

**MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE**  
**AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2019.05.27 15:52:01 EEST  
Reason: Document MFP

**Index încărcare: 175660787 din 27.05.2019**

Ați depus o declarație tip D300 cu numărul de înregistrare **INTERNT-175660787-2019** din data de **27.05.2019** pentru perioada de raportare 4 2019 pentru CIF: **1292426**

Nu există erori de validare.

**MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE**

**AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2019.05.31 07:55:49 EEST  
Reason: Document MFP

**Index încărcare: 176198385 din 31.05.2019**

Ați depus un formular tip S1005 cu numărul de înregistrare **INTERNT-176198385-2019** din data de **31.05.2019** pentru perioada de raportare 12 2018 pentru CIF: **1292426**

Nu există erori de validare.

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

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

 An  Semestru Anul 2018

Suma de control 2.722.431

Entitatea SC LACTA SA

Adresa	Județ Giurgiu	Sector	Localitate GIURGIU			
	Strada gloriei	Nr. 2	Bloc	Scara	Ap.	Telefon

Număr din registrul comerțului J52/13/1991\* Cod unic de înregistrare 1 2 9 2 4 2 6

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor

**Situații financiare anuale**

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

 Entități mijlocii, mari și entități de interes public Entități mici Microentități Entități de interes public

?

**Raportări anuale**

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

Situațiile financiare anuale simplificate încheiate la 31.12.2018 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(2) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

**Indicatori :**

Capitaluri - total	1.324.266
Capital subscris	2.722.431
Profit/ pierdere	-502.856

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

Numele și prenumele

MUNTEANU CATALIN

Numele și prenumele

MUNTEANU MIHAELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

**Mihaela Munteanu**

Semnat digital de Mihaela Munteanu  
DN: c=RO, l=Giurgiu, o=LACTA S.A.,  
ou=Contabilitate, title=Sef Serviciul  
Financiar Contabilitate, cn=Mihaela  
Munteanu, serialNumber=MM469,  
givenName=Mihaela, sn=Munteanu,  
2.5.4.97=RO1292426  
Data: 2019.05.31 07:51:41 +03'00'

Semnătura electronica

Formular VALIDAT

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale?  DA  NUEntitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale?  DA  NUSituațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii **AUDITOR**

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

LEPADATU MARIA-AUDITOR

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

1248/2001

CIF/ CUI

2 2 4 5 8 5 3 0



## BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2018

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2018	31.12.2018
A		B	1	2
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	01	36.615	36.615
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931;2935)	02	02	5.208.598	6.365.879
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03	03	12.866	13.618
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	04	5.258.079	6.416.112
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-37881+/-388+4091- 391- 392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)	05	05	160.286	195.777
II. CREANȚE <sup>1)</sup> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)				
1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496+5187)	06	06a (301)	626.355	542.472
2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	07	06b (302)		
TOTAL (rd. 06a+06b)	08	06	626.355	542.472
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	09	07	5.079	5.079
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	10	08	4.798	18.630
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	11	09	796.518	761.958
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	13	11		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	14	12		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519)</b>				
	15	13	3.478.325	3.514.268
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>				
	16	14	-3.402.993	-3.473.496
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>				
	17	15	1.855.086	2.942.616
<b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)</b>				
	18	16	1.620.526	1.618.350
<b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>				
	19	17		
<b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	21	19	721.186	721.186
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	22	20	721.186	721.186
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	23	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	24	22		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472*)	25	23		



Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	26	24		
<b>3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)</b>	27	25		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)	28	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	29	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	30	28		
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>	31	29	2.722.431	2.722.431
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	32	30	2.722.431	2.722.431
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	33	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	34	32		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	35	33		
<b>5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)</b>	36	34		
<b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>	37	35	295.328	295.328
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>	38	36	1.224.619	2.817.181
<b>IV. REZERVE (ct.106)</b>	39	37	1.180.318	1.180.318
Acțiuni proprii (ct. 109)	40	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	41	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	42	40		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>	43	41	0	
<b>SOLD C (ct. 117)</b>	44	42	4.536.791	5.188.136
<b>SOLD D (ct. 117)</b>	44	42		
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCİTIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C (ct. 121)</b>	45	43	0	
<b>SOLD D (ct. 121)</b>	46	44	651.345	502.856
Repartizarea profitului (ct. 129)	47	45		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>	48	46	234.560	1.324.266
Patrimoniul public (ct. 1016)	49	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	50	48		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>	51	49	234.560	1.324.266

Suma de control F10 : 73162382 / 305076204

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

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

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

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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

MUNTEANU CATALIN

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele și prenumele

MUNTEANU MIHAELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

**CONTUL PRESCURTAT DE PROFIT ȘI PIERDERE**

Cod 20

la data de 31.12.2018

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2017	2018
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (ct.701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 708 + 707 - 709 + 741** + 766***)	01	822.018	458.828
2. Alte venituri (ct.711 + 712 + 721 + 722 + 725 + 741**** + 751 + 755 + 758 + 761 + 762 + 764 + 765 + 766 + 767 + 768 + 7815)	02	1.274.659	615.870
3. Costul materiilor prime și al consumabilelor (ct. 601 + 602 - 609*)	03	367.233	283.052
„ Cheltuieli cu personalul (ct. 641 + 642 + 643 + 644 + 645+646)	04	465.113	350.829
5. Ajustări de valoare (ct. 654 + 681 + 686 - 754 - 7812 - 7813 - 7814 - 786)	05	652.079	
6. Alte cheltuieli***** (ct. 603 + 604 + 605 + 606 + 607 + 608 - 609* + 611 + 612 + 613 + 614 + 615 + 621 + 622 + 623 + 624 + 625 + 626 + 627 + 628 + 635 + 651 + 652+ 655 + 658 + 663 + 664 + 665 + 667 + 666+ 668)	06	1.263.597	943.673
7. Impozite (ct.691 + 695 + 698)	07		
8. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd.01+02-03-04-05-06-07)	08	0	0
- Pierdere (rd.03+04+05+06+07-01-02)	09	651.345	502.856

Suma de control F20 : 8651152 / 305076204

\*) Cont de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Rd. 01 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri.

\*\*\*) Rd. 01 - Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 766).

\*\*\*\*) Rd. 02 - Se înscriu veniturile din subvenții de exploatare altele decât cele aferente cifrei de afaceri.

\*\*\*\*\*) Rd. 06 - Se înscriu și cheltuielile cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666).

**ADMINISTRATOR,**

Numele si prenumele

MUNTEANU CATALIN

Semnătura \_\_\_\_\_

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

MUNTEANU MIHAELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT



## DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2018

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMFP nr.10/ 03.01.19	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume	
A		B	1		2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01				
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02	1		502.856	
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	03	03				
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:		Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3		2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04	2.965.287		2.965.287	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05	1.946.211		1.946.211	
- peste 30 de zile	06	06	1.946.211		1.946.211	
- peste 90 de zile	07	07				
- peste 1 an	08	08				
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09	495.048		495.048	
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10	341.716		341.716	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11	144.662		144.662	
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12				
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13	8.670		8.670	
- alte datorii sociale	14	14				
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15				
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16	224.388		224.388	
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17	8.262		8.262	
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)	8.262		8.262	
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18	291.378		291.378	
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018	
A		B	1		2	
Numar mediu de salariatii	20	19	31		31	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	21		22	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B			1	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			22	21		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			23	22		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			24	23		



<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27	
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29	
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30	
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31	
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32	
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33	
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35	
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36	
<b>Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37	
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	<sup>37a</sup> (302)	
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38	
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0
- din fonduri publice	42	40	
- din fonduri private	43	41	
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0
- cheltuieli curente	45	43	
- cheltuieli de capital	46	44	
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Cheltuieli de inovare	47	45	
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	48	46	
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	49	47	
Imobilizări financiare, în sume brute ( <b>rd. 49+54</b> )	50	48	12.866
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute ( <b>rd. 50+51+52+53</b> )	51	49	
- acțiuni necotate emise de rezidenți	52	50	
- părți sociale emise de rezidenți	53	51	
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	54	52	
- detineri de cel puțin 10%	55	<sup>52a</sup> (303)	



- obligatiuni emise de nerezidenti	56	53		
F30 - pag. 3				
Creanțe immobilizate, în sume brute <b>(rd. 55+56)</b>	57	54	12.866	13.618
- creanțe immobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	58	55	12.866	13.618
- creanțe immobilizate în valută (din ct. 267)	59	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	60	57		
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	61	58		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	62	59	805.464	732.738
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	63	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , <b>(rd.62 la 66)</b>	64	61	12.616	18.444
- creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	65	62		
- creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	66	63	12.616	18.444
- subvenții de încasat(ct.445)	67	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	68	65		
- alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)	69	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	70	67		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct.436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	71	68		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>(rd.70 la 72)</b>	72	69	30.717	16.187
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	73	70	30.717	16.187
- alte creanțe în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	74	71		
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	75	72		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	76	73		
- de la nerezidenți	77	74		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	78	75		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>(rd.77 la 80)</b>	79	76	5.079	5.079



- acțiuni necotate emise de rezidenți	80	77	5.079	5.079
F30 - pag. 4				
- părți sociale emise de rezidenți	81	78		
- acțiuni emise de nerezidenți	82	79		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83	80		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	84	81		
Casa în lei și în valută (rd.83+84)	85	82	68	4.264
- în lei (ct. 5311)	86	83	68	4.264
- în valută (ct. 5314)	87	84		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.86+88)	88	85	4.729	10.664
- în lei (ct. 5121), din care:	89	86	4.729	10.664
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	90	87		
- în valută (ct. 5124), din care:	91	88		
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	92	89		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.91+92)	93	90		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	94	91		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	95	92		
Datorii (rd. 94+97+100+101+104+106+108+109+114 +115+118+124)	96	93	5.011.846	5.135.899
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd. 95+96)	97	94	1.844.291	1.840.645
- în lei	98	95	1.844.291	1.840.645
- în valută	99	96		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625 ) (rd.98+99)	100	97		
- în lei	101	98		
- în valută	102	99		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	103	100		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 102+103)	104	101	120.000	120.000
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	105	102	120.000	120.000
- în valută	106	103		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	107	104		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	108	105		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	109	106	2.189.321	2.079.611
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	110	107	783.870	
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	111	108	213.048	219.110
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 436+437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.110 la 113)	112	109	570.822	802.089
- datorii în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	113	110	366.440	502.448



- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	114	111	148.030	243.289
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	115	112	1.995	1.995
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	116	113	54.357	54.357
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct.451)	117	114		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	118	115		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	119	116		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	120	117		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.119-la 123)	121	118	74.364	74.444
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	122	119		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu titutiile publice (institutiile statului ) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	123	120	74.364	74.444
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	124	121		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	125	122		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	126	123		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	127	124		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	128	125		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	129	126	2.019.950	2.019.950
- acțiuni cotate 3)	130	127	702.480	702.480
- acțiuni necotate 4)	131	128	2.019.950	2.019.950
- părți sociale	132	129		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	133	130		
rețevete si licente (din ct.205)	134	131	18.447	18.447
<b>IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	135	132	158.524	60.258
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	136	133		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	137	134		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	138	135		
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2017</b>	<b>31.12.2018</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	139	136		



XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2017		31.12.2018		
		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)	
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4	
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 138 +141+145 la 148)</b>	140	137	2.722.431	X	2.722.431	X
- deținut de instituții publice, (rd. 139+140)	141	138	70.248	2,58	70.248	2,58
- deținut de instituții publice de subord. centrală	142	139	70.248	2,58	70.248	2,58
- deținut de instituții publice de subord. locală	143	140				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	144	141				
- cu capital integral de stat	145	142				
- cu capital majoritar de stat	146	143				
- cu capital minoritar de stat	147	144				
- deținut de regii autonome	148	145				
- deținut de societăți cu capital privat	149	146	2.318.828	85,17	2.318.828	85,17
- deținut de persoane fizice	150	147	333.355	12,24	333.355	12,24
- deținut de alte entități	151	148				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	152	149				
- către instituții publice centrale;	153	150				
- către instituții publice locale;	154	151				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	155	152				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	156	153				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	157	154				
- către instituții publice centrale;	158	155				
- către instituții publice locale;	159	156				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	160	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	161	158				
- către instituții publice centrale;	162	159				



- către instituții publice locale;	163	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	164	161		
<b>XV. Repartizari interimare de dividende potrivit Legii nr.163/ 2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	2017	2018
- dividendele interimare repartizate 7)	165	161a (304)		
<b>XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	2017	2018
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166	162		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167	163		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168	164		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169	165		
<b>XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	2017	2018
Venituri obținute din activități agricole	170	166		
<b>XVIII. Situatia veniturilor si cheltuielilor</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	31.12.2017	31.12.2018
1. Cifra de afaceri netă (rd. 168+169-170+171+172)	171	167	822.018	458.828
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	172	168	606.920	320.053
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	173	169	211.814	138.774
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	174	170	-3.068	
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in derulare contracte de leasing (ct.766) 8)	175	171	216	1
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	176	172		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	177	173	309.180	56.675
Sold D	178	174	0	0
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale si corporale (ct.721+ 722)	179	175		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	180	176		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	181	177		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 +7417 + 7419)	182	178		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	183	179	965.479	559.196
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	184	180		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct. 7584)	185	181	225.664	
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 167+173-174+175+176+177+178+179)</b>	186	182	2.096.677	1.074.699
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	187	183	367.233	283.054



Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	188	184	6.458	9.580
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	189	185	124.564	68.644
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	190	186	154.680	98.261
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	191	187		
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 189+190)</b>	<b>192</b>	<b>188</b>	<b>465.113</b>	<b>350.829</b>
a) Salarii și indemnizații 9) (ct.641+642+643+644)	193	189	465.113	329.036
b) Cheltuieli privind asigurările și protecția socială (ct.645+646)	194	190		21.793
<b>10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 192-193)</b>	<b>195</b>	<b>191</b>	<b>652.079</b>	
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	196	192	652.079	
a.2) Venituri (ct.7813)	197	193		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 195-196)	198	194	4.464	
b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	199	195	4.464	
b.2) Venituri (ct.754+7814)	200	196		
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 198 la 204)</b>	<b>201</b>	<b>197</b>	<b>895.604</b>	<b>743.376</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	202	198	291.976	218.383
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale (ct. 635 + 6586)	203	199	42.692	10.516
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	204	200		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	205	201		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	206	202	-89	
11.6. Alte cheltuieli (ct. 651 + 6581 + 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	207	203	561.025	514.477
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct. 666) 8)	208	204		
Ajustări privind provizioanele (rd. 206-207)	209	205		
- Cheltuieli (ct.6812)	210	206		
- Venituri (ct.7812)	211	207		
<b>HELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 183 la 186 - 187+188+191+194+197+205)</b>	<b>212</b>	<b>208</b>	<b>2.670.195</b>	<b>1.553.744</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 182-208)	213	209	0	0
- Pierdere (rd. 208-182)	214	210	573.518	479.045
<b>12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>	<b>215</b>	<b>211</b>		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	216	212		
<b>13. Venituri din dobânzi (ct.766) 8)</b>	<b>217</b>	<b>213</b>		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	218	214		
<b>14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)</b>	<b>219</b>	<b>215</b>		
<b>15. Alte venituri financiare (ct. 7615 + 762 + 764 + 765 + 767 + 768)</b>	<b>220</b>	<b>216</b>		
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	221	217		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 211 + 213 + 215 + 216)</b>	<b>222</b>	<b>218</b>		
<b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 220 - 221)</b>	<b>223</b>	<b>219</b>		



- Cheltuieli (ct.686)	224	220		
- Venituri (ct.786)	225	221		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666) 8)	226	222	77.827	23.811
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	227	223		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	228	224		
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 219+ 222 +224)</b>	229	225	77.827	23.811
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 218 - 225)	230	226	0	0
- Pierdere (rd. 225 - 218)	231	227	77.827	23.811
<b>VENITURI TOTALE (rd. 182+218)</b>	232	228	2.096.677	1.074.699
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 208+225)</b>	233	229	2.748.022	1.577.555
<b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 228-229)	234	230	0	0
- Pierdere (rd. 229-228)	235	231	651.345	502.856
19. Impozitul pe profit (ct. 691)	236	232		
20. Impozitul specific unor activitati (ct. 695)	237	233		
21. Alte impozite neprezentate la elementele de mai sus (ct. 698)	238	234		
<b>22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 230-231-232-233-234)	239	235	0	0
- Pierdere (rd. 231+232+233+234-230)	240	236	651.345	502.856



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

Numele si prenumele

MUNTEANU CATALIN

Semnatura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

MUNTEANU MIHAELA

Calitatea

12--CONTABIL SĚF

Semnatura \_\_\_\_\_

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

**Formular  
VALIDAT**

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

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

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

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.

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

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

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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 141 - 151 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 140.

7) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 152.

8) Conturi de repartizat după natura conturilor respective.

9) La rd.193 se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 'Cheltuieli cu colaboratorii', analitic 'Colaboratori persoane fizice'.



**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	74.806			X	74.806
Alte imobilizari	02	141.623			X	141.623
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>216.429</b>			<b>X</b>	<b>216.429</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06	1.217.048		240.262	X	976.786
Constructii	07	1.847.308	3.530.913			5.378.221
Instalatii tehnice si masini	08	8.438.713		2.171.706		6.267.007
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	107.096				107.096
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13					
Investitii imobiliare in curs de executie	14		10.210			10.210
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>11.610.165</b>	<b>3.541.123</b>	<b>2.411.968</b>		<b>12.739.320</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>12.866</b>	<b>752</b>		<b>X</b>	<b>13.618</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>11.839.460</b>	<b>3.541.875</b>	<b>2.411.968</b>		<b>12.969.367</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	38.191			38.191
Alte imobilizari	20	123.176			123.176
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21	18.447			18.447
TOTAL (rd.19+20+21)	22	179.814			179.814
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23	160.852		24.946	135.906
Constructii	24	6.145.956		2.828	6.143.128
Instalatii tehnice si masini	25	94.759		352	94.407
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26				
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	6.401.567		28.126	6.373.441
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	6.581.381		28.126	6.553.255



## 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
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>				
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>				
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 131749060 / 305076204

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

Numele si prenumele

MUNTEANU CATALIN

Semnătura \_\_\_\_\_

Numele si prenumele

MUNTEANU MIHAELA

Calitatea

12--CONTABIL SEF

Semnătura \_\_\_\_\_

Formular

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



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

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

Conturi microentitati

1011 SC(+)F10S.R31

OK

1 (ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)		
Nr.cr.	Cont	Suma
1	1012 SC(+)F10S.R30	2.722.431
2	104 SC(+)F10S.R35	295.328
3	105 SC(+)F10S.R36	2.817.181
4	106 SC(+)F10S.R37	1.180.318
5	117 SD(+)F10S.R42	5.188.136
6	121 SD(+)F10S.R44	502.856
7	167 SC(+)F10S.R13	120.000
8	203 SD(+)F10S.R01	74.806
9	205 SD(+)F10S.R01	18.447
10	208 SD(+)F10S.R01	123.176
11	211 SD(+)F10S.R02	976.786
12	212 SD(+)F10S.R02	5.378.221
13	213 SD(+)F10S.R02	6.267.007
14	214 SD(+)F10S.R02	107.096
15	231 SD(+)F10S.R02	10.210
16	267 SD(+)F10S.R03	13.618
17	280 SC(-)F10S.R01	179.814
18	281 SC(-)F10S.R02	6.373.441
19	301 SD(+)F10S.R05	3.125
20	302 SD(+)F10S.R05	75.614
21	303 SD(+)F10S.R05	880
22	345 SD(+)F10S.R05	14.262
23	371 SD(+)F10S.R05	3.749
24	381 SD(+)F10S.R05	11.29
25	401 SC(+)F10S.R13	1.946.211
26	404 SC(+)F10S.R13	98.942
27	408 SC(+)F10S.R13	33.295
28	4091 SD(+)F10S.R05	86.856
29	4092 SD(+)F10S.R06	100
30	411 SD(+)F10S.R06	645.782
31	419 SC(+)F10S.R13	1.577
32	421 SC(+)F10S.R13	106.635
33	426 SC(+)F10S.R13	113.799
34	427 SC(+)F10S.R13	100
35	4281 SC(+)F10S.R13	2.279
36	4282 SD(+)F10S.R06	770
37	431 SC(+)F10S.R13	486.378
38	436 SC(+)F10S.R06	0



39	437 SC(+)/F10S.R13	8.671	-
40	441 SC(+)/F10S.R13	-1.508	-
41	4423 SC(+)/F10S.R13	103.775	-
42	4428 SD(+)/F10S.R06	16.935	-
43	444 SC(+)/F10S.R13	101.522	-
44	446 SC(+)/F10S.R16	0	-
45	447 SC(+)/F10S.R13	1.995	-
46	4481 SC(+)/F10S.R13	54.357,02	-
47	461 SD(+)/F10S.R06	15.534	-
48	462 SC(+)/F10S.R13	74.444	-
49	473 SD(+)/F10S.R06	653	-
50	475 SC(+)/F10S.R20	721.186	-
51	491 SC(-)/F10S.R06	137.306	-
52	508 SD(+)/F10S.R07	5.079	-
53	512 SD(+)/F10S.R08	10.664	-
54	519 SC(+)/F10S.R13	222.295	-
55	519 SC(+)/F10S.R16	1.618,350	-
56	531 SD(+)/F10S.R08	7.966	-
57	601 RD(+)/F20.R17	213.309	-
58	602 RD(+)/F20.R17	69.745	-
59	604 RD(+)/F20.R18	9.580	-
60	605 RD(+)/F20.R19	68.644	-
61	607 RD(+)/F20.R20	98.261	-
62	611 RD(+)/F20.R32	7.199	-
63	612 RD(+)/F20.R32	74	-
64	613 RD(+)/F20.R32	5.476	-
65	621 RD(+)/F20.R32	60,258	-
66	623 RD(+)/F20.R32	1,092	-
67	624 RD(+)/F20.R32	951	-
68	625 RD(+)/F20.R32	292	-
69	626 RD(+)/F20.R32	5,655	-
70	627 RD(+)/F20.R32	34,136	-
71	628 RD(+)/F20.R32	103,250	-
72	635 RD(+)/F20.R33	10,516	-
73	641 RD(+)/F20.R23	329,028	-
74	642 RD(+)/F20.R23	8	-
75	645 RD(+)/F20.R24	13,048	-
76	646 RD(+)/F20.R24	8,745	-
77	6581 RD(+)/F20.R37	972	-
78	6583 RD(+)/F20.R37	445,491	-
79	6588 RD(+)/F20.R37	68,014	-
80	666 RD(+)/F20.R56	23,811	-
81	701 RC(+)/F20.R02	245,373	-
82	704 RC(+)/F20.R02	26,623	-



83	706 RC(+)F20.R02	46.857
84	707 RC(+)F20.R03	138.774
85	708 RC(+)F20.R02	1.200
86	758 RC(+)F20.R13	559.196
87	766 RC(+)F20.R05	1
88	446 SC(+)F10S.R13	31.239
89	436 SC(+)F10S.R13	8.262

-

-

-

-

-

-

-

+

**Salt**





Societate comercială de industrializare a laptelui  
Strada Gloriei nr.2, cod 080556, Giurgiu, România  
Telefon: + 40747177667; Fax: + 40 246 21.02.65  
Cod fiscal 1292426, R.C.J 52/13/1991

## DECLARATIE

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

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31.12.2014 pentru:

Persoana juridica : LACTA SA GIURGIU

Adresa: Localitatea Giurgiu, Str. Gloriei, nr 2,

Numar din registrul comertului : J52/13/1991

Forma de proprietate : 34-Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderanta 9cod si denumire clasa CAEN): 1051-Fabricarea produselor lactate si branzeturilor

Cod de identificare fiscala: RO 1292426

Administratorul societatii ,MUNTEANU CATALIN isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2018 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.

ADMINISTRATOR SPECIAL,  
MUNTEANU CATALIN



LEPADATU MARIA-AUDITOR FINANCIAR  
LOC.LUNCA CETATUII ;JUD.IASI  
C.I.F:22458530  
AUTORIZATIE :1248

## RAPORT DE CERTIFICARE A BILANTULUI CONTABIL INCHEIAT LA 31.12.2018

CATRE :  
ACTIONARII S.C LACTA S.A

### *CAP.1.Raport cu privire la situațiile financiare*

Am auditat situațiile financiare ale S C LACTA S.A formate din :

-bilant ,contul profit si pierdere

-balanta de verificare la data de 31.12.2018 intocmite in conformitate cu OMFP 1802/2014 actualizat ;Legea contabilitatii 82/1991 cu completarile ulterioare ;

AUDITORUL – a efectuat auditul la S C LACTA SA GIURGIU in conformitate cu prevederile Legii 82/1991 actualizata cit si cu O.M.F.P 1802/2014 ;OMFP 10/2019 pentru aprobarea reglementarilor contabile anuale am procedat la verificarea prin sondaj cu privire la activitatea desfasurata de societate in anul 2018 si corecta intocmire a situatiilor privind conturile anuale (bilantul contabil la 31.12.2018;contul profit si pierdere si balanta de verificare 2018)

Aceste situatii financiare constituie declaratii ale conducerii iar responsabilitatea noastra consta in exprimarea unei opinii asupra situatiilor financiare .

Conform prevederilor Legii contabilitatii 82/1991 conducerea(care cuprinde si administratorul judiciar) este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu OMFP 1802/2014 si Reglementarile Contabile ale Directivelor Europene. Conducerea are responsabilitate pentru evaluarea capacitatii societatii de a-si continua activitatea prin implementarea unui control intern adecvat , prin care conducerea a efectuat demersuri in acest sens , demersuri care permit întocmirea situațiilor financiare lipsite de orice denaturare semnificativă, cauzată fie de fraudă fie de eroare cit si aplicarea de politici contabile adecvate in realizarea de estimari contabile rezonabile pentru circumstantele existente la un moment dat.Situatiile financiare anuale incheiate la



31.12.2018 precum si Declaratia 101 privind pierderea pe anul 2018 au fost intocmite si prezentate sub responsabilitatea conducerii societatii

### ***CAP.2.Responsabilitatea auditorului.***

Responsabilitatea noastră consta in a exprima o opinie cu privire la aceste situatii financiare, pe baza informatiilor oferite de societate. Am desfășurat auditul în conformitate cu OMFP 1802/2014 actualizat cit cu OMFP 10/2019.

Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel relativ de asigurare ,si nu este o garantie a faptului ca un audit solicitat va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa ,dacă aceasta exista. Ca parte a unui audit ne mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului.De asemenea identificarea si evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare consta in obtinerea de probe de audit adecvate dar nu sint complet suficiente pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzata de fraudă este mai ridicat decit cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzata de eroare ,deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete ,fals ,omisiuni intentionate ,declaratii false si evitarea controlului intern;

-Intelegem ca firma are organizat reevaluarea imobiliarilor corporale in anul 2018 ceea ce presupune o decizie in acest sens ,in vederea stabilirii de proceduri de control financiar preventiv adecvat circumstantelor;

-Deasemenea firma trebuie sa detina un manual de politici contabile simplificat ceea ce presupune actualizarea continuu si completarea acestuia in vederea asigurarii estimarilor contabile si a prezentarilor realizate de conducerea firmei;

-Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii ,dar exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii neprevazute care ar putea genera indoielei semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea mai ales in aceasta perioada de reorganizare.

In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa ,atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor din situatiile financiare si mai ales a masurilor ce trebuie luate in anul 2019 ,ceea ce nu s-a constatat.

Conducerea societatii a furnizat electronic explicatiile si informatiile cerute de auditor.

Concluziile noastre se bazeaza pe balanta de verificare obtinute la data 31.12.2018.Este stiut faptul ca societatea isi desfasoara activitatea in baza unui plan de reorganizare a activitatii ce presupune prioritizarea actiunilor in baza unui plan de activitate si actiuni in firma.

Evaluam pozitiv in ansamblu, prezentarea ,structura si continutul situatiilor financiare inclusiv a informatiilor cerute si oferite de compartimentul economic in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera din care sa rezulte o prezentare fidela a activitatii firmei chiar daca societatea este in reorganizare.

Considerăm că conturile care reflecta actiuni,imobilizari sau conturi de disponibilitati sint obiective ce privesc conducerea firmei cit si administratorul firmei desemnat de judecatorul judiciar.



Acest raport al auditorului la cererea administratorului special al firmei este adresat exclusiv Actionarilor Societatii in ansamblu; pentru depunerea la ANAF a Situatiilor financiare pe anul 2018

În realizarea planului de redresare a activitatii societatii si iesirea cu succes din aceasta perioada presupune urmatoarele :

- necesitatea unui control intern relevant adaptat la specificul activitatii pentru gestionarea patrimoniului in vederea prezentarii corecte a situatiilor patrimoniale si financiare de către societate ,
- evaluarea nivelului de adecvare al politicilor-contabile utilizate și caracterul rațional al estimărilor contabile efectuate de către conducere;
- evaluarea prezentării situatiilor financiare ale societatii compuse din bilant ;contul profit și pierdere; balanta de verificare;

Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt adecvate pentru a furniza baza pentru o opinie de audit calificată.

Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv Actionarilor Societatii in ansamblu.Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta Actionarilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit si nu in alte scopuri.In masura permisa de lege nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decit fata de societate ; de actionarii acesteia in ansamblu cit si alti utilizatori exclusiv:. ANAF.

### **CAP.3 Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare si alte aspecte .**

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele Legii 31/1990 actualizata cit si. Reglementarile Contabile privind situatiile financiare anuale, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea trebuie sa îl considere necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor .

Raportul administratorilor nu este prezentat și nu face parte din situatiile financiare anuale .

### **OPINIA NOASTRA ASUPRA SITUATIILOR FINANCIARE ANUALE**

Evaluam in ansamblu respectarea normelor legale privind prezentarea situatiilor financiare SC LACTA SA inregistrata la Registrul Comertului sub nr.J/52/13/1991.Cod Fiscal RO1292426 isi desfasoara activitatea sub coordonarea Administratorului judiciar PHOENIX LAR IPURL reprezentat prin Radoi Mariana si Administrator special Munteanu Catalin desemnat de judecatorul sindic pe o perioada de 3 ani conform dosar2098/122/2016.

Evidenta contabila este organizata conform Legii Contabilitatii nr.82/1991 iar inchiderea bilantului sa efectuat conform OMFP 10/2019 privind inchiderea anului financiar financiar 2018



Rezultatele economice respectiv pozitia financiara si performanta economica a societatii pot fi sintetizate astfel;

Din datele prezentate in situatiile financiare rezulta urmatoarele elemente :

-ACTIVE IMOBILIZATE.....6.416.112 LEI  
-ACTIVE CIRCULANTE.....761.958 LEI  
-DATORII TOTALE..... 5.432.618 LEI  
-CAPITALURI PROPRII..... 1.324.266 LEI  
-VENITURI TOTALE.....1.074.699 LEI  
-CHELTUIELI TOTALE..... 1.577.555 LEI  
-PIERDERE 2018..... 502.856 LEI

Se constata ca informatiile financiare din balanta de verificare au fost preluate correct in bilantul contabil.

Auditorul nu a asistat la inventarierea factica a patrimoniului ,responsabilitatea pentru efectuarea inventarierii revine comisiei de inventar cit si valorificarea rezultatelor inventarierii.

In opinia noastra situatiile financiare prezinta in mod fidel sub toate aspectele semnificative pozitia financiara a SC LACTA SA GIURGIU la 31.12.2018 in conformitate cu OMFP 1802/2014 si OMFP 10/2019 pentru aprobarea Reglementarilor Contabile privind Situatiile Financiare Anuale

AUDITOR FINANCIAR,  
EC.LEPADATU MARIA

DATA  
28.05.2019

