imposibilității de revocare a ofertei după începerea tranzacționării*

Potrivit art. 32 alin (1) lit. d) și f) din Regulamentul UE nr. 1129/2017, ASF poate dispune suspendarea derulării Ofertei pe o perioadă, de cel mult 10 zile lucrătoare consecutive sau interzicerea ofertei, dacă există motive întemeiate să suspecteze

	<p>încălcarea prevederilor legislației în vigoare.</p>
<p><b>Punctul 5.1.5</b>  <b>Posibilități de reducere a subscrierii. Rambursare sume excedentare.</b></p>	<p><i>O descriere a posibilităților de reducere a subscrierii și a modului de rambursare a sumelor excedentare plătite de subscriitorii.</i></p> <p>Subscrierile din cadrul Ofertei sunt irevocabile pe toată Perioada de derulare a ofertei cu excepția prevăzută de lege prin art. 23 (2) din Regulamentul UE nr. 1129/2017 modificat prin art. 1 punctul 8 al Regulamentului UE nr. 337/2021 a introducerii de suplimente la prospectul de ofertă. În acest caz, investitorul își poate retrage subscrierea în termen de trei zile lucrătoare după publicarea respectivului supliment, prin depunerea unui Formular de Revocare în condițiile prevăzute în prezentul Prospect.</p> <p>Sumele convenite Investitorilor ca urmare a (1) invalidării subscrierii, a (2) diferentelor constatate între valoarea acțiunilor subscribe efectiv în baza drepturilor de preferință deținute și valoarea plătită în plus de către investitor vor fi returnate acestora în conturile bancare indicate în Formularele de subscriere în termen de 5 zile lucrătoare de la data închiderii Ofertei. Sumele convenite Investitorilor ca urmare a (3) revocării subscrierii în conformitate cu prevederile prezentului Prospect vor fi returnate acestora în conturile bancare indicate în Formularele de subscriere, în termen de 5 zile lucrătoare de la data retragerii subscrierii.</p> <p>Toate comisioanele incidente plăților efectuate către acționarii îndreptățiți cad în sarcina acestora și vor fi suportate de către aceștia.</p> <p>Nu există posibilitatea de a se înregistra suprasubscriere în cadrul prezentei Oferte.</p>
<p><b>Punctul 5.1.6</b>  <b>Cuantumul minim și maxim al unei subscrierii</b></p>	<p>Orice acționar înregistrat în Registrul Acționarilor la Data de Înregistrare 23.07.2021 poate subscrie un număr maxim de acțiuni nou emise egal cu cel puțin de 2 ori numărul drepturilor de preferință deținute, respectiv 2 acțiuni noi cu valoarea de 1,00 leu pentru fiecare drept de preferință.</p> <p>Nu există un prag minim de subscriere.</p>
<p><b>Punctul 5.1.7</b>  <b>Condiții de revocare a subscrierii</b></p>	<p>Subscrierile din cadrul Ofertei sunt irevocabile pe toată Perioada de Subscriere, cu excepția prevăzută de lege prin art. 23 (2) din Regulamentul UE nr. 1129/2017 a introducerii de suplimente la prospectul de ofertă. În condițiile legii, Emitentul poate modifica termenii prospectului cu condiția:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>sa obțină aprobarea ASF de modificare a prospectului,</li> <li>modificarea termenilor ofertei să nu conducă la condiții mai puțin avantajoase pentru cei cărora le este adresată</li> <li>modificarea să facă obiectul unui anunț care să fie adus la cunoștința investitorilor în aceleași condiții ca și prospectul.</li> </ol> <p>Orice cerere de modificare a prospectului va fi depusă la ASF cu cel puțin 3 Zile Lucrătoare anterioare ultimei zile de derulare a ofertei.</p> <p>În caz de supliment / modificare a prospectului, investitorul își poate retrage subscrierea în termen de 3 (trei) zile lucrătoare după publicarea respectivului supliment, prin depunerea unui Formular de Revocare întocmit în două exemplare originale și împreună cu documentele însoțitoare prevăzute pentru Formularul de Subscriere (secțiunea 5.1.3 a prospectului) la sediul Intermediarului unde a fost depus anterior Formularul de subscriere. Formularul de Revocare este disponibil, atât electronic, pe pagina de internet a Emitentului (<a href="https://bonas.ro/investitori">https://bonas.ro/investitori</a>), a</p>

	<p>Intermediarului (<a href="https://interdealer.ro">https://interdealer.ro</a>), si a BVB (<a href="http://www.bvb.ro">www.bvb.ro</a>) cat si pe suport de hartie la sediul Intermediarului Ofertei din Cluj-Napoca, str. Republicii nr.107, et.4, judetul Cluj.</p>
<p><b>Punctul 5.1.8</b>  <b>Metoda si datele limita pentru plata/livrarea valorilor mobiliare.</b></p>	<p>Investitorii cu delineri in Sectiunea I a Depozitarului Central care vor subscrie prin intermediul SSIF INTERDEALER CAPITAL INVEST S.A., vor achita actiunile subscribe in baza exercitarii dreptului de preferinta cu respectarea procedurilor de subscriere descrise la punctul 5.1.3., in contul Emitentului deschis la Banca Transilvania, cod IBAN: RO55BTRLRONCRT0374301103 (Contul Colector). Dovada achitarii pretului actiunilor subscribe de catre un investitor care detine actiuni ale Emitentului in Sectiunea I a Depozitarului Central se face prin documentul justificativ de plata care dovedeste ca pretul a fost integral transferat prin virament bancar in contul colector deschis de Emitent, care, la rubrica 'detalii' va cantine Codul Numeric Personal/seria actului de identitate sau a pasaportului/codul unic de inregistrare sau echivalent al investitorului si numarul de actiuni subscribe. Investitorul trebuie sa ia in considerare si sa isi asume eventualele comisioane de transfer bancar. In ceea ce priveste investitorii cu delineri in Sectiunea a II-a si a III-a a Depozitarului Central, plata actiunilor subscribe se face in conformitate cu reglementarile Depozitarului Central completate de politicile Intermediarului prin care se subscrie.</p> <p>Astfel, pentru subscrierile realizate atat prin intermediul SSIF INTERDEALER CAPITAL INVEST S.A. cat si printr-un alt intermediar autorizat de catre ASF sumele aferente actiunilor subscribe vor fi virate de catre investitori conform procedurilor indicate de intermediarul respectiv, iar decontarea sumelor platite se realizeaza direct intre Participant si Depozitarul Central S.A.</p> <p>Pentru validarea subscrierii, actiunile subscribe vor trebui constatate ca platite integral la data subscrierii, conform celor prezentate in acest Prospect. Pentru ca o subscriere sa fie validata, contul colector al emitentului va trebui debitat cu valoarea aferenta subscrierii pana la ora de inchidere din ziua subscrierii, respectiv ora 17:30, sau ora 13:00, daca subscrierea s-a efectuat in ultima zi din perioada de subscriere.</p> <p>Emitentul si Intermediarul nu percep comisioane si taxe suplimentare subscriitorilor in Oferta. In sarcina subscriitorilor vor fi taxele si comisioanele de transfer bancar.</p> <p>Ulterior finalizarii operatiunii de majorare de capital social, Consiliul de administratie va constata rezultatele Ofertei, respectiv numarul efectiv de actiuni subscribe si platite in cadrul Ofertei si va efectua toate formalitatile necesare in raport cu Registrul Comertului, ASF si Depozitarul Central in vederea inregistrarii majorarii capitalului social si tranzactionarii actiunilor nou-emise pe Sistemul Multilateral de Tranzactionare administrat de BVB.</p> <p>Decontarea subscrierilor validate in cadrul Ofertei, efectuate in baza exercitarii drepturilor de preferinta de catre Investitorii care detin actiuni in Sectiunea II la momentul subscrierii se va realiza conform reglementarilor Depozitarului Central privind procesarea evenimentelor corporative. Pentru investitorii care au scris prin SSIF Interdealer Capital Invest S.A. in baza drepturilor de preferinta inregistrate in Sectiunea 1 a Depozitarului Central la momentul subscrierii, un centralizator al subscrierilor validate se va transmite Depozitarului Central pana la ora 18:00 a ultimei zile a perioadei de subscriere.</p> <p>Pe baza subscrierilor realizate prin sistemul Depozitarului Central corespunzatoare</p>



	<p>drepturilor de preferință evidențiate în momentul subscrierii în Secțiunile II și III ale Depozitarului Central, precum și a subscrierilor valide realizate prin intermediul SSIF INTERDEALER CAPITAL INVEST SA, corespunzătoare drepturilor de preferință evidențiate în momentul subscrierii în Secțiunea I rezultatul subscrierilor se va înregistra în următoarea zi lucrătoare de la încheierea perioadei de subscriere și va fi comunicat ASF și pieței în termenele prevăzute de lege.</p> <p>Acțiunile rămase nesubscrise în Perioada de Ofertă vor fi anulate.</p> <p>Acțiunile nou subscrise în cadrul prezentei operațiuni de majorare a capitalului social se consideră emise după înregistrarea noului capital social la ONRC, ASF și, ulterior, la instituțiile pieței de capital.</p>
Punctul 5.1.9 Publicarea rezultatelor ofertei	<p><i>Descrierea detaliată a modalităților de publicare a rezultatelor ofertei și data publicării</i> Rezultatele subscrierilor vor fi făcute publice printr-un raport curent publicat pe site-ul BVB (www.bvb.ro), care va fi transmis și la ASF în termen de maxim 5 (cinci) zile lucrătoare de la expirarea Perioadei de Ofertă.</p>
Punctul 5.1.10 Drepturi Preferențiale	<p><i>Drepturi preferențiale de subscriere, drepturi negociabile, drepturi neexercitate</i></p> <p>În cadrul Ofertei nu sunt înregistrate drepturi preferențiale de subscriere, drepturi negociabile. Drepturile de subscriere neexercitate vor fi anulate.</p>
Punctul 5.2 Planul de distribuție și de alocare a valorilor mobiliare	<p>Numărul de acțiuni nou emise alocate detinătorilor de drepturi de preferință care au subscris în Ofertă este egal cu numărul de acțiuni valid subscrise de către aceștia în Perioada de derulare a Ofertei, conform punctului 5.1.5 din partea a II-a a Prospectului.</p>
Punctul 5.2.1	<p><i>Diversele categorii de potențiali investitori cărora le sunt oferite valorile mobiliare. În cazul în care oferta se face simultan pe piețele din noua sau mai multe țări și dacă o tranșă a fost sau este rezervată anumitor piețe, se indică această tranșă.</i></p> <p>Nu este cazul.</p>
Punctul 5.2.2 Acționari care intenționează să subscrie peste 5% din oferta	<p><i>În măsura în care aceste informații sunt cunoscute emitentului, se indică dacă principalii săi acționari sau membri ai organelor sale de administrare, supraveghere sau conducere intenționează să subscrie la ofertă sau dacă orice persoană intenționează să subscrie peste 5 % din ofertă.</i></p> <p>Întrucât subscrierile se fac proporțional cu deținerile acționarilor la data de înregistrare, doar acționarii cu dețineri de peste 5% , pot subscrie peste 5% din ofertă.</p>
Punctul 5.2.3 Informații înainte de alocare	<p>Informații înainte de alocare:</p> <p>a) divizarea ofertei în tranșe - nu este cazul</p> <p>b) condiții în care poate fi exercitat dreptul de redistribuire - nu este cazul</p> <p>c) metoda de alocare aplicabile diferitelor tranșe în cazul suprasubscrierii - nu este cazul</p> <p>d) regimuri preferențiale acordate anumitor categorii de investitori - nu este cazul</p> <p>e) - h) tratamente diferențiate, alocări minime, închidere anticipată a ofertei, subscrieri multiple – nu este cazul.</p>

<p><b>Punctul 5.3</b>  <b>Procedura de notificare a subscriitorilor cu privire la cuantumul alocat</b></p>	<p>Emitentul nu a alocat investitorilor volume de actiuni de subscris inainte de inceperea perioadei de oferta.</p> <p>Dupa finalizarea ofertei si inregistrarea noului capital social la ORC, ASF si ulterior la institutiile pietei, emitentul va notifica actionarii subscriitori cu privire la numarul de actiuni care le-a fost alocat in urma incheierii majorarii capitalului social. Actionarii din Sectiunea I vor fi notificati direct de catre Emitent prin mijloace electronice la adresa de e-mail precizata in Formularul de Subscriere, in timp ce informatiile privind alocarea actiunilor catre investitorii din Sectiunea II si III vor fi transmise de catre Emitent prin intermediul Participantilor la sistemul Depozitarului Central. Notificarea se va face cel tarziu in prima zi lucratoare de la data intrarii in posesia Certificatul de Inregistrare a Valorilor Mobiliare eliberat de catre ASF.</p> <p>Actiunile subscrise sunt liber tranzactionabile imediat dupa inregistrarea acestora la ASF si la institutiile pietei, independent de momentul notificarii actionarilor subscriitori.</p>
<p><b>Punctul 5.4</b></p>	<p><b>Stabilirea prețurilor</b></p>
<p><b>Punctul 5.4.1. - 5.4.2</b></p>	<p><b>Indicarea prețului la care vor fi oferite valorile mobiliare și a cuantumului eventualelor cheltuieli și taxe percepute subscriitorului sau cumpărătorului.</b></p> <p>Prețul de subscriere a acțiunilor este de 1 leu/acțiune și a fost stabilit prin hotararea AGEA nr. 3 din data de 17.12.2020.</p> <p>Actiunile care nu vor fi subscrise si varsate de titularii drepturilor de preferinta in perioada ofertei vor fi anulate.</p> <p><b>Cuantumul cheltuielilor.</b></p> <p>Emitentul și Intermediarul nu percep cheltuieli și taxe suplimentare subscriitorilor în Oferta.</p>
<p><b>Punctul 5.4.3</b>  <b>Procedura de publicare a pretului</b></p>	<p>Pretul de subscriere a fost adus la cunostinta publicului de catre Emitent, atat prin Memorandumul de admitere la tranzactionare cat si printr-un raport curent publicat pe site-ul BVB, aferent hotărârii CA din data de 29.06.2021 de majorare a capitalului social. Hotărârea AGEA nr. 3 din data de 17.12.2020 a fost publicată în Monitorul Oficial partea a IV-a nr. 630/15.02.2021 iar hotararile CA nr. 1/29.06.2021 și nr. 2/30.06.2021 au fost publicate în Monitorul Oficial partea a IV-a nr. 3109/30.07.2021.</p> <p>Pretul de subscriere va fi, de asemenea, mentionat in Prospectul aprobat de ASF si publicat ulterior.</p>
<p><b>Drepturi preferentiale de subscriere.</b></p>	<p><i>Daca actionarii emitentului beneficiaza de un drept preferential de subscriere si daca acest drept este restrans sau anulat, se indica baza stabilirii pretului de emisiune daca actiunile trebuie platite in numerar, precum si motivele și beneficiarii acestei restrictii sau anulari.</i></p> <p>Nu este cazul. Nu există drepturi preferentiale de subscriere.</p>



Punctul 5.5.	<b>Plasarea si Subscrierea</b>
Punctul 5.5.1 Coordonatorul Ofertei	Intermediarul Ofertei este SSIF INTERDEALER CAPITAL INVEST S.A., consultant autorizat, persoana juridica romana, cu sediul in Cluj-Napoca, Str. Republicii nr. 107, et. 4, jud. Cluj, inmatriculata la Oficial Registrului Comertului sub nr. J12/1083/1996, Cod Unic de Inregistrare 8550816, autorizata prin Decizia CNVM: 1936/24.06.2003, nr. atestat: 379/29.05.2006, Nr. Registru EPSAI: PJR01SSIF/120047/29.05.2006, Consultant Autorizat de BVB prin Decizia nr. 296/22.04.2015, telefon/fax +40 264 433212/ +40 264 432266, e-mail; <a href="mailto:office@interdealer.ro">office@interdealer.ro</a> , website: <a href="https://interdealer.ro/">https://interdealer.ro/</a> ("Intermediarul").
Punctul 5.5.2 Depozitarul. Agentul de plata	Numele și adresa agenților de plată și a depozitarilor din fiecare țară implicată. Registrul actionarilor Emitentului este tinut de catre Depozitarul Central S.A., societate care are sediul social in Bucuresti, Sector 2, bd. Carol I nr. 34-36, etajele 3, 8 si 9. Contul colector al Emitentului destinat fondurilor atrase prin subscrierea in cadrul Ofertei a Investitorilor cu drepturi de preferință detinute in Sectiunea I a Depozitarului Central este deschis la Banca Transilvania, cod IBAN: RO55BTRLRONCRT0374301103 (Contul Colector).
Punctul 5.5.3 Angajamente ferme	<i>Denumirea si adresa entitatilor care si-au asumat un angajament ferm de a subscrie emisiuneasi a entitatilor care si-au dat acordul in vederea plasarii valorilor mobiliare, fara a-si asuma un angajament ferm sau in temeiul unui contract care prevede o obligatie de mijloace. Se indica trasaturile semnificative ale acordurilor încheiate, inclusiv cotele. In cazul in care nu este subscrisa intreaga emisiune, se include o declaratie privind partea neacoperita. Se indica valoarea globala a comisionului de subscriere si a comisionului de plasare.</i>  Nu este cazul. Metoda de intermediere a Oferte este metoda celei mai bune executii.
Punctul 5.5.4	<i>Momentul in care acordul de subscriere a fost sau va fi încheiat.</i>  Nu este cazul.
Punctul 5.6.	<b>ADMITEREA LA TRANZACTIONARE SI MODALITATILE DE TRANZACTIONARE</b>
Punctul 5.6.1	Actiunile emise de BONAS IMPORT EXPORT S.A. sunt tranzactionate pe Sistemul Multilateral de Tranzactionare - piata AeRO, categoria Premium, administrat de Bursa de Valori Bucuresti.  Ulterior încheierii perioadei de Oferta privind operatiunea de majorare a capitalului social, Consiliul de administratie va constata, in baza competentelor acordate prin hotararea AGEA, rezultatul operatiunii de majorare a capitalului social. In continuare va avea loc înregistrarea majorarii capitalului social la Oficiul Registrului Comertului, respectiv la Autoritatea de Supraveghere Financiara (in baza înregistrării majorării la ONRC), iar apoi la Depozitarul Central si la BVB a noilor instrumente financiare ale emitentului. Dupa indeplinirea tuturor etapelor de mai sus noile actiuni se vor tranzactiona pe aceeasi piata pe care se tranzactioneaza actiunile Emitentului la momentul Prospectului, in conformitate cu prevederile legale relevante. Societatea nu intentioneaza solicitarea admiterii la tranzactionare a actiunilor nou emise obiect al Ofertei pe o alta piata, diferita de piata pe care





	<p>actiunile emise de BONAS IMPORT EXPORT S.A. se tranzactioneaza in prezent.</p> <p>Nu exista entitati care si-au asumat un angajament ferm de a actiona ca intermediari pe pietele secundare si de a garanta lichiditatea acestora prin cotelii de vanzare si cumparare.</p>
Punctul 5.6.2	<p>Actiunile emise de BONAS IMPORT EXPORT S.A. sunt tranzactionate pe Sistemul Multilateral de Tranzactionare - AeRO, categoria Premium, administrat de Bursa de Valori Bucuresti incepand din 24.06.2021.</p>
Punctul 5.6.3	<p><i>Daca simultan sau aproape simultan cu solicitarea admiterii la tranzactionare pe o piata reglementata, sunt subscribe sau plasate privat valori mobiliare din aceeași clasa sau daca sunt create valori mobiliare din alte clase care vor face obiectul unui plasament public sau privat, se indica natura acestor operatiuni, precum si numarul, caracteristicile si pretul valorilor mobiliare care fac obiectul operatiunilor in cauza.</i></p> <p>Nu este cazul.</p>
Punctul 5.6.4	<p><i>Informatii detaliate privind entitatile care si-au asumat un angajament ferm de a actiona ca intermediari pe pietele secundare si de a garanta lichiditatea acestora prin cotelii de vanzare si cumparare; o descriere a principalelor caracteristici ale angajamentului lor.</i></p> <p>Nu este cazul.</p>
Punctul 5.6.5	<p><i>Detalii privind stabilizarea, în conformitate cu punctele 5.6.5.1 - 5.6.5.6, în cazul unei admiteri la tranzactionare pe o piață de creștere pentru IMM-uri sau în cadrul unui sistem multilateral de tranzactionare, în cazul în care un emitent sau un acționar care dorește să vândă a acordat o opțiune de supraalocare sau s-a propus, în alt fel, desfășurarea unor activități de stabilizare a prețului în legătură cu o ofertă.</i></p> <p>Nu este cazul.</p>
Punctul 5.7.	<b>DETINATORII DE VALORI MOBILIARE CARE DORESC SA VANDA</b>
Punctul 5.7.1	<p><i>Numele și adresa de la locul de muncă ale persoanei sau entității care oferă spre vânzare valorile mobiliare, natura funcției ocupate sau a altor relații semnificative avute de potențialii vânzători cu emitentul sau oricare dintre predecesorii acestuia sau părțile afiliate la acesta în cursul ultimilor trei ani.</i></p> <p>Nu este cazul.</p>
Punctul 5.7.2	<p><i>Numărul și clasa valorilor mobiliare oferite de fiecare dintre deținătorii care doresc să vândă.</i></p> <p>Nu este cazul.</p>
Punctul 5.7.3	<p><i>În ceea ce privește contractele de restricționare, se furnizează detalii cu privire la următoarele elemente: (a) părțile implicate; (b) conținutul contractului și excepțiile prevăzute; (c) indicarea durată perioadei de restricționare.</i></p> <p>Nu este cazul.</p>

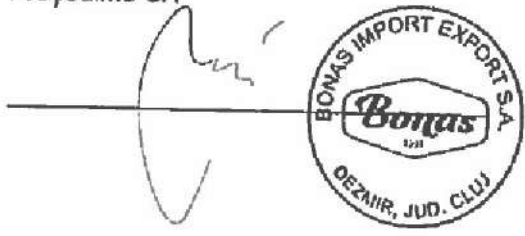


<b>Punctul 6.8</b>	<b>DILUARE</b>
<b>Punctul 6.8.1</b> Cuantumul si procentajul diluarii determinate direct de emisiune / oferta	Data fiind acordarea de drepturi de preferinta tuturor actionarilor in cadrul operatiunii de majorare a capitalului social, prezenta Emisiune/Oferita nu conduce la diluarea directa si automata a detinerilor actionarilor. In ipoteza in care toti detinatorii de drepturi de preferinta subscriu integral actiunile ce li se cuvin in oferta, nu se inregistreaza diluarea detinerilor lor.
<b>Punctul 5.8.2</b> Cuantumul si procentajul diluarii imediate in cazul nesubscrierii	In ipoteza in care un actionar existent nu isi exercita dreptul de preferinta si nu subscrie in oferta, iar toate celelalte actiuni oferite sunt subscribe, participarea sa la capitalul social si drepturile de vot existente inaintea majorarii de capital social se vor dilua cu un procent de 66,44%. Cu titlu exemplificativ, detinerea de 1,00% din capitalul social al Emitentului anterior majorarii de capital descrisa in prezentul Prospect va fi diluata la o participatie de 0,3356% ulterior majorarii de capital, in ipoteza nesubscrierii actionarului in cauza si a exercitarii dreptului de preferinta de catre toti ceilalti actionari.

Emitent  
**BONAS IMPORT-EXPORT S.A.**

Naş Vasile

Preşedinte CA



Consultant Autorizat  
**SSIF Interdealer Capital Invest S.A.**

Benche Narcis-Horajiu

Preşedinte CA

