

Societate comercială de industrializare a laptelui
Strada Gloriei nr.2, cod 080556, Giurgiu, România
Telefon : + 40 246 21.02.25 ; Fax : + 40 246 21.02.65
Cod fiscal 1292426, R.C.J 52/13/1991

**CATRE
BURSA DE VALORI
BUCURESTI**

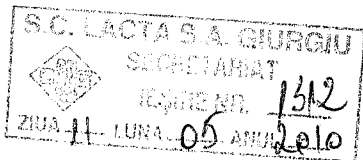
Va inaintam alaturat raportarea pentru anul 2009, cuprinzand :

- **Situatiile financiare la data de 31.12.2009 ;**
- **Notele aferente situatiilor financiare la data de 31.12.2009 ;**
- **Raportul Consiliului de Administratie pe anul 2009 ;**
- **Balanta de verificare incheiata la data de 31.12.2009;**
- **Raportul auditorului financiar;**
- **Raportul auditorului intern;**
- **Copie certificat inregistrare fiscala;**
- **Declaratia conducerii executive ;**
- **disketa raportari contabile la data de 31.12.2009.**

**DIRECTOR GENERAL,
SPALATELU CONSTANTA**



**DIRECTOR ECONOMIC,
PASTRAMA MIHAELA**



Societate comercială de industrializare a laptelui
Strada Gloriei nr.2, cod 080556, Giurgiu, România
Telefon : + 40 246 21.02.25 ; Fax : + 40 246 21.02.65
Cod fiscal 1292426, R.C.J 52/13/1991

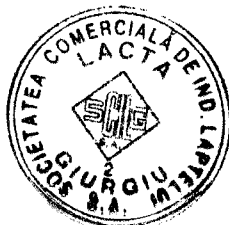
**CATRE
BURSA DE VALORI
BUCURESTI**

Va inaintam alaturat raportarea pentru anul 2009, cuprinzand :

- **Situatiile financiare la data de 31.12.2009 ;**
- **Notele aferente situatiilor financiare la data de 31.12.2009 ;**
- **Raportul Consiliului de Administratie pe anul 2009 ;**
- **Balanta de verificare incheiata la data de 31.12.2009;**
- **Raportul auditorului financiar;**
- **Raportul auditorului intern;**
- **Copie certificat inregistrare fiscala;**
- **Declaratia conducerii executive ;**
- **disketa raportari contabile la data de 31.12.2009.**

**DIRECTOR GENERAL,
SPALATELU CONSTANTA**

**DIRECTOR ECONOMIC,
PASTRAMA MIHAELA**



CONFIRMARE DEPUNERE

Exemplarul nr.1

situatia financiara anuala cu publicare anunt in M.O. Partea IV_a

Se confirma ca, prin cererea nr. 6549, din data de 06/05/2010, s-a depus situatia financiara anuala cu publicare anunt in M.O. Partea IV_a, pentru exercitiul financiar 2009, pentru firma: LACTA SA, cu sediul in: GIURGIU, str. Str. GLORIEI, nr. 2, avand numarul de ordine la registrul comertului: J52/13/1991 si cod unic de inregistrare: 1292426.

Sume de control cf. fisier depus:--> F10: 119199308, F20: 287891435, F30: 34613126, F40: 85020371, Total: 526724240

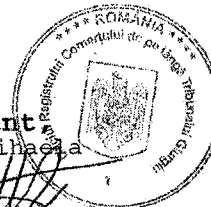
INDICATORI DE BILANT 2009(lei):

- active imobilizate - total: 5852329, active circulante - total: 3550212
- capitaluri proprii: 4501631, cifra de afaceri neta: 17206428
- profit brut: 231118, nr. mediu salariat: 113

Data emiterii: 06/05/2010

cod: 11.10.200

Referent
Bărânga Mihaela



S.C. LACTA SA

Str. Gloriei nr.2

Giurgiu

CUI: RO 11292426

Nr.Inreg.Reg.Comert: J52/13/1991

DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art. 30 din Legea Contabilitatii nr. 82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2009 pentru:

Persoana juridica: LACTA SA GIURGIU

Adresa: Localitatea gGiurgiu, Str. Gloriei nr. 6,

Numar din registrul comertului: J52/13/1991

Forma de proprietate: 34 – Societati comerciale pe actiuni

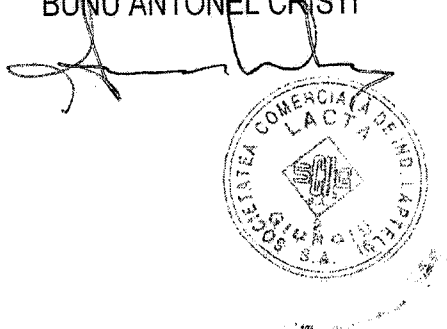
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 1051 – Fabricarea produselor lactate si branzeturilor

Cod de identificare fiscala: RO 1292426

Administratorul societatii, BUNU ANTONEL CRISTI, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2009 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) S.C. LACTA SA Giurgiu. isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

ADMINISTRATOR,
BUNU ANTONEL CRISTI



Bifati numai daca este cazul: Mari Contribuabili care depun bilantul la Bucuresti
 Sucursala

Tip situatie financiara : BL

Entitatea	S.C. LACTA S.A.						
Adresa	Judet	Sector	Localitate				
	Giurgiu		GIURGIU				
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon		
	GLORIEI	2				0246210225	
Numar din registrul comertului	J52/13/1991		Cod unic de inregistrare	1292426			
Forma de proprietate	34--Societati comerciale pe actiuni						
Activitatea preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)							
1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor							

BILANT

Formular 10

la data de 31.12.2009

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1. Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2. Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	29.453	29.453
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	99.754	65.697
4. Fond comercial (ct.2071-2807-2907)	04		
5. Avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie (ct.233+234-2933)	05		
TOTAL (rd.01 la 05)	06	129.207	95.150
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	07	2.600.099	2.314.848
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 - 2813 - 2913)	08	3.400.953	3.232.594
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 - 2814 - 2914)	09	92.241	79.034
4. Avansuri și imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231 + 232 - 2931)	10	281.753	130.703
TOTAL (rd. 07 la 10)	11	6.375.046	5.757.179
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 261 - 2961)	12		
2. Împrumuturi acordate entităților afiliate (ct. 2671 + 2672 - 2964)	13		
3. Interese de participare (ct. 263 - 2962)	14		
4. Împrumuturi acordate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 2673 + 2674 - 2965)	15		
5. Investiții deținute ca imobilizări (ct. 265 - 2963)	16		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	17	143.246	
TOTAL (rd. 12 la 17)	18	143.246	

			F10 - pag. 2
Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06 + 11 + 18)	19	6.647.499	5.852.329
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	20	432.526	359.738
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	21	127.081	83.425
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 +/- 368 + 371 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3953 - 3954 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - 4428)	22	258.074	1.092.694
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri (ct. 4091)	23	28.980	11.102
TOTAL (rd. 20 la 23)	24	846.661	1.546.959
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale ²⁶⁾ (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	25	1.594.866	1.717.948
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451 - 495*)	26	0	0
3. Sume de încasat de la entitățile de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 453 - 495*)	27		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482 + 4582 + 461 + 473 - 496 + 5187)	28	71.070	223.870
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	29		
TOTAL (rd. 25 la 29)	30	1.665.936	1.941.818
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	31		0
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	32		0
TOTAL (rd. 31 + 32)	33		0
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	34	89.048	61.435
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 24 + 30 + 33 + 34)	35	2.601.645	3.550.212
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471)	36	56.367	46.377
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	37		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	38	1.648.789	1.502.988
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	39	182.451	21.584
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	40	1.361.936	1.709.871
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	41		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451)	42		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663+1686+2692+ 453)	43		

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	44	637.849	618.992
TOTAL (rd. 37 la 44)	45	3.831.025	3.853.435
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 35 + 36 - 45 - 62)	46	-1.173.013	-256.846
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19 + 46)	47	5.474.486	5.595.483
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ MAI MARE DE UN AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	48		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	49		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	50		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	51		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	52		
6. Sume datorate entităților afiliate (ct. 1661 + 1685 + 2691* + 451)	53		
7. Sume datorate entităților de care compania este legată în virtutea intereselor de participare (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 453)	54		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2693 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 473 + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	55	241.492	138.887
TOTAL (rd. 48 la 55)	56	241.492	138.887
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru pensii și obligații similare (ct. 1515)	57		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	58		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 ²⁷) + 1514 + 1518)	59	50.420	69.720
TOTAL (rd. 57 la 59)	60	50.420	69.720
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 131 + 132 + 133 + 134 + 138)	61	908.004	885.245
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472)	62		
TOTAL (rd. 61 + 62)	63	908.004	885.245
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	64	1.719.451	1.719.451
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	65		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	66		
TOTAL (rd. 64 la 66)	67	1.719.451	1.719.451
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	68	295.328	295.328
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	69	664.265	402.354

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la 01.01.2009	Sold la 31.12.2009
A	B	1	2
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	70	161.929	174.059
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	71	0	
3. Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare (ct. 1065)	72	0	303.063
4. Alte rezerve (ct. 1068)	73	1.001.091	1.001.091
TOTAL (rd. 70 la 73)	74	1.163.020	1.478.213
Acțiuni proprii (ct. 109)	75		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	76		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	77		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	78	1.063.720	432.505
SOLD D (ct. 117)	79	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	80	0	185.910
SOLD D (ct. 121)	81	631.214	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	82		12.130
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 67+68+ 69+ 74 - 75 + 76 - 77+78 - 79 + 80 - 81 - 82)	83	4.274.570	4.501.631
Patrimoniul public (ct. 1016)	84		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 83 + 84)	85	4.274.570	4.501.631

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

26) Sumele înscrise la acest rând și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

27) Acest cont apare la entitățile care au aplicat Reglementările contabile aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 94/2001, precum și la cele care aplică prevederile pct. 92 (3) din Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene, parte componentă a Reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, aprobate prin OMFP nr. 1752/2005, cu modificările și completările ulterioare.

Suma de control F10: 119199308 / 526724240

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BUNU ANTONEL CRISTU

Semnatura

Stampila unitatii



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

PASTRAMA MIHAELA

Semnatura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

26580/2007

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

la data de 31.12.2009

Formular 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02 la 05)	01	19.607.700	17.206.428
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	18.358.635	13.986.593
Venituri din vânzarea mărfurilor(ct. 707)	03	1.249.065	3.219.835
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.766)	04		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05		
2. Variația stocurilor de produse finite și a producției în curs de execuție (ct.711)			
Sold C	06	0	1.663.538
Sold D	07	173.871	0
3. Producția realizată de entitate pentru scopurile sale proprii și capitalizată (ct.721+ 722)	08	2.159	
4. Alte venituri din exploatare(ct.7417+758)	09	95.862	213.029
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+06-07+08+09)	10	19.531.850	19.082.995
5. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602-7412)	11	11.581.863	9.290.865
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	12	221.773	39.364
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605-7413)	13	318.163	386.299
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	14	804.111	2.380.938
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 16+17), din care:	15	3.344.937	2.714.335
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642-7414)	16	2.609.133	2.106.615
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645-7415)	17	735.804	607.720
7.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 19-20)	18	911.063	1.129.794
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813)	19	911.063	1.129.794
a.2) Venituri (ct.7813)	20		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 22-23)	21	-58.655	-3.062
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	22	48.318	4.752
b.2) Venituri (ct.754+7814)	23	106.973	7.814
8. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 25 la 28)	24	2.696.506	2.607.083
8.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416)	25	1.276.307	1.252.723
8.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate (ct.635)	26	162.791	132.035
8.3. Cheltuieli cu despăgubiri, donații și activele cedate (ct.658)	27	1.257.408	1.222.325
Cheltuieli privind dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile al căror obiect de activitate îl constituie leasingul (ct.666)	28		
Ajustări privind provizioanele (rd. 30-31)	29	50.420	19.300

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
- Cheltuieli (ct.6812)	30	50.420	19.300
- Venituri (ct.7812)	31		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 11 la 15+18+21+24+29)	32	19.870.181	18.564.916
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 10-32)	33	0	518.079
- Pierdere (rd. 32-10)	34	338.331	0
9. Venituri din interese de participare (ct.7611+7613)	35		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	36		
10. Venituri din alte investiții și împrumuturi care fac parte din activele imobilizate (ct.763)	37		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	38		
11. Venituri din dobânzi (ct.766)	39	4.204	6.809
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	40		
Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768)	41	9.110	9.154
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 35+37+39+41)	42	13.314	15.963
12. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile deținute ca active circulante (rd. 44-45)	43		
- Cheltuieli (ct.686)	44		
- Venituri (ct.786)	45		
13. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666-7418)	46	246.455	277.571
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	47		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	48	59.742	25.353
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 43+46+48)	49	306.197	302.924
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 42-49)	50	0	0
- Pierdere (rd. 49-42)	51	292.883	286.961
14. PROFITUL SAU PIERDEREA CURENT(Ă):			
- Profit (rd. 10+42-32-49)	52	0	231.118
- Pierdere (rd. 32+49-10-42)	53	631.214	0
15. Venituri extraordinare (ct.771)	54		
16. Cheltuieli extraordinare (ct.671)	55		
17. PROFITUL SAU PIERDEREA DIN ACTIVITATEA EXTRAORDINARĂ:			
- Profit (rd. 54-55)	56	0	0
- Pierdere (rd. 55-54)	57	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 10+42+54)	58	19.545.164	19.098.958
CHELTUIELI TOTALE (rd. 32+49+55)	59	20.176.378	18.867.840

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercitiul financiar 2008	Exercitiul financiar 2009
A	B	1	2
PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 58-59)	60	0	231.118
- Pierdere (rd. 59-58)	61	631.214	0
18. Impozitul pe profit (ct.691)	62		45.208
19. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	63		
20. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 60-61-62-63)	64	0	185.910
- Pierdere (rd. 61+62+63-60)	65	631.214	0

Suma de control F20 : 287891435 / 526724240

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

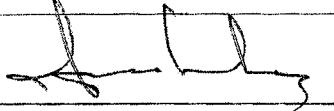
Numele si prenumele

BUNU ANTONEL CRISTI

Numele si prenumele

PASTRAMA MIHAELA

Semnatura



Semnatura



Stampila unitatii



Formular
VALIDAT

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

26580/2007

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2009

Formular 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A	B	1		2
Unitati care au inregistrat profit	01	1		185.910
Unitati care au inregistrat pierdere	02	0		0
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.04+08+14 la 18+22), din care:	03	467.254	467.254	
Furnizori restanți – total (rd. 05 la 07), din care:	04	295.841	295.841	
- peste 30 de zile	05	248.447	248.447	
- peste 90 de zile	06	47.394	47.394	
- peste 1 an	07			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.09 la 13), din care:	08	29.450	29.450	
- Contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	09	29.450	29.450	
- Contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10			
- Contribuția pentru pensia suplimentară	11			
- Contributii pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	12			
- Alte datorii sociale	13			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14			
Obligatii restante fata de alti creditorii	15			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	141.963	141.963	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 19 la 21), din care:	18			
- restante dupa 30 de zile	19			
- restante dupa 90 de zile	20			
- restante dupa 1 an	21			
Dobanzi restante	22			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2008		31.12.2009
A	B	1		2
Numar mediu de salariatii	23	135		113

IV. Plati de dobanzi si redevente	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Venituri brute din dobânzi platite de persoanele juridice romane catre persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	24		
- impozitul datorat la bugetul de stat	25		
Venituri brute din dobanzi platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate*) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri din redevente platite de persoanele juridice romane catre persoane juridice afiliate *) nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	30		205.594
VI. Cheltuieli de inovare **)	Nr. rd.	31.12.2008	31.12. 2009
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare **) – total (rd. 32 la 34), din care:	31		
- cheltuieli de inovare finalizate în cursul perioadei	32		
- cheltuieli de inovare în curs de finalizare în cursul perioadei	33		
- cheltuieli de inovare abandonate în cursul perioadei	34		
VII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2008	31.12. 2009
A	B	1	2
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 36 + 42), din care:	35	143.246	
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni pe termen lung, în sume brute (rd. 37 la 41), din care:	36		
- acțiuni cotate	37		
- acțiuni necotate	38		
- părți sociale	39		
- obligațiuni	40		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)	41		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 43 + 44), din care:	42	143.246	
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	43	143.246	
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	44		
Creanțe comerciale, avansuri acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4092 + 411 + 413 + 418)	45	1.844.255	1.839.957
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	46	9.878	9.384
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482)	47	45.480	104.683
Alte creanțe (ct. 451 + 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473)	48	72.079	156.180
Dobânzi de încasat (ct. 5187)	49		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + din ct.508) (rd. 51 la 55), din care:	50		

	Nr. rd.	31.12. 2008	31.12. 2009
A	B	1	2
- acțiuni cotate	51		
- acțiuni necotate	52		
- părți sociale	53		
- obligațiuni	54		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv (inclusiv de SIF-uri)	55		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	56		
Casa în lei și în valută (rd. 58 + 59), din care:	57	2.402	3.797
- în lei (ct. 5311)	58	2.402	3.226
- în valută (ct. 5314)	59		571
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd. 61 + 62), din care:	60	42.172	1.701
- în lei (ct. 5121)	61	35.952	1.692
- în valută (ct. 5124)	62	6.220	9
Alte conturi curente la bănci și acreditive (rd. 64 + 65), din care:	63		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	64		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (ct. 5125 + 5412)	65		
Datorii (rd. 67 + 70 + 73 + 76 + 79 + 82 + 83 + 86 la 90), din care:	66	4.072.518	3.992.322
- Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni și dobânzile aferente, în sume brute (ct. 161 + 1681)(rd. 68 + 69), din care:	67		
- în lei	68		
- în valută	69		
- Credite bancare interne pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5191 + 5192 + 5197 + din ct. 5198), (rd. 71 + 72), din care:	70	1.648.789	1.502.988
- în lei	71	1.648.789	1.502.988
- în valută	72		
- Credite bancare externe pe termen scurt și dobânzile aferente (ct. 5193 + 5194 + 5195 + din ct. 5198), (rd. 74 + 75), din care:	73		
- în lei	74		
- în valută	75		
- Credite bancare pe termen lung și dobânzile aferente (ct. 1621 + 1622 + 1627 + din ct. 1682) (rd. 77 + 78), din care:	76		
- în lei	77		
- în valută	78		
- Credite externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 + din ct. 1682)(rd. 80 + 81), din care:	79		
- în lei	80		
- în valută	81		
- Credite de la trezoreria statului (ct. 1626 + din ct. 1682)	82		
- Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 167 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 84 + 85), din care:	83	355.533	264.743
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	84	355.533	264.743
- în valută	85		

	Nr. rd.	31.12.2008	31.12.2009
A	B	1	2
- Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419)	86	1.544.387	1.731.455
- Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	87	113.605	95.038
- Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481)	88	402.344	384.584
- Alte datorii (ct. 451 + 453 + 455 + 456 + 457 + 4581 + 462 + 472 + 473 + 269 + 509)	89	7.860	13.514
- Dobânzi de plătit (ct. 5186)	90		
Capital subscris vărsat (ct. 1012)(rd. 92 la 94), din care:	91	1.719.451	1.719.451
- acțiuni cotate	92	1.719.451	1.719.451
- acțiuni necotate	93		
- părți sociale	94		
VIII. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2008	31.12. 2009
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	95	167.060	143.400

Suma de control F30 : 34613126 / 526724240

*) Pentru statutul de „persoane juridice afiliate” se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) Cheltuielile de inovare se determina potrivit Regulamentului (CE) nr.1450/ 2004 al Comisiei, publicat in Jurnalul Oficial al Uniunii Europene L 267/ 14.08.2004

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

BUNU ANTONEL CRISTI

Semnatura

Stampila unitatii



Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

PASTRAMA MIHAELA

Semnatura

Calitatea

11—DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

26580/2007

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2009

Formular 40 (pag.1-2)

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	29.453			X	29.453
Alte imobilizari	02	139.787	1.836		X	141.623
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	03	0			X	0
TOTAL (rd. 01 la 03)	04	169.240	1.836		X	171.076
Imobilizari corporale						
Terenuri	05	172.065			X	172.065
Constructii	06	2.905.319	88.333	15.375	15.375	2.978.277
Instalatii tehnice si masini	07	5.540.037	543.691	105.426	71.426	5.978.302
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	08	113.513	2.669	9.086	9.086	107.096
Avansuri si imobilizari corporale in curs	09	281.752	347.163	498.212	X	130.703
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	9.012.686	981.856	628.099	95.887	9.366.443
Imobilizari financiare	11	143.246	84.471	227.717	X	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.04+10+11)	12	9.325.172	1.068.163	855.816	95.887	9.537.519

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

-lei-

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	13	0			0
Alte imobilizari	14	40.033	35.893		75.926
TOTAL (rd.13 +14)	15	40.033	35.893		75.926
Imobilizari corporale					
Terenuri	16	0			0
Constructii	17	477.285	365.803	7.594	835.494
Instalatii tehnice si masini	18	2.139.083	710.637	104.012	2.745.708
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	19	21.272	14.683	7.893	28.062
TOTAL (rd.16 la 19)	20	2.637.640	1.091.123	119.499	3.609.264
AMORTIZARI - TOTAL (rd.15 +20)	21	2.677.673	1.127.016	119.499	3.685.190

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

-lei-

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	22				
Alte imobilizari	23				
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24				
TOTAL (rd.22 la 24)	25				
Imobilizari corporale					
Terenuri	26				
Constructii	27				
Instalatii tehnice si masini	28				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29				
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30				
TOTAL (rd. 26 la 30)	31				
Imobilizari financiare	32				
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.25+31+32)	33				

Suma de control F40 : 85020371 / 526724240

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

BUNU ANTONEL CRISTI

Semnatura

Stampila unitatii



Numele si prenumele

PASTRAMA MIHAELA

Semnatura

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

26580/2007

Formular
VALIDAT

Vers.1.02

S.C. LACTA SA
CUI : RO 1292426

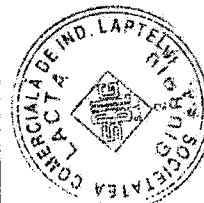
**PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE
SI NOTE EXPLICATIVE LA SITUATIILE FINANCIARE
ANUALE SIMPLIFICATE PENTRU ANUL 2009**

Nota 1.

ACTIVE IMOBILIZATE

- lei -

ELEMENTE DE ACTIVE IMOBILIZATE	VALOARE BRUTA			DEPRECIERI (AMORTIZARE SI PROVIZ.)			
	SOLD LA 1 IANUARIE 2009	CRESTERI	REDUCERI	SOLD LA 31 DECEMBRIE 2009	SOLD LA 1 IAN. 2009	DEPRECIERE in cursul exercit. 2009	REDUCERI sau reluari
	1	2	3	4	5	6	7
IMOBILIZARI NECORPORALE	29453	0	0	29453	0	0	0
si cheltuieli de dezvoltare							
Alte imobilizari	139787	1836		141623	40033	35892	75925
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	0			0	0	0	0
TOTAL (rd. 01 la 03)	169240	1836		171076	40033	35892	75925
IMOBILIZARI CORPORALE							
Terenuri	172065	0	0	172065	0	0	0
Constructii	2905319	88333	15375	2978277	477285	365803	7594
Instalatii tehnice si masini	5548037	543691	105426	5978302	2139083	710637	104012
Alte instalatii, utilaje si mobilier	1135131	26691	9086	107096	21272	14683	7893
Avansuri si imobilizari corporale in curs	281752	347163	498212	130703	0	0	0
TOTAL (rd. 05 la 09)	9012686	979187	625430	9366443	2637640	1091123	119499
IMOBILIZARI FINANCIARE	143246	84471	227717	0	0	0	0
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 04+10+11)	9325172	1055494	853147	9537519	2677673	1127015	119499



ADMINISTRATOR,
BUND ANTONEL-CRISTEI

INTOCMIT,
PASTRAMA MIHAELA

[Handwritten signature]

Cheltuielile de dezvoltare reprezinta proiectul "Modernizarea si tehnologizarea integrala a fabricii de prelucrare a laptelui LACTA SA Giurgiu". Acestea se vor amortiza pe o perioada de trei ani din momentul punerii in aplicare a proiectului.

Societatea are in derulare cinci contracte de leasing pentru mijloace de transport, astfel:

- RCI Leasing pentru un autoturism Nissan (pana in august 2011);
- BRD Sogelease - autoutilitara Renault Mascott (pana in decembrie 2011);
- Unicredit leasing - trei autoturisme Opel Astra (pana in octombrie 2011);
- Romstal Leasing - autoutilitara Ford (pana in luna martie 2013);
- MKB Romexterra Leasing - autoturism Matiz (pana in octombrie 2011).

Cresterile de valoare reprezinta:

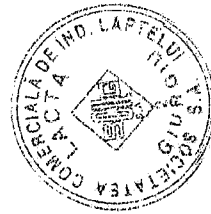
- la capitolul "alte imobilizari" - c/valoare licenta program informatic salarii;
- la constructii - retea instalatie utilizare gaze naturale (46.395 lei) si diferente din reevaluare (41.152 lei + valoarea initiala de 786 lei=41.938 lei);
- la celelalte capitole, cresterile reprezinta achizitii de utilaje, instalatii, mijloace de transport.

Metoda de amortizare utilizata este metoda liniara, de-a lungul duratei de viata.

Toate mijloacele fixe au fost utilizate si deprecierea acestora a fost inregistrata conform legii.

ADMINISTRATOR,
BUNU ANTONEL-CRISTI

INTOCMIT,
PASTRAMA MIHAELA



S.C. LACTA S.A. GIURGIU

Str. Gloriei nr. 2

CUI: RO 1292426

Nr.Inreg.Reg.Comert: J52/13/1991

Nota 2

Provizioane si ajustari

Denumirea provizionului	Sold la 1 ianuarie 2009	Transferuri* in cont	Transferuri* din cont	Sold la 31 decembrie 2009
0	1	2	3	4=1+2+3
Ajustari pentru deprecierea activelor circulante	0	4.752	0	4.752
Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	50.420	19.300	0	69.720
Ajustari pentru pierderea de valoare a creantelor	220.380	0	7.814	212.566
TOTAL:	270.800	69.720	7.814	332.706

*) cu explicarea naturii acestora

In anul 2009 au fost constituite provizioane pentru deprecierea activelor circulante in suma de 4.752 nedeductibile fiscal, pentru deprecierea ambalajelor si materialelor si provizioane pentru riscuri si cheltuieli (prime reprezentand participarea personalului la profit) in suma de 19.300 lei (10% din profitul net de repartizat dupa deducera rezervei legale).

ADMINISTRATOR,
BUNU ANTONEL-CRISTIINTOCMIT,
PASTRAMA MIHAELA

S.C. LACTA SA

Str.Gloriei Nr. 2

Giurgiu

CUI: RO 1292426

Nr.Inreg.Reg.Comert: J52/13/1991

Nota 3

PROPUNERE
privind repartizarea profitului - an 2009

Destinatia	Suma
Profit net de repartizat:	185.910
➤ Rezerva legala	12.130
➤ Surse proprii de finantare	173.780
➤ Profit nerepartizat	0

Au fost constituite provizioane privind participarea personalului la profit
In suma de 19.300 lei.

ADMINISTRATOR,
BUNU ANTONEL - CRISTI



INTOCMIT,
PASTRAMA MIHAELA



S.C. LACTA S.A.

Str. Gloriei nr. 2, GIURGIU

CUI: RO 1292426

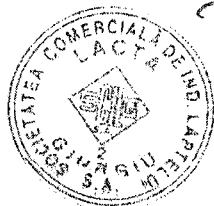
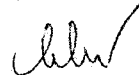
Nr.Inreg.Reg.Comert: J52/13/1991

Nota 4

Analiza rezultatului din exploatare

Indicatorul	lei	
	Exercitiul precedent 2008	Exercitiul current 2009
1. Cifra de afaceri neta	19.607.700	17.206.428
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor (3+4+5)	13.456.362	12.391.499
3. Cheltuieli activitati de baza	11.250.471	11.261.004
4. Cheltuieli activitati auxiliare	1.154.241	813.314
5. Cheltuieli indirecte de productie	1.051.650	317.181
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	6.151.338	4.814.929
7. Cheltuieli de desfacere	1.153.159	1.217.896
8. Cheltuieli generale de administratie	5.434.531	3.291.983
9. Alte venituri din exploatare	98.021	213.029
10. Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	-338.331	518.079

Cifra de afaceri realizata in anul 2009 este cu 12,25 % mai mica decat cea realizata in anul 2008. Rezultatul din activitatea de exploatare este pozitiv.

ADMINISTRATOR,
BUNU ANTONEL-CRISTIINTOCMIT,
PASTRAMA MIHAELA

S.C. LACTA S.A. GIURGIU

Str. Gloriei nr. 2

CUI: RO 1292426

Nr.Inreg.Reg.Comert: J52/13/1991

Nota 5

Situatia creantelor si datoriilor

- lei -

Creante	Sold la 31 Decembrie (col.2+3)	Termen de lichiditate - sub 1 an -	Termen de lichiditate- peste 1 an -
Total creante, din care :	1.941.818	1.941.818	0
- Clienti	1.717.948	1.717.948	0
- Creante cu bugetul statului	104.683	104.683	0
- Debitori diversi	109.803	109.803	0
- Creante de personal	9.384	9.384	0

- lei -

Datorii	Sold la 31 Decembrie (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate - sub 1 an -	Termen de exigibilitate 1 - 5 ani	Termen de exigibilitate - peste 5 ani
Total datorii, din care :	3.992.322	3.853.435	138.887	0
- Datorii catre furnizori	1.709.871	1.709.871	0	0
- Datorii catre buget	286.656	286.656	0	0
- Datorii catre bugetul asig.sociale si somaj	97.929	97.929	0	0
- Datorii catre salariatii	95.037	95.037	0	0
- Credite si imprumuturi	1.502.988	1.502.988	0	0
- Imprumuturi asimilate	264.743	125.856	138.887	0
- Creditori	13.514	13.514	0	0
- Clienti creditori	21.584	21.584	0	0

La data de 31.12.2009, societatea are incheiate contracte de credit in suma de 1.517.435 lei, care la sfarsitul anului prezenta un sold de 1.502.988 lei.

ADMINISTRATOR,
BUNU ANTONEL-CRISTUINTOCMIT,
PASTRAMA MIHAELA

S.C. LACTA SA.

Str. Gloriei nr. 2

Giurgiu

CUI. RO 1292426

Nr.Inreg.Reg.Comert: J52/13/1991

Nota 6

Principii, politici si metode contabile

A. Bazele intocmirii situatiilor financiare

Situatiile financiare anuale au fost intocmite in conformitate cu :

- Legea Contabilitatii nr. 82/1991 republicata, modificata si completata,
- Reglementarile contabile prevazute de Directivele Europene a IV-a si a VII-a ;
- Legea 571/2003 privind codul fiscal ;
- HG 44/2004 Norme metodologice de aplicare a codului fiscal.

S-au respectat principiile contabile, respectiv :

1. principiul continuitatii activitatii
2. principiul permanentei metodelor
3. principiul prudentei
4. principiul independentei exercitiului
5. principiul evaluarii separate a elementelor de activ si de pasiv
6. principiul intangibilitatii si principiul necompensarii.

Continuitatea activitatii a fost exprimata de reprezentantii actionarilor. Acestia considera ca societatea va putea sa-si continue activitatea in viitorul previzibil si prin urmare aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare, este justificata.

Nu exista abateri de la principiile contabile care sa fi influentat rezultatul obtinut.

B. Conversia tranzactiilor in moneda straina

Moneda de prezentare

Prezentele situatii financiare sunt intocmite in lei.

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Nationala a Romaniei pentru data tranzactiilor. Soldurile in moneda straina sunt convertite in lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data bilantului, respectiv toate soldurile

contractelor de leasing la 31.12.2009 au fost evaluate corespunzator, precum si soldul disponibilitatilor in valuta existente in conturile bancare la aceasta data. Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere, in cadrul rezultatului financiar.

C. Imobilizari corporale

Imobilizarile corporale sunt inregistrate la costul istoric diminuate cu amortizarea inclusa in costuri, cumulata, cu exceptia cladirilor care au fost reevaluate prin metoda costului de inlocuire, in luna decembrie 2008. Amortizarea se calculeaza prin metoda liniara de-a lungul duratei de viata utila conform reglementarilor legii amortizarii. Intretinerea si reparatiile acestora se trec pe cheltuieli iar imbunatatirile de natura modernizarilor se capitalizeaza. Castigurile si pierderile generate de cedarea activelor imobilizate sunt determinate prin raportarea la valoarea lor contabila si sunt luate in considerare la determinarea profitului din exploatare.

Obiectele de inventar sunt trecute pe cheltuieli, in momentul darii in folosinta, deci se utilizeaza metoda trecerii integrale pe costuri.

D. Imobilizari financiare

Societatea un are inregistrate imobilizari financiare.

E. Stocuri

Stocurile sunt inregistrate la valoarea minima dintre cost si valoarea realizabila neta. Costul este determinat pe baza metodei FIFO. Costul produselor finite si in curs de executie include materialele, forta de munca si cheltuielile de productie indirecte aferente.

Societatea un detine stocuri fara miscare sau mai vechi de un an de zile.

Au fost constituite provizioane pentru deprecierea activelor circulante in suma de 4.751,70 lei, pentru stocuri degradate (ambalaje si materiale) propuse pentru casare, din care pentru materiale consumabile suma de 163.16 lei si pentru ambalaje suma de 4.588,54 lei.

F. Creante comerciale

Creantele comerciale sunt inregistrate la valoarea facturata.

Societatea are inregistrate provizioane pentru deprecierea creantelor, privind creante neincasate intr-o perioada ce depaseste 270 de zile de la scadenta, in conformitate cu Legea nr. 571/2003, modificata si completata, capitolul II, art. 22, al.1, lit. c), deductibile fiscal in limita a 30% din valoarea totala a creantelor.

La 31.12.2009 societatea era in litigiu cu urmatoorii clienti:

Professional Commerce	45,390.78
Valdo Foods	82,964.43
Unives All Trading	34,467.82
Andy&Alex	9,869.26
Baronul Com	39,873.34
Total	212,565.63

G. Numerar si echivalente de numerar

Numerarul si echivalentele acestuia, cuprind numerar si tichete de masa in casa si disponibilitati la vedere in banca, in lei si sunt evidentiata in bilant la cost.

Disponibilul in valuta existent la banca si in casa este evidentiata in bilant la echivalentul in lei, folosind cursul de schimb valutar al BNR pentru data bilantului.

H. Capitalul social

Capitalul social este in suma de 1.719.451 lei, format din 17.194.507 actiuni. Valoarea nominala a unei actiuni este de 0,10 lei. Nu au existat modificari de capital social in cursul anului 2009.

I. Imprumuturi

Imprumuturile bancare si nebancale pe termen scurt, sunt inregistrate la suma primita si inregistrata in categoria datoriilor curente.

La data de 31 decembrie 2009, societatea inregistreaza urmatoarele linii de credit: - BCR Giurgiu – acord de garantare pentru scrisori de garantie bancara, cu un sold de 17.435 lei;

- CEC Giurgiu – linie de credit in valoare de 500.000 lei, cu un sold de 494.023 lei;
- Banca Transilvania – linie de credit in valoare de 1.000.000 lei, cu un sold de 991.530 lei;

La data de 31.12.2009, societatea are incheiate contracte de leasing, astfel:

Denumire dosare/creditor, furnizor	Valoare (echivalent RON)		Valoare reziduală (RON)	Achitat la 31.12 (RON)	Sold 31.12 (RON)
	Avans	Valoare finanțată			
RCI LEASING	12.940,50	90.448,96	86.26	58.194,98	45.194,48
UNICREDIT LEASING	19.735,15	100.559,87	0.00	69.927,54	50.367,48
BRD SOGELEASE	19.636,64	129.879,74	0.00	79.388,05	70.128,33
ROMSTAL LEASING	0.00	79.615,63	0.00	18.748,11	60.867,52
MKB ROMEXTERRA	0.00	11.093,11	0.00	949,33	10.143,78
TOTAL	52.312,29	411.597,31	86.26	227.208,01	236.701,59

J. Datorii comerciale

Datoriile sunt inregistrate la valoarea sumelor ce urmeaza a fi primite pentru bunurile si serviciile primite. Nu exista litigii cu furnizorii aparute pe parcursul anului 2009.

K. Cifra de afaceri

In anul 2009, societatea a realizat o cifra de afaceri in valoare de 17.206.428 lei, pe seama productiei vandute, si prin intermediul magazinelor proprii de desfacere

L. Cheltuieli de exploatare

Cheltuielile de exploatare sunt recunoscute in perioada la care se refera.

M. Impozit pe profit

Societatea calculeaza impozitul pe profit conform Legii nr. 571/2003 privind Codul Fiscal, modificata si completata. Conform OUG nr. 34/2009, societatea datoreaza impozit pe profit (16%) si pentru trimestrul IV impozit minim. Pentru trim. IV, societatea raporteaza un impozit egal cu trim. III, urmand a face regularizarea impozitului pe profit, odata cu depunerea situatiilor financiare anuale si a declaratiei privind impozitul pe profit pentru anul 2009 (cod 101).

N. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli

Un provizion este recunoscut atunci si numai atunci cand societatea are o obligatie curenta ca urmare a unui eveniment trecut si este probabil ca o iesire de resurse, reprezentand beneficii economice, sa fie necesara pentru decontarea obligatiei si poate fi facuta o estimare corecta in ceea ce priveste suma obligatiei. Provizioanele pentru riscuri si cheltuieli se constituie la sfarsitul exercitiului financiar. Societatea a constituit provizioane pentru prime reprezentand participarea personalului la profit in suma de 19.300 lei.

O. Pensii

Pe parcursul desfasurarii activitatii sale, S. C. LACTA S.A. face plati in numele angajatilor proprii catre sistemul de pensii de stat, asigurarile de sanatate si fondul de somaj. Toti angajatii societatii sunt membri ai planului de pensii al statului roman.

Societatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau de beneficii dupa pensionare si in consecinta, nu are nici un fel de alte obligatii referitoare la pensii. Mai mult, societatea nu este obligata sa ofere beneficii suplimentare angajatilor.

ADMINISTRATOR,
BUNU ANTONEL - CRISTI



INTOCMIT,
PASTRAMA MIHAELA



S.C. LACTA S.A. GIURGIU

Str. Gloriei nr. 2

CUI: RO 1292426

Nr.Inreg.Reg.Comert: J52/13/1991

Nota 7

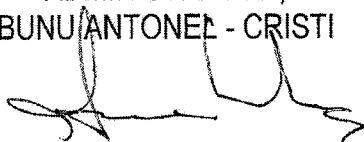
Actiuni si obligatiuni

Se prezinta urmatoarele informatii:

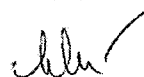
- Capital subscris si varsat	1.719.451 lei
- Numar de actiuni	17.194.507
- Valoare/ actiune	0,10 lei

Societatea nu detine actiuni la alte societati si nu a emis actiuni sau obligatiuni in cursul anului 2009.

ADMINISTRATOR,
BUNU ANTONEL - CRISTI



INTOCMIT,
PASTRAMA MIHAELA



S.C. LACTA S.A. GIURGIU

Str. Gloriei nr. 2

CUI: RO 1292426

Nr.Inreg.Reg.Comert: J52/13/1991

Nota 8

Informatii privind salariatii, administratorii si directorii

La data de 31.12.2009, S.C. LACTA S.A. are :

Consiliu de Adminstratie – presedinte dl. Bunu Antonel-Cristi,

Director general, - imputernicit Spalatelul Constanta,

Director tehnic – Spalatelul Constanta.

Director de marketing – Geara Petre,

Director economic – Pastrama Mihaela,

Administratorii nu beneficiaza de avansuri sau credite acordate de societate.

Cu privire la salariatii societatii, situatia se prezinta astfel :

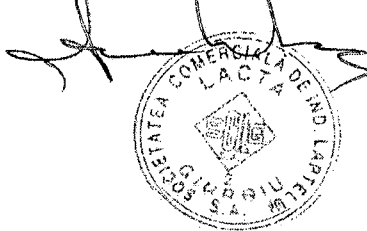
Categoria de personal	Anul 2008	Anul 2009
Total personal(nr. mediu), din care:	135	113
- personal studii superioare	11	11
- alte categorii de personal	124	102

In anul 2009 s-au efectuat :

- cheltuieli cu indemnizatiile CA 143.400 lei ;
- cheltuieli cu salariile 1.901.021 lei ;
- cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala 607.720 lei ;
- s-au acordat tichete de masa in val. de 205.594 lei.

Pentru exercitiul financiar 2009, s-au platit toate salariile, iar obligatiile datorate bugetului statului, bugetului asigurarilor sociale si fondurilor speciale aferente lunii decembrie 2009 au fost amanate la plata pentru trei luni (pana la data de 11.05.2010). Nu s-au facut alte cheltuieli cu contributiile pentru pensii, cu exceptia contributiilor obligatorii la bugetul asigurarilor sociale de stat (Casa de pensii).

ADMINISTRATOR,
BUNU ANTONEL-CRISTI



INTOCMIT,
PASTRAMA MIHAELA

S.C. LACTA S.A. GIURGIU

Str. Gloriei nr. 2

CUI: RO 1292426

Nr.Inreg.Reg.Comert: J52/13/1991

Nota 9

Calculul si analiza principalilor indicatori economico - financiari

1. Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant) :
 $\text{Active curente /Datorii curente} = 1.941.818/3.853.435 = 0,50$
2. Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid) :
 $\text{Active curente-Stocuri /Datorii curente} = 394.859/3.853.435 = 0,10$

Valoarea acestui indicator demonstreaza ca societatea are capacitatea de a-si achita datoriile curente din lichiditatile de care dispune.

3. Indicatorul gradului de indatorare :
 $\text{Capital imprumutat/Capital propriu} * 100 = 138.887/4.520.931 * 100 = 3,07\%$

Gradul de indatorare al societatii de 3,07% demonstreaza ca resursele proprii ale firmei depasesc valoarea datoriilor mai mari de un an.

4. Viteza de rotatie a clientilor:

$$\text{Total creante/Cifra de afaceri} * 365 = 1.941.818/17.206.428 * 365 = 41 \text{ zile.}$$

Acest indicator demonstreaza ca termenul mediu de incasare al creantelor societatii este de 41 zile. Aceasta se datoreaza clauzelor contractuale – termen de plata 30-60 zile.

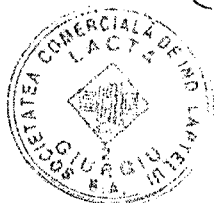
5. Rotatia a stocurilor :

$$\text{Cifra de afaceri/stocuri} = 17.206.428/1.546.959 = 11,12 \text{ ori.}$$

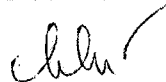
6. Viteza de rotatie a datoriilor :

$$\text{Total datorii/cifra de afaceri} * 365 = 3.992.322/17.206.428 * 365 = 84,69 \text{ zile.}$$

ADMINISTRATOR,
BUNU ANTONEL-CRISTI



INTOCMIT,
PASTRAMA MIHAELA



S.C. LACTA S.A.

Str. Gloriei nr. 2

CUI: RO 1292426

Nr.Inreg.Reg.Comert: J52/13/1991

Nota 10

Alte informatii

- ✓ S.C. LACTA S.A. este o societate comerciala pe actiuni, cu capital privat.
- ✓ Obiectul principal de activitate al societatii este fabricarea produselor lactate proaspete si a branzeturilor (cod CAEN 1051).
- ✓ Societatea nu are filiale si intreprinderi asociate, si nu detine titluri de participare strategice.
- ✓ Societatea nu a realizat venituri si/sau cheltuieli extraordinare.
- ✓ S-a realizat reconcilierea dintre rezultatul exercitiului si rezultatul fiscal, asa cum este prezentat in declaratia de impozit pe profit pentru anul 2009.

Referitor la impozitul pe profit, pentru anul 2009, acesta a fost calculat conform legislatiei in vigoare. Impozitul calculat a fost mai mare decat impozitul minim, pentru trimestrul IV societatea datorand impozit minim.

Cu privire la cifra de afaceri, aceasta este in suma de 17.206.428 lei.

- ✓ Angajamente acordate /primate – nu este cazul.

ADMINISTRATOR,
BUNU ANTONEL-CRISTI



INTOCMIT,
PASTRAMA MIHAELA



S.C. LACTA S.A. GIURGIU

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31.12.2009

lei

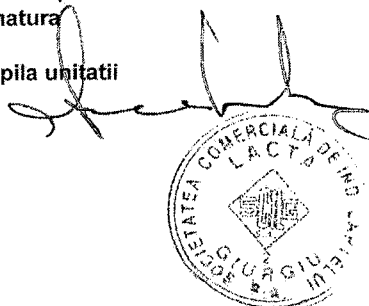
Denumirea elementului	Exercitiul financiar	
	Precedent	Curent
A	1	2
A. Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:		
(+) Incasari de la clienti	20,718,602	17,692,454
(-) Plati catre furnizori si angajati	18,951,434	16,742,348
(-) Dobanzi platite	246,455	258,896
(-) Impozit pe profit platit	15,854	63,949
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	0	0
(=) <i>Trezorerie neta din activitati de exploatare</i>	<i>1,504,859</i>	<i>627,261</i>
B. Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:		
(-) Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	
(-) Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	1,423,374	508,719
(+) Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	0	3,570
(+) Dobanzi incasate	4,204	3,842
(+) Dividende incasate	0	
(=) <i>Trezorerie neta din activitati de investitie</i>	<i>-1,419,170</i>	<i>-501,307</i>
C. Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:		
(+) Incasari din emisiunea de actiuni	0	
(+) Incasari din imprumuturi pe termen lung	0	
(-) Plata datoriilor aferente leasingului financiar	148,455	153,567
(-) Dividende platite	0	
(=) <i>Trezorerie neta din activitati de finantare</i>	<i>-148,455</i>	<i>-153,567</i>
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	-62,766	-27,613
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	151,814	89,048
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	89,048	61,435

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele: BUNU ANTONEL - CRISTI

Semnatura

Stampila unitatii



Intocmit,

Numele si prenumele:

Calitatea: DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

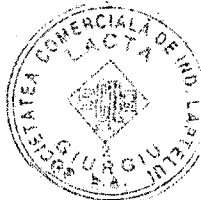
Nr.de inregistrare in organismul profesional

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
LA DATA DE 31.12.2008

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	1,719,451.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,719,451.00
Patrimoniul regiei	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Prime de capital	295,328.00	0.00	0.00	0.00	0.00	295,328.00
Diferente din reevaluare	664,265.00	41,152.00	0.00	303,063.00	0.00	402,354.00
Rezerve legale	161,929.00	12,130.00	0.00	0.00	0.00	174,059.00
Rezerve statutare sau contractuale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0.00	303,063.00	0.00	0.00	0.00	303,063.00
Alte rezerve	1,001,091.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,001,091.00
Actiuni proprii	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerealizat sau pierderea neacoperita	Sold C 1,063,719.00	0.00	0.00	631,214.00	0.00	432,505.00
	Sold D 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS, mai putin IAS 29	Sold C 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Sold D 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Sold D 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatii Europene	Sold C 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Sold D 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C 0.00	185,910.00	0.00	0.00	0.00	185,910.00
	Sold D 631,214.00	0.00	0.00	631,214.00	0.00	0.00
Repartizarea profitului	0.00	12,130.00	0.00	0.00	0.00	12,130.00
Total capitaluri proprii	4,274,569.00	227,062.00	0.00	303,063.00	0.00	4,501,631.00


ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele: BUNU ANTONEL - CRISTI
Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,
Numele si prenumele: PASTRAMA MIHAELA.
Calitatea: DIRECTOR ECONOMIC
Semnatura

Nr. de inregistrare in organismul profesional





Societate comercială de industrializare a laptelui
Strada Gloriei nr.2, cod 080556, Giurgiu, România
Telefon : + 40 246 21.02.25 ; Fax : + 40 246 21.02.65
CIF 1292426, R.C.J 52/13/1991

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR pentru exercitiul financiar 2009

CAP.1. PREZENTAREA GENERALA A „SC LACTA SA – GIURGIU”

1.1. INDEPLINIREA CONDITIILOR LEGALE DE FUNCTIONARE:

-Societatea comerciala „**S.C. LACTA S.A.**”, cu sediul in Giurgiu, str. Gloriei, nr.2, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J52/13/1991, cod unic de inregistrare fiscala RO 1292426, isi desfasoara activitatea ca o societate pe actiuni, conform Legii nr. 31/1990 republicata, avand drept activitate principala „Fabricarea produselor lactate si a branzeturilor”- cod CAEN 1051.

-Este o societate detinuta public, fiind inregistrata la Comisia Nationala de Valori Mobiliare.

-Evidenta actiunilor este tinuta de registrul independent SC DEPOZITARUL CENTRAL SA.

-Aplica Reglementarile Contabile Romanesti conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatii Economice Europene, aprobate de OMF nr. 1752/2005.

-Auditul situatiilor financiare la 31.12.2009 a fost efectuat, in conformitate cu Standardele de Audit adoptate de Camera Auditorilor din Romania, de catre SC.MICONT SRL GALATI.

Actiunile societatii se tranzactioneaza pe piata bursiera „Bursa de Valori Bucuresti”, la categoria BAZA, avand simbolul INEM. Valoarea nominala a unei actiuni este de 0,10 lei.

1.2. CONDUCEREA SOCIETATII

Societatea a fost administrata de un Consiliu de Administratie format din cinci membri. Componenta Consiliului de Administratie este urmatoarea:

Bunu Antonel-Cristi - presedinte CA; Rusu Ion - membru CA; Cristian Dan - membru CA; Brînză Cristina - membru CA; Mînjineanu Edy-Gabriel- membru CA.

Consiliul de Administratie al S.C. LACTA S.A. si-a desfasurat activitatea in anul 2009 conform prevederilor legale de functionare a societatilor comerciale, a actului constitutiv al societatii si a hotararilor aprobate de Adunarea Generala a Actionarilor.

Operatiunile economice derulate ca urmare a activitatilor desfasurate au fost inregistrate in evidenta contabila a societatii in conformitate cu legislatia in vigoare.

CAP.2. CAPITALUL SOCIAL. STRUCTURA, ACTIONARIAT, ACTIUNI

La data de 31.12.2009, S.C. LACTA S.A. are un capital social, subscris si varsat, in valoare de 1.719.451 lei, divizat in 17.194.507 actiuni, cu valoare nominala de 0,10 lei fiecare.

Structura sintetica consolidata a actionarilor se prezinta astfel:

SCOP LINE SA	32,51%
GRIVCO SA	18,16%
A.V.A.S.	4,09 %
Persoane fizice	32,65 %
Persoane juridice	12,59 %

CAP.3. SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE

In cursul anului 2009 au fost inregistrate intrari de active imobilizate in valoare totala de 979.187 lei, din care active noi in valoare 900.710 lei, modernizari in valoare de 37.325 lei; suma de 41.152 lei reprezinta reevaluarea spatiului comercial „Complex Danubius”. In anul 2009 s-a inregistrat si casarea mijloacelor fixe propuse la inventarierea generala a patrimoniului din 2008, cu o valoare de inventar de 95.887 lei, cu valoare ramasa de amortizat in suma de 10.175 lei.

CAP.4. ACTIVITATEA DE ACHIZITII, PRODUCTIE SI DESFACERE

4.1. ACTIVITATEA DE ACHIZITII LAPTE MATERIE PRIMA

In anul 2009, activitatea de achizitie lapte materie prima a fost facuta printr-un numar de 30 centre de colectare, 40 microferme, 10 ferme si alti producatori particulari, situate in judetele Teleorman si Giurgiu, insumand o cantitate de 81.394 hl lapte materie prima si 4.615 hl lapte degresat. Fata de anul 2008 de 81.038 hl cu 3,5% lapte materie prima si 6.604 hl lapte degresat.

Pretul mediu de achizitie a laptelui pentru anul 2009 a fost 0.811 fata de 0,85 lei/l.in anul 2008 ,pret mentinut cu mari eforturi datorita faptului ca s-a tinut cont si de performantele de calitate ale acestuia .

Privind activitatea de preluare a materiei prime, din cele 30 de centre, 20 au in dotare tancuri de racire,dar o serie de centre de racire au fost desfiintate deoarece laptele materie prima nu indeplinea cerintele de calitate impuse de UE.

Se va urmari in continuare stabilizarea cantitatii de lapte materie prima colectat, atat cantitativ, cat si calitativ indeplinind normele impuse de UE,orientarea firmei intreptandu-se catre microfermieri si fermieri ,nu spre persoane fizice detinatoare de vaci cu lapte.

4.2. ACTIVITATEA DE APROVIZIONARE TEHNICO – MATERIALA

Activitatea de aprovizionare cu materiale, ambalaje, etc. a fost realizata in baza rapoartelor de necesitate intocmite de sefii sectiilor si de compartimente.

Furnizorii au fost selectati in functie de calitate si de pretul oferit pentru produsele achizitionate.

Activitatea de aprovizionare a fost efectuata in baza contractelor incheiate cu furnizorii sau in baza comenzii transmise furnizorului ,selectie de furnizori, conform procedurilor ISO 9001/2001.

4.3. ACTIVITATEA DE PRODUCTIE /CONTROL /AUTORIZARE SI CERTIFICARE

In anul 2009 s-a achizitionat o cantitate de 81.394 hl lapte recalculat la 3,5% grasime, si o cantitate de 4.615 hl lapte degresat.

In urma procesarii s-au obtinut urmatoarele produse:

- lapte de consum – 27 418 hl;
- produse proaspete in echivalenta – 46.785 hl cu 3,5% grasime;
- branzeturi – 436 to, din care: telemea – 235 to; cas proaspat – 26 to; cascaval -92 to; branza topita – 83 to.

Societatea LACTA SA si-a desfasurat activitatea de procesare lapte in urmatoarele locatii:

- unitatea de procesare lapte din Giurgiu – specializata in fabricarea laptelui de consum, produse proaspete ,branza proaspata ,telemea din lapte de vaca .
- sectia de fabricatie Vedea –specializata in fabricarea branzeturilor cu pasta oparita tip cascaval ,cu activitate sezoniera
- sectia de fabricatie Stalpu – unde, in perioada mai – noiembrie, s-a fabricat telemea..

Nu au fost neconformitati majore in controlul si fabricatia produselor lactate.

Au fost lansate in productie urmatoarele produse noi –crema de branza cas 130 gr ,iaurt cu fructe pah 150 gr, burduf membrana ,iaurt CREMOLACT ,telemea capra si reproiectate alte produse in functie de cerinta de piata –lapte batut st 500ml ,sana sticle 500ml,lapte batut dietetic ,telemea VLASCA,cascaval VLASCA e 300gr .

4.4. ACTIVITATEA DE MARKETING SI DESFACERE

Cifra de afaceri realizata in anul 2009 a fost de 17.206.428 lei fata de anul precedent cand cifra de afaceri a fost 19.907.700 lei.

Pe parcursul anului 2009 s-au furnizat produse lactate la 148 de firme din care 28 au fost castigate prin intermediul licitatiilor .

Avantajul pe care il ofera incheierea contractelor cu colectivitati este lipsa bonusurilor intalnite in contractele marilor magazine , iar dezavantajul este ca indiferent de situatie , pe durata contractului nu se pot modifica preturile.

Distributia produselor s-a realizat si se realizeaza prin supermarketuri , terti si magazine proprii.

Societatea lucreaza in prezent cu 7 mari retele de magazine : Carrefour ; Cora ; Auchan ; Billa ; Interex ; Kaufland ; Rewe ,in retea zonala ,care inregistreaza vanzari de ~ 55 % din total cifra de afaceri.

CAP.5. ACTIVITATEA DE INVESTITII / PROIECTE

In anul 2009 firma nu s-au putut accesa FONDURI EUROPENE deoarece nu este eligibil proiectul, statul detinand cca 4 % din actiuni.

S-a finalizat proiectul « Dotarea laboratorului S.C. LACTA S.A. cu aparatura de laborator necesara realizarii analizelor pentru lapte si pentru produsele din lapte» intocmit in baza prevederilor HG 357/2004 si a OUG 120/2002, aprobata prin Legea nr. 663/2002 cu modificarile si completarile ulterioare ,cu finantare 75 % de la Ministerul Agriculturii.

In anul 2009 au fost puse in functiune mijloace fixe in valoare de 979.187 lei, din care active noi in valoare 597.370 lei, modernizari in valoare de 37.325 lei; suma de 41.152 lei reprezinta reevaluarea spatiului comercial „Complex Danubius”.

CAP.6. ACTIVITATEA DE RESURSE UMANE

La finele anului 2009 societatea inregistreaza un numar de 124 de angajati fata de 151 de angajati la finele anului 2008.

Salariu mediu brut pe unitate a fost de 1253 lei fata de 1365 lei in anul 2008.

Pondereea cheltuielilor cu personalul, in total cheltuieli de exploatare a fost de 13%, fata de 16% la finele anului 2008.

In cursul anului 2009, in cadrul societatii au fost angajati un numar de 14 salariati astfel:

- 9 persoane cu contract 1/1 norma care au ocupat posturile vacante in urma incetarii contractului individual de munca al persoanelor plecate din unitate in cursul anului 2009.
- 3 persoane cu contract de munca cu timp partial ½ norma, angajate prin infiintarea de noi magazine de desfacere – puncte de lucru apartinand SC LACTA SA Giurgiu.
- 2 persoane cu contract de munca cu timp partial ¼ norma, angajate prin infiintarea de noi centre de colectare – puncte de lucru apartinand SC LACTA SA Giurgiu.

Totodata in cursul anului 2009 un numar de 37 persoane au incetat contractul individual de munca din urmatoarele motive: demisie, pensionare, incetare cu acordul partilor, datorita inchiderii temporare a activitatii la centrele de fabricatie, etc.

Situatia sanctionarilor pentru anul 2009 se prezinta astfel:

- 14 salariati sanctionati cu avertisment;
- 2 salariati sanctionati cu diminuarea salariului de incadrare cu 5%-10% pe luna.

CENTRALIZATOR PERSONAL PE STUDII				
Din care:	Studii superioare	Studii medii	Scoala profesionala	Studii generale
Barbati	5	34	21	7
Femei	6	28	12	11

Din perspectiva Managementului Resurselor Umane s-au avut in vedere urmatoarele aspecte:

- Planificarea resurselor umane – estimarea numarului de angajati;
- Asigurarea cu personal – ocuparea posturilor vacante din societate prin recrutarea si selectia de personal calificat;
- Participarea angajatilor fata de reducerea absenteismului si a fluctuatiei de personal, cresterea sigurantei de munca;
- Eficacitatea personalului – realizarea cu succes a sarcinilor ce-i revin fiecarui salariat;
- Reducerea cheltuielilor prilejuite de orele suplimentare inutile, prin cresterea productivitatii pe parcursul orelor de lucru normale.

CAP.7. ACTIVITATEA DE PROTECTIA MUNCII SI PSI

In activitatea de Protectia Muncii si PSI nu au fost semnalate nereguli, societatea nu a inregistrat neconformitati si nu a fost sanctionata de organele de control ale Inspectoratului de Protectia Muncii si P.S.I. In anul 2009 nu s-au inregistrat accidente de munca.

Pe linia activitatii de protectia muncii au fost luate urmatoarele masuri:

- 1.asigurarea de echipament de protectie corespunzator;
 - 2.auditarea fiecarui loc de munca , evaluarea acestuia si consemnarea pericolelor;
- efectuarea instructajului de Protectia Muncii si P.S.I. conform Legii nr. 90/1996, actualizata.

CAP.8. ACTIVITATEA ECONOMICO – FINANCIARA

In anul 2009, societatea a inregistrat o cifra de afaceri de **17.206.428** lei.

Situatia pricipalilor indicatori realizati in anul 2009, comparativ cu prevederile bugetului de venituri si cheltuieli aprobat se prezinta astfel: - lei –

DENUMIRE INDICATOR	Prevederi BVC 2009	Realizari 2009	% Realizat/BVC
Venituri totale, din care:	20.288.700	19.098.958	94%
- venituri din exploatare	20.282.200	19.082.995	94%
- venituri financiare	6.500	15.963	245%
Cheltuieli totale, din care:	20.020.350	18.867.840	94%
-Chelt. de exploatare	19.804.750	18.564.916	963%
- cheltuieli financiare	215.600	302.924	140%
Profit brut, din care:	268.350	231.118	86%
-rezultat din exploatare	477.450	518.079	109%
-rezultat financiar	- 209.100	- 286.961	137%
Impozit pe profit	42.936	45.208	105%
Profit net	225.414	185.910	82%

Societatea a inregistrat un profit brut in suma de 231.118 lei.

Analizand veniturile realizate, comparativ cu prevederile BVC, constatam urmatoarele:

- veniturile din exploatare au fost realizate in procent de 94%;
- veniturile din activitatea financiara au fost realizate in procent de 245%.

Cheltuielile realizate in anul 2009 reprezinta 94 % din prevederile bugetului de venituri si cheltuieli.

Conform prevederilor bugetului de venituri si cheltuieli, ponderea cheltuielilor de exploatare in veniturile din exploatare este de 97%. Pe realizari, procentul este tot de 97%.

Structura veniturilor si cheltuielilor din exploatare realizate de S.C. LACTA S.A. in anul 2009, comparativ cu prevederile BVC, se prezinta astfel:

- lei -

NATURA VENITURI	Prevederi BVC 2009	Pond (%)	Realizari an 2009	Pond. (%)	Dif.2009/ BVC 2009
CIFRA DE AFACERI	19.882.000		17.206.428		- 2.675.572
Venituri din vanz.prod.finite	18.200.000	89,73	13.661.601	71,59	- 4.538.399
Ven. din vanz.prod.reziduale	20.000	0,10	61.330	0,33	41.330
Ven.dun lucrari exec.si serv.prest.	140.000	0,69	192.027	1,01	52.027
Ven.din redev.,chirii,loc.de gest.	20.000	0,10	21.134	0,11	1.134
Ven.din vanz.marfurilor	1.500.000	7,40	3.219.835	16,87	1.719.835
Ven.din activitati diverse	2.000	0,01	50.501	0,26	48.501
Ven.din subv.invest.virate la ven.	100.000	0,49	176.079	0,92	76.079
Alte venituri din exploatare	50.000	0,25	36.950	0,19	- 13.050
TOTAL ven.(fara var.stoc)	20.032.000	98,77	17.419.457	91,28	-2.612.543
Variatia stocurilor	250.200	1,23	1.663.538	8,72	1.383.538
TOTAL GEN. VEN.EXPL.	20.282.200	100	19.082.995	100	- 1.199.205
Chelt.cu materie prima	7.700.000	38,87	6.828.726	36,78	-871.274
Chelt.cu mater.auxiliare	600.000	3,02	255.938	1,39	-344.062
Chelt.cu piesele de schimb	185.000	0,93	108.674	0,59	-76.326
Chelt.cu combustibili	1.100.000	5,55	828.502	4,46	-271.498
Chelt.cu energia si apa	350.000	1,76	386.299	2,08	36.299
Chelt.cu mater.consumabile	330.000	1,67	213.035	1,15	-116.965
Chelt.cu mater.nestocate	15.000	0,07	13.482	0,07	-1.518
Chelt.cu mater.de ambalat	1.300.000	6,56	1.055.991	5,69	-244.009
Chelt.cu salariile si taxele afer.	3.271.250	16,52	2.508.741	13,51	-762.509
Chelt.cu ob.de inventar	75.000	0,38	25.882	0,14	-49.118
Chelt.cu tichete de masa	265.000	1,34	205.594	1,11	59.406
Chelt.cu transportul	65.000	0,33	101.794	0,55	36.794
Chelt.cu marfurile	950.000	4,80	2.380.938	12,82	1.430.938
Chelt.cu ambalajele	50.000	0,25	0,00	0,00	-50.000
Chelt.intretinere si repar.	245.000	1,24	200.913	1,08	-44.087
Chelt.cu chirile	34.000	0,17	36.155	0,19	2.155
Chelt.cu asigurarile	70.000	0,35	65.438	0,35	-45.621
Chelt.cu colaboratorii	100.000	0,50	143.400	0,77	43.400
Chelt.cu comis.si onorarii	500	0,01	831	0,01	331
Chelt.protocol	20.000	0,10	14.990	0,08	-5.010
Chelt.reclama	20.000	0,10	9.145	0,05	-10855
Chelt.deplasari si detasari	5.000	0,02	3.606	0,02	-1394
Chelt.postale	85.000	0,43	55.158	0,30	-29842
Chelt.serv.bancare	50.000	0,25	69.465	0,37	19.465
Chelt.serv.exec.de terti	360.000	1,82	551.828	2,97	191.828

Chelt.impozite si taxe	175.000	0,88	132.036	0,71	-42.964
Chelt.supermarket	1.400.000	7,07	1.112.496	5,99	-287.504
Alte chelt.exploatare	15.000	0,08	99.652	0,54	84.652
Chelt.cu amortizarea	1.000.000	5,05	1.129.794	6,09	129.794
Chelt.active cedate	0	0	10.175	0,05	10.175
Chelt.proviz. - ven.proviz.	-45.000	-0,23	16.238	0,09	61.238
TOTAL CHELT. EXPLOAT.	19.804.750	100	18.564.916	1000	-1.239.834
REZULT. DIN EXPLOATARE	477.450		518.079		40.629
Ven.din dobanzi	6.500		6.809		309
Alte venituri financiare	0		9.154		9.154
TOTAL VEN.FINANCIARE	6.500		15.963		9.463
Chelt.cu dobanzile	190.400		277.581		87.181
Chelt.diferente de curs val.	25.200		25.353		153
TOTAL CHELT. FINANC.	215.600		302.924		87.324
REZULTATUL FINANCIAR	-209.100		- 286.961		77.861
PROFIT BRUT	268.350		231.118		-37.232
IMPOZIT PE PROFIT	42.936		45.208		2.272
PROFIT NET	225.414		185.910		-39.504

Se constata nerealizarea prevederilor BVC atat la capitolul venituri, cat si la capitolul cheltuieli. Exista totusi echilibru intre procentul de realizare al veniturilor din exploatare si cel al cheltuielilor de exploatare.

O categorie de cheltuieli la care se inregistreaza depasire majora o reprezinta cheltuielile cu dobanzile – cele aferente liniilor de credit, care au fost majorate pe parcursul anului- si cele aferente contractelor de leasing in derulare.

Desi societatea a inregistrat profit in anul 2009, membrii CA considera ca pe baza unei capitalizari adecvate se poate imbunatati rezultatul economic obtinut de societate si performanta tehnica privind declararea unitatii conforme cu normele europene in domeniu. Acesta este temeiul pe baza caruia s-a apreciat ca unitatea isi poate continua activitatea in viitorul previzibil.

INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

La 31 decembrie 2009, activele si pasivele societatii au fost inventariate, iar rezultatele au fost consemnate in raportul comisiei centrale.

Comisia centrala de inventariere propune aprobarea casarii mijloacelor fixe si respectiv scoaterea din evidenta a obiectelor de inventar, materialelor consumabile si ambalajelor depreciate 100% dupa cum urmeaza:

-mijloace fixe: 165.841,52 lei din care 159.589,61 lei valoare amortizata si 6.251,91 lei valoare neamortizata la data de 31.12.2009.

-obiecte de inventar, materiale consumabile si ambalaje in suma de 27.871,11 lei ; au fost constituite provizioane pentru deprecierea activelor circulante (materiale consumabile si ambalaje) in suma de 4.751,70 lei, obiectele de inventar neimplicand cheltuieli intrucat au fost inregistrate la momentul darii in folosinta.

CAP.9. Stocuri, creante, datorii

9.1. Stocuri

La data de 31.12.2009, societatea avea stocuri in valoare de 846.661 lei.
Situatia stocurilor pe categorii, comparativ cu anul 2007, se prezinta astfel:

DENUMIRE	Realizari 2008	Realizari 2009	Diferenta 2009/2008
Materii prime si materiale	432.526	359.738	-72.788
Productia in curs de executie	127.081	83.425	-43.656
Produse finite si marfuri	258.074	1.092.694	834.620
Avansuri pentru cump.de stocuri	28.980	11.102	-17.878
TOTAL	846.661	1.546.959	700.298

Pe ansamblu, se constata o crestere a stocurilor fata de anul 2008 datorita cresterii stocurilor de produse finite si marfuri (in principal a produselor finite, respectiv cascaval si telemea).

9.2. Creante

Societatea are de recuperat, la data de 31.12.2009, creante in valoare de 1.941.818 lei, din care clientii neancasati reprezinta 1.650.757,01 lei.

Situatia clientilor neancasati, pe intervale de vechime, se prezinta astfel:

- sub 30 zile, in termen - 1.224.903,57 lei;
- 30-60 zile - 244.614,77 lei;
- 60-90 zile - 115.651,90 lei;
- peste 90 zile - 65.586,77 lei.

Mentionam ca societatea a ajustat valoric integral toate creantele mai vechi de 270 zile. Acestea sunt, la 31.12.2009, in suma de 212.565,63 lei, iar in bilant valoarea lor este nula. Toti acestia au fost actionati in instanta pentru recuperarea debitelor.

9.3. Datorii

La data de 31.12.2009, societatea avea datorii (cu termen scadent sub un an) in valoare de 3.853.435 lei, din care datorii comerciale 1.709.871 lei, linii de credit 1.502.988 lei, datorii catre bugetul consolidat al statului 286.656 lei, datorii catre bugetul asigurarilor sociale 97.929 lei, datorii cu personalul 95.037 lei. Datoriile cu termen scadent mai mare de un an sunt in suma de 138.887 lei si reprezinta ratele aferente contractelor de leasing pana in anul 2012.

Mentionam ca la data de 31.12.2009 societatea inregistra datorii restante in suma totala de 467.254 lei, din care:

- datorii catre furnizori pentru activitatea curenta - 295.841 lei;
- datorii fata de bugetul asigurarilor sociale - 29.450 lei (CAS);
- datorii fata de bugetul de stat - 141.963 lei (TVA).

Referitor la datoriile catre bugetul consolidat al statului si bugetul asigurarilor sociale, la data de 31.12.2009, acestea au fost amanate la plata pana la data de 11.05.2010, cu exceptia contributiilor pentru somaj care au fost achitate in data de 21.01.2010.

CAP.10. REPARTIZAREA PROFITULUI

In anul 2009 societatea inregistreaza profit net de repartizat in suma de 185.910 lei.
A fost constituita rezerva legala (5% din profitul contabil) in suma de 12.130 lei.
De asemenea, a fost constituit provizion pentru prime privind participarea personalului la profit in suma de 19.300 lei. Propunem ca diferenta de 173.780 lei sa fie repartizata pentru surse proprii de finantare.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
BUNU ANTONEL – CRISTI





Societate comercială de industrializare a laptelui
Strada Gloriei nr.2, cod 080556, Giurgiu, România
CIF-RO 1292426, R.C.J 52/13/1991

Capital social integral subscris și vărsat : 1719450,7 lei
Telefon: + 40 246 210 225; Fax: + 40 246 210 265
e-mail: lacta_sa_gr@bvnet.ro

ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR

HOTĂRÂREA NR. 2 din 28.04.2010

În ședința din 28.04.2010 Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor de la SC LACTA SA Giurgiu întrunită legal și statutar la sediul social al societății din str. Gloriei nr. 2, mun. Giurgiu, județ Giurgiu, în prezența a acționarilor deținători ai unui număr de 11.761.447 acțiuni reprezentând 68,402% din capitalul social, desfășurată la prima convocare, în conformitate cu dispozițiile Actului constitutiv și ale Legii nr.31/1990 republicată cu modificările și completările ulterioare, ale Legii nr. 297/2004 privind piața de capital și ale Regulamentului nr.1CNVM/2006, cele ale legislației române aplicabile, a hotărât cu unanimitate de voturi următoarele :

Art. 1. Aprobarea situațiilor financiare pentru anul 2009 cu principalii indicatori:

Cifra de afaceri	17.206.428 lei
Venituri totale	19.098.958 lei
Cheltuieli totale	18.867.840 lei
Rezultat brut	231.118 lei
Rezultat net	185.910 lei

pe baza raportului CA, al rapoartelor auditorului intern și auditorului extern.

Art. 2. Aprobarea raportului anual al Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar 2009.

Art. 3. Aprobarea descărcării de gestiune a administratorilor pentru anul 2009.

Art. 4. Împuternicirea doamnei Elena Țone -secretar AGOA, identificată cu C.I. seria GG numărul 066726 eliberată de Poliția Giurgiu la data de 03.07.2002 ,CNP 2580607520034, pentru efectuarea formalităților de publicitate, de înregistrare la Oficiul Registrul Comerțului și de raportare la piața de capital a hotărârilor AGOA din 28.04.2010.

PREȘEDINTE
ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ
A ACȚIONARILOR
Ec. ANTONEL-CRISTI BUNU



SECRETARIAT AGOA

LENUȚA ȘTEFAN

ELENA ȚONE



Societate comercială de industrializare a laptelui
Strada Gloriei nr.2, cod 080556, Giurgiu, România
CIF-RO 1292426, R.C.J 52/13/1991
Capital social integral subscris și vărsat : 1719450,7 lei
Telefon: + 40 246 210 225; Fax: + 40 246 210 265
e-mail: lacta_sa_gr@bvnet.ro

ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR

HOTĂRÂREA NR. 3 din 28.04.2010

În ședința din 28.04.2010 Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor de la SC LACTA SA Giurgiu întrunită legal și statutar la sediul social al societății din str. Gloriei nr. 2, mun. Giurgiu, județ Giurgiu, în prezența a acționarilor deținători ai unui număr de 11.761.447 acțiuni reprezentând 68,402% din capitalul social, desfășurată la prima convocare, în conformitate cu dispozițiile Actului constitutiv și ale Legii nr.31/1990 republicată cu modificările și completările ulterioare, ale Legii nr. 297/2004 privind piața de capital și ale Regulamentului nr.1CNVM/2006, cele ale legislației române aplicabile, a hotărât cu majoritate de voturi, ca urmare a votului exprimat de acționari astfel :

- un număr de 8.638.647 voturi „pentru” reprezentând 73,449 % din capitalul social prezent
 - un număr de 3.122.800 voturi „împotrivă” reprezentând 26,551 % din capitalul social prezent
 - un număr 0 voturi „abținere” reprezentând 0% din capitalul social prezent,
- următoarele :

Art.1. Aprobarea repartizării profitului net obținut pentru anul 2009 după cum urmează:

Profit net	185.910 lei
Rezeve legale	12.130 lei
Surse proprii de finanțare	173.780 lei
Profit nerepartizat	0

Art.2. Aprobarea Bugetului de Venituri și Cheltuieli pentru anul 2010 cu principalii indicatori :

Cifra de afaceri	18.735.000 lei
Venituri totale	20.224.000 lei
Cheltuieli totale	19.932.000 lei
Profit brut	292.000 lei
Profit net	198.500 lei

Art.3. Aprobarea Programului de activitate și Investiții pentru anul 2010.

Art. 4. Menținerea nivelului actual al indemnizației membrilor Consiliului de Administrație, până la AGOA de închidere a exercițiului financiar al anului 2010.

Art. 5. Prolungirea contractului auditorului financiar SC MUNTICONT SRL Galați CUI 24598328, în aceleași condiții și clauze contractuale.

Art. 6. Prolungirea contractului auditorului intern SC CONT SERV IMPEX SRL București, CUI 5588506, în aceleași condiții și clauze contractuale.

Art. 7. Aprobarea datei de 20.05.2010 ca dată de înregistrare în conformitate cu prevederile art.238 alin.1 din Legea nr. 297/2004.

PREȘEDINTE
ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ
A ACȚIONARILOR
Ec. ANTONEL-CRISTI BUNU



SECRETARIAT AGOA

LENUȚA ȘTEFAN

ELENA TONE

**RAPORT
DE AUDIT FINANCIAR
S.C. LACTA S.A. GIURGIU ANUL 2009**

În atenția ADUNĂRII GENERALE A ACȚIONARILOR

Auditarea situațiilor financiare anuale ale S.C LACTA SA GIURGIU la data de 31 decembrie 2009 formate din : bilanț , contul de profit și pierderi , situația fluxului de trezorerie, situația modificării capitalului propriu , politici contabile și note explicative la Situațiile financiare, s-a efectuat în baza contractului /2009 de către SC. MUNTICONT SRL, membru activ al Camerei Auditorilor din România .

Aceste situații financiare sunt responsabilitatea conducerii societății și au fost întocmite în conformitate cu OMFP 1752/2005 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu Directivele Europene, modificat și completat prin OMFP 2001/2006 și OMFP 2374/2007, Legea contabilității nr.82/1991R cu modificările și completările ulterioare.

SC LACTA SA GIURGIU este administrată de un Consiliu de Administrație (CA) compus din 5 membrii aleși în baza Hotărârii AGA nr. 1 din 24.04.2009 și a art 129 din Legea 31/1990 modificată și completată, aleși pe o perioadă de 4 ani.

În cursul anului 2009, societatea a fost administrată de un Consiliu de Administrație, în următoarea componență, corespunzător perioadelor de exercitare:

	Perioada
- ec. Antonel Cristi Bunu	Presedinte 01.01 – 31.12.2009
- Rusu Ion	Membru 01.01 – 31.12.2009
- Cristian Dan	Membru 01.01 – 31.12.2009
- Brânză Cristina	Membru 01.01 – 31.12.2009
- Mânjineanu Edy – Gabriel	Membru 01.01 – 31.12.2009

În anul 2009 conducerea executivă a societății a fost asigurată , astfel:

În perioada 01.01 – 05.02.2009

- GHEORGHE CHIRILĂ	Director General
- SPĂLĂȚELU CONSTANȚA	Director Tehnic
- GEARĂ PETRE	Director cu prob org. și de marketing

În perioada 05.02 – 01.12.2009

- GHEORGHE CHIRILĂ	Director General
- SPĂLĂȚELU CONSTANȚA	Director Împuternicit
- PASTRAMĂ MIHAELA	Director Economic
- GEARĂ PETRE	Director Marketing

În perioada 01.12 – 31.12.2009

- SPĂLĂȚELU CONSTANȚA	Director Împuternicit
- PASTRAMĂ MIHAELA	Director Economic
- GEARĂ PETRE	Director Marketing
- GHEORGHE CHIRILĂ	Consilier economic în management

Responsabilitatea noastră constă în exprimarea unei opinii asupra situațiilor financiare anuale ale SC LACTA SA Giurgiu pe baza auditului efectuat în baza prevederilor Ordinului M.F.P. nr.1752/2005 pentru aprobarea Reglementărilor Contabile armonizate cu Directiva a IV a Comunităților Economice Europene și cu Standardele Internaționale de Contabilitate.

Societatea a aplicat Standardele Internaționale de Contabilitate mai puțin IAS 29 "Raportarea financiară în economia hiperinflaționistă"

Persoanele juridice care au optat pentru aplicarea IAS 29 efectuează ajustarea la inflație extracontabil. Situațiile financiare obținute pe baza ajustărilor extracontabile sunt pentru uzul utilizatorilor de informații, alții decât instituțiile statului", deci nu există obligativitatea aplicării IAS-lui 29.

Situațiile financiare anuale se bazează pe înregistrările contabile în lei aferente exercițiului încheiat la 31.12.2009 în conformitate cu planul de conturi general stabilit prin OMFP nr.1752/2005 așa cum a fost modificat și în concordanță cu I.A.S.

Exercitarea misiunii auditorului financiar s-a desfășurat conform Standardelor Internaționale de Audit, a prevederilor OUG 75/99 privind activitatea de audit financiar modificată coroborată cu Legea Contabilității 82/91 modificată și republicată, precum și cu dispozițiile art. 4.(2) din OMFP nr. 1752/2005 pentru aprobarea Reglementărilor Contabile Armonizate cu Directiva a- IV- a a Comunităților Economice Europene și Standardele Internaționale de Contabilitate, modificat prin OMFP nr. 2374/2007

Aceste standarde cer ca auditul să fie planificat și realizat astfel încât să se obțină o asigurare rezonabilă că situațiile financiare nu conțin anomalii semnificative.

Un audit constă în examinarea, prin sondaje, a elementelor care justifică sumele și informațiile cuprinse în situațiile financiare.

De asemenea, un audit constă în aprecierea principiilor contabile respectate și estimările semnificative reținute de către conducere ca și evaluarea prezentării generale a situațiilor financiare.

Auditorul financiar a prezentat societății normele de efectuare a inventarierii, operațiune efectuate în perioada trimestrului IV 2009. Ne asistând la inventarierea faptică a tocurilor, responsabilitatea pentru efectuarea inventarierii revine comisiilor de inventariere și comisiei centrale. Pentru verificarea modului de efectuare a inventarierii am făcut testările la diferite stocuri.

În Note se prezintă situațiile financiare anuale conform standardului IAS întocmite de SC LACTA SA în conformitate cu Ordinul MFP nr.1752/2005, modificat prin OMFP nr. 2374/2007.

Estimăm că auditul constituie o bază rezonabilă pentru exprimarea unei opinii.

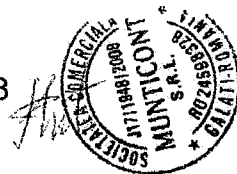
După părerea noastră, situațiile financiare anuale dau o imagine fidelă a patrimoniului și a poziției financiare a societății la 31.12.2009.

Data 29.03.2010

S.C. MUNTICONT S.R.L. , aut. CAFR 854/2008

Administrator

Auditor financiar Munteanu Petrache, aut CAFR 1372/2002



S.C. CONT SERV IMPEX SRL
Bucuresti, Sos. Salaj, nr. 138, sector 5
J40/5760/1994; CUI: RO 5588506
Tel/fax: 021/456 66 17/ 0744 350 017
E-mail: contserv@upcmail.ro
Cont bancar :RO65RNCB0075035235540001, B.C.R. Sector 4

AUDIT ȘI CONTROL - Audit Intern

Tema: „Verificarea si certificarea situatiilor financiare anuale - Bilantul contabil, Contul de profit si pierdere si Notele explicative – intocmite la data de 31.12.2009.

Obiectivele principale ale misiunii de audit sunt:

Auditarea conturilor anuale, a bilantului si anexelor la bilant, precum si a contului de profit si pierdere, care se refera la :

- Activ net 4.501.631 lei
- Cifra de afaceri 17.206.428 lei
- Profit brut 231.118 lei

Aceste conturi anuale au fost stabilite sub responsabilitatea conducerii societatii, auditul intern verificand modul de aplicare a normelor si metodelor folosite, sinceritatea conturilor anuale, fidelitatea bilantului si a rezultatelor.

1. Baza legală

Misiunea de audit s-a efectuat în conformitate cu prevederile Legii nr.672/2002 privind auditul intern.

Misiunea de audit cu tema menționată mai sus s-a efectuat având în vedere următoarele acte normative:

- Regulamentul de organizare și funcționare al SC LACTA SA .;
- Legea contabilității nr. 82/1991, republicată ;
- Reglementările contabile prevăzute de Directivele Europene a IV- a si a VII- a, aprobate de O.M.F.P. nr. 1752/2005;
- Legea 571/2003 – privind Codul Fiscal ;
- HG 44/2004 – Norme metodologice de aplicare a codului fiscal;

1.2. Ordinul de serviciu

Ordinul de serviciu a fost întocmit de șef misiune Audit Intern, pe baza programului anual aprobat de Directorul General .

1.3. Echipa de auditare:

Stefan Lenuta auditor intern - șef misiune

Vrancuți Victor – expert contabil

1.4. Durata misiunii de auditare:

20.02.2010 – 10.03.2010

1.5. Perioada auditată:

01.01.2009 – 31.12.2009

2. Modul de desfășurare a acțiunii de audit intern

Misiunea de audit intern s-a desfășurat în cadrul sediului social având la bază, ca tehnică de audit:

- Verificarea – s-au verificat informatiile din doua sau mai multe surse.

S.C. CONT SERV IMPEX SRL
Bucuresti, Sos. Salaj, nr. 138, sector 5
J40/5760/1994; CUI: RO 5588506
Tel/fax: 021/456 66 17/ 0744 350 017
E-mail: contserv@upcmail.ro

Cont bancar :RO65RNCB0075035235540001, B.C.R. Sector 4

- Examinarea - s-a avut în vedere detectarea iregularităților în aplicarea legislației și a procedurilor interne privind prevenirea și tratarea neregulilor legate de activitatea de inventariere a patrimoniului societății.
- Interviul – pentru lămurirea aspectelor legate de organizarea și desfășurarea activității auditate.

Din auditările efectuate pe parcursul anului 2009, precum și asupra conturilor anuale, s-au desprins următoarele aspecte importante :

La data de 31.12.2009 S.C. LACTA S.A. dispune de un patrimoniu net în suma de 4.501.631 lei structurat astfel :

1. Active imobilizate	5.852.329	lei
2. Active circulante	3.550.212	lei
3. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă <1an	(3.853.435)	lei
4. Datorii ce trebuie plătite într-o perioadă >1an	(138.887)	lei
5. Venituri în avans	(885.245)	lei
6. Cheltuieli în avans	46.377	lei
7. Provizioane	(69.720)	lei
TOTAL ACTIV NET	4.501.631	lei

Sursele de finanțare a activelor, reflectate în capitaluri proprii, sunt de aceeași valoare și se compun din :

1. Capital subscris și varsat	1.719.451	lei
2. Prime de capital	295.328	lei
3. Rezerve	1.478.213	lei
4. Rezerve din reevaluare	402.354	lei
5. Profit reportat	432.505	lei
6. Rezultatul exercitiului	185.910	lei
7. Repartizare din profit – fd. de rezerva	12.130	lei
TOTAL CAPITALURI PROPRII	4.501.631	lei

Din auditarea conturilor anuale, care reflectă atât existența valorilor patrimoniale, precum și mișcarea acestora, s-a constatat că există concordanța între evidențele sintetice și analitice, soldurile din bilanțul de verificare corespund cu cele din situațiile financiare anuale.

Pentru perioada exercitiului financiar 2009, S.C. LACTA S.A. a folosit aceeași metodă de evaluare și reflectare în contabilitate a mișcării valorilor patrimoniale și a soldurilor acestora.

Activele imobilizate înscrise în bilanț, în valoare de 5.852.329 lei reprezintă valoarea rămasă a acestora, determinate prin diminuarea valorilor de intrare cu amortizarea calculată prin metoda liniară conform Legii nr.15/1994 modificată și

S.C. CONT SERV IMPEX SRL

Bucuresti, Sos. Salaj, nr. 138, sector 5

J40/5760/1994; CUI: RO 5588506

Tel/fax: 021/456 66 17/ 0744 350 017

E-mail: contserv@upcmail.ro

Cont bancar :RO65RNCB0075035235540001, B.C.R. Sector 4

republicata. **Rata de utilizare a activelor fixe (cifra de afaceri/valoarea ramasa a activelor fixe) este de 2,94.**

Soldul activelor imobilizate din situatia patrimoniala reflecta corect existenta activelor corporale si necorporale la valoarea ramasa iar miscarea acestora este corect reflectata in rulajul conturilor respective, in balanta de verificare sintetica si analitica precum si in notele explicative la situatiile financiare anuale. In anul 2009 s-a evaluat activul "spatiu comercial 53 mp. – situate in Giurgiu, str. 1 Decembrie 1918, Complex Danubius" conform Raport de evaluare imobiliara – expert avaluator CECCAR, sub nr. 4344/22.12.2009.

Activele circulante de natura stocurilor sunt in valoare de 1.546.959 lei.

Rotatia stocurilor (cifra de afaceri/stocuri) este de 11 rot./an, de unde rezulta o optima aprovizionare si vanzare (achizitii de materii prime si materiale numai in masura comenzilor de executie). In anul 2009 s-au inregistrat provizioane in suma de 4.752 lei reprezentand stocuri degradate propuse pentru casare si scoatere din evidente. Din auditarea acestor conturi s-a constatat ca evidenta existentei si miscarii acestor valori este tinuta analitic si sintetic, existand concordante intre acestea. Gestiunile materiale, precum si toate valorile patrimoniale au fost inventariate in conformitate cu Legea nr. 82/1991 modificata si republicata art. 26, pct.11, si Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 2861/2009 pentru aplicarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de activ si de pasiv, rezultatele inventarierii fiind valorificate si reflectate in contabilitate.

Din sondajele efectuate a rezultat ca inregistrările in contabilitatea analitica si sintetica au la baza documente justificative, legal intocmite. Datele din balanta de verificare, carte mare si jurnalele conturilor reflecta realitatea existentei si miscarea valorilor patrimoniale si sunt corect preluate in bilant.

Creantele societatii insumeaza 1.941.818 lei.

Creante	Sold la 31 Decembrie (col.2+3)	Termen de lichiditate - sub 1 an -	Termen de lichiditate - peste 1 an -
Total creante, din care :	1.941.818	1.941.818	0
- Clienti interni	1.650.757	1.650.757	0
- Garantii de buna executie	101.659	101.659	0
- Clienti incerti si in litigiu	178.098	178.098	0
- Provizioane pentru clienti	(212.566)	(212.566)	0
- Creante cu bugetul statului	104.683	104.683	0
- Debitori diversi	109.803	109.803	0
- Alte creante cu personalul	9.384	9.384	0

S.C. CONT SERV IMPEX SRL

Bucuresti, Sos. Salaj, nr. 138, sector 5

J40/5760/1994; CUI: RO 5588506

Tel/fax: 021/456 66 17/ 0744 350 017

E-mail: contserv@upcmail.ro

Cont bancar :RO65RNCB0075035235540001, B.C.R. Sector 4

Ponderea creantelor (88,47 %) - se regaseste in contul de clienti si reprezinta produse finite facturate si neincasate. Pentru creantele neincasate intr-o perioada mai mare de 270 de zile, asupra carora s-au declansat procedurile legale de recuperare a sumelor, societatea a inregistrat ajustari in suma de 212.566 lei, inca din anul 2008, in conformitate cu art. 22 al. (1) lit. c din Legea 571 Cod Fiscal. Creantele cu bugetul statului reprezinta indemnizatii pentru concedii medicale suportate de societate ce urmeaza a fi recuperate de la Casa de Asigurari Sociale si de Sanatate.

Durata medie de recuperare a creantelor (total creante/cifra de afaceri x 365 zile) este de 41 de zile. (Durata mare de recuperare a creantelor se datoreaza clauzelor contractuale – termen de plata 30 – 60 zile).

Din verificarile efectuate pe parcursul anului s-a constatat concordanta intre rulajele clientilor si ale conturilor de disponibilitati banesti. In legatura cu evidentierea mijloacelor banesti, se constata ca datele din contabilitate corespund cu extrasele de cont emise de banci (BCR sucursala Giurgiu, Transilvania Bank, CEC Bank) si cu jurnalul operatiunilor de casa in lei.

Creantele si datoriile in valuta (eur) existente in sold la sfarsitul exercitiului financiar, au fost evaluate la cursul oficial al Bancii Nationale a Romaniei din data de 31.12.2009. Disponibilitatile in devize au fost evaluate la acelasi curs valabil la 31.12.2009, diferentele nefavorabile fiind inregistrate la cheltuieli financiare.

In legatura cu posturile din pasivul bilantului, din auditarea acestora s-au desprins urmatoarele:

Capitalul social al S.C. LACTA S.A., subscris si varsat este de 1.719.451 lei, reprezentand contravaloarea unui numar de 17.194.507 actiuni, in valoare nominala de 0,10 lei/actiune. In anul 2009 capitalul social nu a suferit modificari.

Datoriile totale ale societatii sunt in suma de 3.992.322 lei.

Datorii	Sold la 31 Decembrie (col.2+3+4)	Termen de exigibilitate - sub 1 an -	Termen de exigibilitate 1 – 5 ani	Termen de exigibilitate - peste 5 ani
Total datorii, din care :	3.992.322	3.853.435	138.887	0
- Datorii catre furnizori	1.709.871	1.709.871	0	0
- Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale si cele privind asig.sociale	514.720	514.720	0	0
- Credite si imprumuturi (contracte leasing)	264.743	125.856	138.887	0
- Credite si imprumuturi	1.502.988	1.502.988	0	0

Cu privire la datoriile prezentate, nu s-au constituit ajustari, iar datoriile scadente, aferente lunii decembrie 2009, catre bugetul de stat – 213.984 lei, bugetul asigurarilor

S.C. CONT SERV IMPEX SRL

Bucuresti, Sos. Salaj, nr. 138, sector 5

J40/5760/1994; CUI: RO 5588506

Tel/fax: 021/456 66 17/ 0744 350 017

E-mail: contserv@upcmail.ro

Cont bancar :RO65RNCB0075035235540001, B.C.R. Sector 4

sociale, somaj si sanatate – 64.425 lei, au fost amanate la plata prin Decizia Ministerului Finantelor Publice nr. 1314/10.02.2010 pana pe 11.05.2010, sume pentru care s-a constituit garantie in cuantum de 20 % din obligatiile fiscale amanate, respectiv 58.188 lei, emisa de B.C.R. Giurgiu. Nu exista obligatii privind plata pensiilor, cu exceptia celor reglementate de Legea 19/2000.

Societatea LACTA SA are deschise linii de crédito astfel:

- 1.000.000 lei – Banca Transilvania
- 500.000 lei – CEC Bank
- 17.435 lei BCR Giurgiu, suma utilizata din acordul de garantare in suma de 500.000 lei – pentru scrisori de garantie.

Datele surprinse in bilant reflecta realitatea, evidenta datoriilor fiind condusa analitic si sintetic.

Gradul de indatorare al societatii (Datorii totale/Capital propriu) este de 0,89 (valoarea optima = subunitar).

Analiza contului de profit si pierdere

In exercitiul financiar 2009, SC LACTA S.A., a realizat o cifra de afaceri neta de 17.206.428 lei, obtinuta in proportie de 81,287 % pe seama productiei vandute si 18,71% obtinuta din vanzarea marfurilor.

Din activitatea de exploatare SC LACTA S.A. a realizat in anul 2009 un volum de venituri din exploatare de 19.082.995 lei in urmatoarea structura :

Indicatori	Suma	%
Venituri din productia vanduta	13.986.593	73,29
Venituri din variatia stocurilor	1.663.538	8,72
Venituri din vanzarea marfurilor	3.219.835	16,87
Alte venituri din exploatare	213.029	1,12

Cheltuielile aferente veniturilor din exploatare in suma de 18.564.916 lei, au urmatoarea componenta:

Indicatori	Suma	%
Cheltuieli materiale	9.330.229	50,26
Cheltuieli cu energia si apa	386.299	2,08
Cheltuieli privind marfurile	2.380.938	12,83
Cheltuieli cu personalul	2.714.335	14,62
Cheltuieli cu amortizarile	1.129.794	6,09
Alte cheltuieli de exploatare	2.607.083	14,04
Ajustari priv.activele circulante	(3.062)	(0,02)
Ajustari priv.provizioanele	19.300	0,10

S.C. CONT SERV IMPEX SRL.
 Bucuresti, Sos. Salaj, nr. 138, sector 5
 J40/5760/1994; CUI: RO 5588506
 Tel/fax: 021/456 66 17/ 0744 350 017
 E-mail: contserv@upcmail.ro
 Cont bancar :RO65RNCB0075035235540001, B.C.R. Sector 4

Ponderea in totalul cheltuielilor de exploatare o detin cheltuielile cu materia prima si materiale consumabile (50,26%).

Din verificarea efectuata prin sondaj asupra conturilor de venituri si cheltuieli a rezultat ca evaluarea si reflectarea acestora in contabilitate s-a facut corect pe baza documentelor justificative legal intocmite.

Din compararea veniturilor cu cheltuielile a rezultat un profit din exploatare in suma de 518.079 lei.

S.C. LACTA S.A. a realizat venituri financiare in suma totala de 15.963 lei si cheltuieli financiare de 302.924 lei, rezultand o pierdere financiara in suma de 286.961 lei.

Pe total activitate, societatea a inregistrat in exercitiul financiar 2009 venituri totale in suma de 19.098.958 lei cu un volum de cheltuieli totale de 18.867.840 lei, rezultand un profit brut in suma de 45.208 lei, cu cheltuieli nedeductibile in suma de 293.732 lei:

Cont	Denumire cont	Suma	Baza legala
6022	Combustibil perioada mai – decembrie 2009	40.984,67	OG.34/2009
604	Mat.nestocate-auto-mai-decembrie 2009	549,89	OG.34/2009
611	Reparatii auto perioada mai – decembrie 2009	14.123,35	OG.34/2009
623	Cheltuieli protocol peste limita admisa de lege.	9.838,00	Cod Fiscal
628.2	Reparatii in service auto - mai – dec.2009.	907,95	OG.34/2009
6458	Ch.protectie sociala peste limita admisa de lege	750,58	Cod Fiscal
6581	Majorari pentru plati intarziate la bugetul de stat	53.169,98	Cod Fiscal
6581	Amenzi	14.371,02	Cod Fiscal
6582	Sponsorizari	1.628,40	Cod Fiscal
6583	Val.neamortizata din casari mijl.fixe	10.175,15	Cod Fiscal
6588	Ch.de gestione neimputabile	5.698,63	Cod Fiscal
6811	Amortizari (mai-dec.2009) aferente dif.din reevaluari efectuate dupa data de 01.01.2004.	114.704,16	OG.34/2009
6811	Amortizari nedeductibile	2.778,84	Cod Fiscal
6814	Provizion active circulante	4.751,70	Cod Fiscal
6812	Provizion prime din profit net	19.300,00	Cod Fiscal
	TOTAL:	293.732,32	*

La 31.12.2009 SC LACTA S.A. are rata lichiditatii imediate (Active curente-Stocuri/Datorii curente) de 0,52 (valoarea optima : >1,5), si rata indatorarii (total datorii/total active) este de 0,425.

Verificarile efectuate pe parcurs, precum si analiza bilantului si a contului de profit si pierdere, conduc la concluzia ca situatiile financiare anuale, dau o imagine fidela a

S.C. CONT SERV IMPEX SRL

Bucuresti, Sos. Salaj, nr. 138, sector 5

J40/5760/1994; CUI: RO 5588506

Tel/fax: 021/456 66 17/ 0744 350 017

E-mail: contserv@upcmail.ro

Cont bancar :RO65RNCB0075035235540001, B.C.R. Sector 4

existentei si miscarii valorilor patrimoniale ale societatii precum si a pozitiei financiare, performantei financiare ale societatii si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata, neincalcandu-se principiile de baza, metodele de evaluare si reflectarea in contabilitate, stabilite prin Legea nr. 82/1991 modificata si republicata.

Misiunea de audit privind - Auditarea Situatiilor financiare incheiate la data de 31.12.2009, are drept scop:

- a da asigurari ca situatiile financiare sunt intocmite in conformitate cu reglementarile legale in vigoare ;
- a da asigurari ca: cheltuielile sunt inregistrate in conturile corespunzatoare, sunt aferente veniturilor realizate si se refera la perioada audita;
- a da asigurari ca sunt respectate clauzele contractuale privind livrarile de produse finite, respectiv : termene contractuale, intocmirea facturilor, urmarirea debitorilor ;
- a da asigurari ca exista controale instituite pentru fiecare activitate sau operatiune si ca acestea functioneaza ;

Obiectivele activitatii de audit au fost:

- verificarea conformitatii activitatilor din societate cu politicile, programele si managementul in conformitate cu prevederile legale;
- evaluarea gradului de adecvare si aplicare a controalelor financiare si nefinanciare efectuate de catre conducerea societatii in scopul cresterii eficientei activitatii;
- protejarea elementelor patrimoniale bilantiere si extrabilantiere si identificarea metodelor de prevenire a fraudelor si pierderilor de orice fel;

Concluzii :

Situatiile financiare anuale sunt intocmite in conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii nr. 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare, Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1752/2005 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu standardele europene cu modificarile si completarile ulterioare, alte reglementari in materie.

Prezentul raport reprezinta un audit de conformitate. Responsabilitatea pentru documentele intocmite este a conducerii societatii, responsabilitatea noastra constand in exprimarea unei opinii rezonabile pe baza documentelor si evidentei contabile prezentate de S.C. LACTA S.A.

S.C. CONT SERV IMPEX SRL
Bucuresti, Sos. Salaj, nr. 138, sector 5
J40/5760/1994; CUI: RO 5588506
Tel/fax: 021/456 66 17/ 0744 350 017
E-mail: contserv@upcmail.ro
Cont bancar :RO65RNCB0075035235540001, B.C.R. Sector 4

Auditorul intern propune Adunarii Generale a Actionarilor:

- aprobarea bilantului contabil, a contului de profit si pierdere si a notelor explicative, in forma prezentata ;
- descarcarea de gestiune a administratorilor pentru activitatea desfasurata in exercitiul financiar 2009.

AUDIT INTERN - CONTROL,

S.C. CONT SERV IMPEX S.R.L.

Nr. Autorizatie: 663

Sef de misiune : Auditor STEFAN Lenuta

Expert contabil : VRANCUTI Victor

10.03.2010
Giurgiu



A large handwritten signature of VRANCUTI Victor.

B A L A N T A D E V E R I F I C A R E
S I N T E T I C A

La data de 31/12/2009

CIF:1292426		Denumire:SC LACTA SA		Perioada:Decembrie 2009		Moneda:LEU (1005071250) Pag.: 1	
SUME	PRECEDENTE	RULAJE	CURENTE	TOTAL	SUME	SOLDURI	
DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
1012	CAPITAL SUBSCRIS VARSAT	0,00	0,00	0,00	0,00	1719450,70	1719450,70
	1719450,70						
1041	PRIME DE EMISIUNE	0,00	0,00	0,00	0,00	295328,09	295328,09
	295328,09						
1050	DIFERENTE DIN REEVALUARE	0,00	0,00	0,00	0,00	705417,40	402354,16
	664265,34	303063,24	41152,06	303063,24	705417,40		
1061	REZERVA LEGALE	0,00	0,00	0,00	0,00	174059,15	174059,15
	161929,15						
1065	REZERVA REPREZENTAND SUPPLUSUL DIN REZERVA DIN REEVALUARE	0,00	0,00	0,00	0,00	303063,24	303063,24
	0,00	0,00	303063,24	0,00	0,00		
1068	ALTE REZERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	1001090,88	1001090,88
	1001090,88						
1171	REZULTATUL REPORTAT REPREZ. PROFITUL NEREPARTIZAT SAU PIERD.	0,00	0,00	0,00	0,00	1063719,61	432505,35
	631214,26	0,00	0,00	631214,26	1063719,61		
1210	PROFIT SAU PIERDERE DIN ACTIV. DE EXPLOATARE	1449476,76	1309284,58	18920862,66	19106772,73	0,00	185910,07
	17471385,90	17797488,15					
1210AN2008	REZULTATUL REPORTAT, AL ANULUI 2008	0,00	0,00	631214,26	631214,26	0,00	0,00
	631214,26						
1290	REPARTIZAREA PROFITULUI	0,00	0,00	12130,00	12130,00	0,00	0,00
	0,00						
1310	SUBVENTII PENTRU INVESTITII	4131,88	0,00	49582,56	306774,16	0,00	257191,60
	45450,68	306774,16					
1312	SUBVENTII SAPARD	9834,39	0,00	118012,68	601229,51	0,00	483216,83
	108178,29	601229,51					

DEBIT	PRECEDENTE	RULAJE	CURENTE	TOTAL		SUME		SOLDURI	
				DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
2132	APARATE SI INSTALATI DE MASURARE, CONTROL SI REGLARE								
	298515,19	5324,68	0,00			298515,19	5324,68	293190,51	0,00
2133	MIJLOACE DE TRANSPORT								
	2027397,77	66396,04	0,00	2027397,77		66396,04	1961001,73		0,00
2141	MOBILIER APARATURA BIROTICA ECHIP.DE PROTECTIE SI ALTE ACTIVE								
	116182,18	9086,23	0,00	116182,18		9086,23	107095,95		0,00
2310	INVESTITII CORPORALE IN CURS DE EXECUTIE								
	48352,91	33880,41	0,00	48352,91		33880,41	14472,50		0,00
2313	IMOBILIZARI CORPORALE IN CURS								
	510263,62	455928,82	0,00	521739,60		455928,82	65810,78		0,00
2320	AVANSURI ACORDATE PENTRU IMOBILIZARI CORPORALE								
	58823,54	8403,37	0,00	58823,54		8403,37	50420,17		0,00
2670	CREANTE IMOBILIZATE-GARANTIE								
	257422,02	165283,80	9910,83	267332,85		165673,80	101659,05		0,00
2805	AMORTIZAREA CONCES., BREVET.SI ALTOR DREPT.SI VAL.SIMILARE								
	0,00	8917,37	0,00	514,07		9431,44	0,00		9431,44
2808	AMORTIZAREA ALTOR IMOBILIZARI NECORPORALE								
	0,00	63928,04	0,00	2566,17		66494,21	0,00		66494,21
2812	AMORTIZAREA CONSTRUCTIILOR								
	7594,35	812581,05	0,00	30507,40		843088,45	0,00		835494,10
2813	AMORTIZAREA MASINILOR UTILAJELOR SI INSTALATIILOR DE LUCRU								
	104012,67	2787738,22	0,00	61982,57		2849720,79	0,00		2745708,12
2814	AMORTIZAREA MOBILIER APARATURA BIROTICA SI ECHIP.PROTECTIE								
	7892,50	34741,60	0,00	7892,50		35955,07	0,00		28062,57
3010	MATERIE PRIMA								
	6763324,62	6761990,22	388484,68	388484,68		7150474,90	1334,40		0,00
3021	MATERIALE AUXILIARE								
	493736,45	478805,34	53332,64	38400,84		517206,18	29862,91		0,00
3022	COMBUSTIBIL								
	1780695,78	1769499,21	180322,61	180732,79		1950232,00	10786,39		0,00

	SUME	PRECEDENTE		ROLAJE		CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI	
		DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
3023	MATERIALE PENTRU AMBALAJ												
	2145457,32	1968734,28		166594,86		141446,85		2312052,18		2110181,13		201871,05	0,00
3024	PIESE DE SCHIMB												
	121002,46	108358,52		4088,67		3683,11		125091,13		112041,63		13049,50	0,00
3026	FURAJE												
	2327,50		2327,50	2200,00		2200,00		4527,50		4527,50		0,00	0,00
3028	ALTE MATERIALE CONSUMABILE												
	321028,34	288207,70		21512,60		19670,30		342540,94		307878,00		34662,94	0,00
3030	OBIECTE DE INVENTAR												
	33651,27	26280,71		2794,24		2068,83		36445,51		28349,54		8095,97	0,00
3032	OBIECTE DE INV IN FOLOSINTA												
	4215,87	1080,32		0,00		2297,75		4215,87		3378,07		837,80	0,00
3410	SEMIFABRICATE - VIZANTE ELENA												
	1342707,18	1239949,84		67187,45		86519,89		1409894,63		1326469,73		83424,90	0,00
3450	PRODUSE FINITE APL												
	24283077,24	23076081,11		1661931,12		1891403,72		25945008,36		24967484,83		977523,53	0,00
3460	PRODUSE REZIDUALE												
	8552,98	4135,98		0,00		0,00		8552,98		4135,98		4417,00	0,00
3540	PRODUSE AFIAATE LA TERTI												
	251924,45	245024,45		16427,11		23327,11		268351,56		268351,56		0,00	0,00
3580	AMBALAJE AFLATE LA TERTI												
	5238,91	5238,91		0,00		0,00		5238,91		5238,91		0,00	0,00
3581	AMBALAJE LA TERTI-KAUFLAND												
	102,84	0,00		59,63		0,00		162,47		0,00		162,47	0,00
3710	MARFURI												
	1490670,21	1468376,15		110537,13		116354,50		1601207,34		1584730,65		16476,69	0,00
3711	MARFURI IN UNITATILE CU AMANUNTUL												
	2597484,65	2469538,92		384868,01		384963,12		2982352,66		2854502,04		127850,62	0,00
3781	ADAOS COMERCIAL - GESTIUNI CU AMANUNTUL - CUMULIAT												
	624060,57	641777,96		88321,46		89068,48		712382,03		730846,44		0,00	18464,41

DEBIT	PRECEDENTE	CREDIT	RULAJE	CURENTE	TOTAL	SUME	SOLBURI	
							DEBIT	CREDIT
4230	PERSONAL - AJUTARE MATERIALE SI PROTECTIE SOCIALA							
75177,00	75177,00	1730,00	1730,00	1730,00	76907,00	76907,00	0,00	0,00
4250	AVANSURI ACORDATE PERSONALULUI							
662479,00	652932,00	57651,00	59882,00	720130,00	712814,00	7316,00	0,00	0,00
4260	DREPTURI DE PERSONAL NERIDICATE							
35278,00	36187,89	100,00	0,00	35378,00	36187,89	0,00	0,00	809,89
4270	RETINERI DIN SALARII DATORATE TERTELOR							
8328,66	10737,35	922,50	555,00	9251,16	11292,35	0,00	0,00	2041,19
4281	ALTE DATORII IN LEGATURA CU PERSONALUL							
882,85	43691,29	5066,88	1651,11	5949,73	45342,40	0,00	0,00	39392,67
4282	ALTE CREANTE IN LEGATURA CU PERSONALUL							
12656,03	10659,00	0,00	-71,00	12656,03	10588,00	2068,03	0,00	0,00
4311	CONTRIBUTIA UNITATII LA ASIGURARILE SOCIALE							
379287,00	441906,00	33189,00	32369,00	412476,00	474275,00	0,00	0,00	61799,00
4312	CONTRIBUTIA SALARIILOR PENTRU PENSIE SUPLEMENTARA							
172495,00	217457,00	44962,00	16345,00	217457,00	233802,00	0,00	0,00	16345,00
4313	CONTRIBUTIA UNITATII 7 % SANATATE							
90977,00	108662,00	17685,00	8037,00	108662,00	116699,00	0,00	0,00	8037,00
4314	CONTRIBUTIA SALARIILOR 6,5% SANATATE							
95809,00	114438,00	18629,00	8492,00	114438,00	122930,00	0,00	0,00	8492,00
4317	CONTRIBUTIA UNITATII PT. CONCEDII SI INDEMNIZ 0.75%							
80586,00	44309,00	1329,00	17355,00	81915,00	61664,00	0,00	0,00	-20251,00
4318	CONTRIBUTIA UNITATII PT. FOND DE GARANTARE 0.25%							
4102,00	4881,00	779,00	351,00	4881,00	5232,00	0,00	0,00	351,00
4319	CONTRIBUTIA UNITATII PT. FOND PERSOANE CU HANDICAP							
6565,00	6565,00	0,00	0,00	6565,00	6565,00	0,00	0,00	0,00
4371	CONTRIBUTIA UNITATII LA CONSTITUIREA FONDULUI PT. AJ. DE SOMAJ							
8166,00	9714,00	1548,00	684,00	9714,00	10398,00	0,00	0,00	684,00
4372	CONTRIBUTIA PERSONALULUI LA CONSTIT. FONDULUI PT. AJ. DE SOMAJ							
8297,00	9869,00	1572,00	705,00	9869,00	10574,00	0,00	0,00	705,00

DEBIT	SUME	PRECEDENTE	CREDIT	DEBIT	RULAJE	CURRENTE	CREDIT	DEBIT	TOTAL	SUME	CREDIT	DEBIT	SOLDURI	CREDIT
4410	IMPOZITUL PE PROFIT	63949,00	63922,42		0,00	-60812,00		63949,00		3110,42			0,00	-60838,58
4423	TVA DE PLATA	1400736,76	1795001,54		252302,00	128413,59		1653038,76		1923415,13			0,00	270376,37
4426	TVA DEDUCTIBILA AFER. CUMP. PT. NECESITATILE UNITATII	1501599,03	1501599,03		143680,73	143680,73		1645279,76		1645279,76			0,00	0,00
4427	TVA COLECTATA	3006165,64	3006165,64		272094,32	272094,32		3278259,96		3278259,96			0,00	0,00
4428	TVA NEREXIGIBILA AFER FACTURI NESOSITE	459269,58	446521,62		61731,11	65994,75		521000,69		512516,37			8484,32	0,00
4440	IMPOZITUL PE SALARII	198482,00	237067,00		38585,00	16280,00		237067,00		253347,00			0,00	16280,00
4450	SUBVENTII	153319,80	153319,80		0,00	0,00		153319,80		153319,80			0,00	0,00
4460	ALTE IMPOZITE, TAXE SI VARSAMINTE ASIMILATE	52978,35	52978,35		0,00	0,00		52978,35		52978,35			0,00	0,00
4471	CONTRIB. UNITATII PT. FOND DE ACCIDENTE SI BOLI PROFESIONALE	6065,00	7086,00		1021,00	462,00		7086,00		7548,00			0,00	462,00
4472	CONTRIB. UNITATII PT. COMISION ITM	12599,00	13709,00		1110,00	1053,00		13709,00		14762,00			0,00	1053,00
4481	ALTE DATORII FATA DE BUGETUL STATULUI	24736,00	24736,00		10874,00	10874,00		35610,00		35610,00			0,00	0,00
4610	DEBITORI DIVERSI	1331926,11	1151938,86		396345,04	466529,47		1728271,15		1618468,33			109802,82	0,00
4620	CREDITORI DIVERSI	2350,00	15863,61		450,00	450,32		2800,00		16313,93			0,00	13513,93
4710	CHELT. ANTICIPATE PT. IMOBILIZARI FARA FONDURI	67460,24	25839,35		7834,12	3077,76		75294,36		28917,11			46377,25	0,00
4731	DECONTARI DIN OPERATIUNI IN CURS DE CLARIFICARE	2799,00	2799,00		0,00	0,00		2799,00		2799,00			0,00	0,00

DEBIT	PRECEDENTE	CREDIT	RULAJE	CURENTE		TOTAL	SUME	SOLDURI	
				DEBIT	CREDIT			DEBIT	CREDIT
4910	PROVIZIUNAE PT. DEPRECIEREA CREATNELOR - CLIENTI			0,00		7813,95	220379,58	0,00	212565,63
	7813,95	220379,58	0,00						
5121	DISPONIBIL LA BANCA IN LEI		1869502,22	1884386,95	31851407,94	31849715,59	1692,35	0,00	0,00
	29981905,72	29965328,64							
5122	CONT DE GARANTII MATERIALE LA BANCA IN LEI		1356,11	5066,88	44355,40	5717,73	38637,67	0,00	0,00
	42999,29	650,85							
5124	DISPONIBIL LA BANCA IN DEVIIZE (EUR)		0,00	7,01	6675,11	6666,32	8,79	0,00	0,00
	6675,11	6659,31							
5186	DOBANZI DE PLATT (TRANSILVANIA)		13261,58	13261,58	156771,97	156771,97	0,00	0,00	0,00
	143510,39	143510,39							
5188	DOBANZI DE PLATT (B.C.R.)		7745,09	7745,09	102124,36	102124,36	0,00	0,00	0,00
	94379,27	94379,27							
5191	CREDITE BANCAR -BCR LINIE CREDIT		0,00	9760,74	1050329,34	1067764,50	0,00	17435,16	0,00
	1050329,34	1058003,76							
5192	CREDITE BANCAR -BCR CT:20214.1-36.130/ROL		0,00	0,00	34000,00	34000,00	0,00	0,00	0,00
	34000,00	34000,00							
5193	CREDIT BANCAR PE TERMEN SCURT		0,00	0,00	65000,00	65000,00	0,00	0,00	0,00
	65000,00	65000,00							
5194	LINIE CREDIT CEC		36723,09	37147,77	2313480,01	2807502,73	0,00	494022,72	0,00
	2276756,92	2770354,96							
5195	CREDIT BANCAR PE TERMEN SCURT TRANSILVANIA LINIE CREDIT		67307,88	69534,00	1726942,38	2718472,38	0,00	991530,00	0,00
	1659634,50	2648938,38							
5311	CASA IN LEI		702173,09	700785,60	7697428,31	7694201,88	3226,43	0,00	0,00
	6995255,22	6993416,28							
5314	CASA IN DEVIIZE		4,37	2376,22	2947,03	2376,22	570,81	0,00	0,00
	2942,66	0,00							
5328	ALTE VALORI-TICHETE MASA		309355,39	406772,21	1911509,74	1894211,14	17298,60	0,00	0,00
	1602154,35	1487438,93							
5420	AVANSURI DE TREZORERIE		8841,34	15110,14	169900,20	169900,20	0,00	0,00	0,00
	161056,86	154790,06							

DEBIT	PRECEDENTE	CREDIT	ROIAJE	CURENTE	TOTAL	SUME	SOLDURI
5810	VIRAMENTE INTERNE	1733487,64	112372,74	112372,74	1845860,38	1845860,38	0,00
5811	VIRAMENTE INTERNE(CASA-BANCA)	6334455,98	724200,00	724200,00	7058655,98	7058655,98	0,00
6010	CHELTUIELI CU MATERILE PRIME	5462923,75	373843,43	373843,43	5836767,18	5836767,18	0,00
6011	CHELTUIELI CU MATERIA PRIMA-C STILPU	136280,70	0,00	0,00	136280,70	136280,70	0,00
6012	CHELTUIELI CU MATERIA PRIMA-C VEDEA	855677,75	0,00	0,00	855677,75	855677,75	0,00
6021	CHELTUIELI CU MATERIALE AUXILIARE	238103,31	17835,15	17835,15	255938,46	255938,46	0,00
6022	CHELTUIELI PRIVIND COMBUSTIBILUL	782114,78	46386,92	46386,92	828501,70	828501,70	0,00
6023	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALE PT.AMBALAT	983336,38	72654,21	72654,21	1055990,59	1055990,59	0,00
6024	CHELTUIELI PRIVIND PIESELE DE SCHIMB	104941,63	3732,41	3732,41	108674,04	108674,04	0,00
6026	CHELTUIELI PRIVIND FURAJELE	2327,50	2200,00	2200,00	4527,50	4527,50	0,00
6028	CHELTUIELI PRIVIND ALTE MATERIALE CONSUMABILE	194291,42	14215,81	14215,81	208507,23	208507,23	0,00
6030	CHELTUIELI PRIVIND OBIECTELE DE INVENTAR	21007,83	1282,89	1282,89	22290,72	22290,72	0,00
6031	CHELT PRIVIND M.J.FIXE DE NATURA OB.DE INVENTAR	213,43	0,00	0,00	213,43	213,43	0,00
6032	CHELTUIELI CU ECHIPAMENTE DE PROTECTIE	1080,32	2297,75	2297,75	3378,07	3378,07	0,00
6040	CHELTUIELI PRIVIND MATERIALELE NESTOCATE	11604,03	1877,90	1877,90	13481,93	13481,93	0,00

DEBIT	PRECEDENTE	CREDIT	RULAU		CURRENTE	TOTAL	SUME	CREDIT	DEBIT	SUME	CREDIT
			1	1							
6050	CHELTUIELI PRIVIND ENERGIA SI APA										
	352791,18	352791,18	33508,14	33508,14	253566,47	386299,32	386299,32	0,00		0,00	0,00
6070	CHELTUIELI PRIVIND MARRURIILE										
	2127371,31	2127371,31	253566,47	253566,47	12877,87	2380937,78	2380937,78	0,00		0,00	0,00
6110	CHELTUIELI CU INTRETINEREA SI REPARATIILE										
	188035,33	188035,33	4786,57	4786,57	12877,87	200913,20	200913,20	0,00		0,00	0,00
6120	CHELTUIELI CU REDEVENELLE, LOCATIILE DE GESTIUNE SI CHIRIILE										
	30679,64	30679,64	5475,03	5475,03	5475,03	36154,67	36154,67	0,00		0,00	0,00
6130	CHELTUIELI CU PRIMELE DE ASIGURARE										
	60941,36	60941,36	4496,17	4496,17	4496,17	65437,53	65437,53	0,00		0,00	0,00
6210	CHELTUIELI CU COLABORATORI										
	129225,00	129225,00	14175,00	14175,00	14175,00	143400,00	143400,00	0,00		0,00	0,00
6220	CHELTUIELI PRIVIND COMISIOANLE SI ONORARIILE										
	809,86	809,86	21,58	21,58	21,58	831,44	831,44	0,00		0,00	0,00
6231	CHELTUIELI DE PROTOCOL										
	14155,83	14155,83	833,90	833,90	833,90	14989,73	14989,73	0,00		0,00	0,00
6232	CHELTUIELI RECLAMA SI PUBLICITATE										
	7915,74	7915,74	1229,80	1229,80	1229,80	9145,54	9145,54	0,00		0,00	0,00
6240	CHELTUIELI CU TRANSPORTUL DE BUNURI SI DE PERSONAL										
	60820,07	60820,07	40973,99	40973,99	40973,99	101794,06	101794,06	0,00		0,00	0,00
6250	CHELTUIELI CU DEPLASARI, DETASARI SI TRANSFERARI-PERSONAL										
	3618,97	3618,97	-13,00	-13,00	-13,00	3605,97	3605,97	0,00		0,00	0,00
6260	CHELTUIELI POSTALE SI TAXE DE TELECOMUNICATII										
	48701,68	48701,68	6455,89	6455,89	6455,89	55157,57	55157,57	0,00		0,00	0,00
6270	CHELTUIELI CU SERVICIILE BANCARE SI ASIMILATE										
	64678,94	64678,94	4786,57	4786,57	4786,57	69465,51	69465,51	0,00		0,00	0,00
6280	ALTE CHELTUIELI CU SERVICIILE EXECUTATE DE TERTI										
	434201,72	434201,72	117625,92	117625,92	117625,92	551827,64	551827,64	0,00		0,00	0,00
6350	CHELTUIELI CU ALTE IMPOZITE SI TAXE										
	119630,20	119630,20	12405,18	12405,18	12405,18	132035,38	132035,38	0,00		0,00	0,00

	SUME		PRECEDENTE		RUAJE		CURENTE		TOTAL		SUME		SOLDURI	
	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
6650			CHELTUIELI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR											
	9323,75		9323,75		16029,34		16029,34		25353,09		25353,09		0,00	0,00
6660			CHELTUIELI PRIVIND DOBANZILE											
	254989,98		254989,98		22580,84		22580,84		277570,82		277570,82		0,00	0,00
6811			CHELTUIELI DE EXPL.PRIV.AMORTIZAREA IMOBILIZARIILOR											
	1030231,77		1030231,77		-17920,48		-17920,48		1012311,29		1012311,29		0,00	0,00
6812			CHELTUIELI DE EXPL.PRIV.PROVIZIOANEALE PT.RESCURI SI CHELT.											
	0,00		0,00		19300,00		19300,00		19300,00		19300,00		0,00	0,00
6814			CHELTUIELI DE EXPL.PRIV.PROVIZ.PT.DEPREC.ACTIV.CIRCULANTE											
	0,00		0,00		4751,70		4751,70		4751,70		4751,70		0,00	0,00
6815			AMORTIZARE MIJLOACE FIXE NEDEDUCTIBIL											
	2547,27		2547,27		114935,73		114935,73		117483,00		117483,00		0,00	0,00
6910			CHELTUIELI CU IMPOZITUL PE PROFIT											
	106020,00		106020,00		-60812,00		-60812,00		45208,00		45208,00		0,00	0,00
7015			VENITURI DIN VANZAREA PRODUSLOR FINITE APL											
	12612336,65		12612336,65		1049264,37		1049264,37		13661601,02		13661601,02		0,00	0,00
7021			VENITURI DIN VANZAREA SEMIFABRICATELOR - VIZANTE											
	38188,27		38188,27		13196,24		13196,24		51384,51		51384,51		0,00	0,00
7030			VENITURI DIN VANZAREA PRODUSELOR REZIDUALE											
	9945,36		9945,36		0,00		0,00		9945,36		9945,36		0,00	0,00
7040			VENITURI DIN LUC.EXEC.SI SERV.PRESTATE (TVA)											
	192026,64		192026,64		0,00		0,00		192026,64		192026,64		0,00	0,00
7060			VENITURI DIN REDEVENTE, LOCATII DE GESTIUNE SI CHIRII											
	19310,32		19310,32		1824,00		1824,00		21134,32		21134,32		0,00	0,00
7070			VENITURI DIN VANZAREA MARFURIILOR-OANCEA+PATENTASU											
	1718874,97		1718874,97		103936,77		103936,77		1822811,74		1822811,74		0,00	0,00
7071			VENITURI DIN VANZ MAREF PATENTASU E+ROMAN M											
	1148439,71		1148439,71		248583,78		248583,78		1397023,49		1397023,49		0,00	0,00
7080			VENITURI DIN ACTIVITATI DIVERSE											
	49384,00		49384,00		1117,54		1117,54		50501,54		50501,54		0,00	0,00

DEBIT	CREDIT	RULAJE	CURENTE		TOTAL	SUME		SOLDURI
			DEBIT	CREDIT		DEBIT	CREDIT	
7110	VENITURI DIN PRODUCTIA STOCATA							
	2320,50	2320,50	0,00	0,00	2320,50	2320,50	0,00	0,00
7111	VENITURI DIN PROD. SEMIFABRICATE VIZANTE							
	946842,09	946842,09	56277,45	56277,45	1003119,54	1003119,54	0,00	0,00
7115	VENITURI DIN PROD. STOCATA APL.							
	9644515,47	9644515,47	547386,06	547386,06	10191901,53	10191901,53	0,00	0,00
7581	VENITURI DIN DESPAGUBIRI SI PENALITATI							
	480,68	480,68	0,00	0,00	480,68	480,68	0,00	0,00
7583	VENITURI DIN CEDAREA ACTIVELOR							
	3000,00	3000,00	0,00	0,00	3000,00	3000,00	0,00	0,00
7584	SUBVENTII PENTRU INVESTITII VIRATE LA VENITURI							
	161052,19	161052,19	15026,73	15026,73	176078,92	176078,92	0,00	0,00
7588	ALTE VENITURI DIN EXPLOATARE							
	31271,60	31271,60	2197,93	2197,93	33469,53	33469,53	0,00	0,00
7650	VENITURI DIN DIFERENTE DE CURS VALUTAR							
	643,49	643,49	4,37	4,37	647,86	647,86	0,00	0,00
7660	VENITURI DIN DOBANZI							
	6523,34	6523,34	285,53	285,53	6808,87	6808,87	0,00	0,00
7670	VENITURI DIN SCONTURI OBTINUTE							
	4561,65	4561,65	3945,03	3945,03	8506,68	8506,68	0,00	0,00
7814	VENITURI DIN PROVIZIOANE PT. DEPRECIEREA ACTIVELOR CIRCULANTE							
	7813,95	7813,95	0,00	0,00	7813,95	7813,95	0,00	0,00
	==== T O T A L B A L A N T A ====							
	214464828,56	214464828,56	16828649,21	16828649,21	231293477,77	231293477,77	13300930,94	13300930,94

Conducatorul unitatii
DIRECTOR GENERAL

Compart. Financiar-Contabil
DIRECTOR ECONOMIC

Intocmit

