



Strada Gloriei nr.2 cod 080556, Giurgiu, România
Telefon : + 40 747177667 ;e-mail: office@lactagiurgiu.ro
C.U.I. 1292426, R.C.J 52/13/1991
Capital social integral subscris și vărsat : 2.722.430,70 lei
Societate in insolventa cu reorganizare

RAPORT ANUAL-2018

AL ADMINISTRATULUI SPECIAL SC LACTA SA GIURGIU

Raport anual conform: *Regulamentului C.N.V.M. nr. 5/2018*

Pentru exercițiul financiar: 01.01.2018-31.12.2018; Data raportului: 30.04.2019

Denumirea societatii comerciale: SC LACTA SA GIURGIU

Sediul social : **Str. Gloriei nr. 2, mun. Giurgiu, jud. Giurgiu**

Nr. Telefon : 0747 177 667 Fax : 0346 / 566951

Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrul Comerțului : 1292426

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J52/13/1991

Piața reglemntată pe care se tranzacționeazăvalorile mobiliare emise:AeRO a Bursei de Valori Bucuresti

Capital social subscris și vărsat: 2.722.430,70 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societate: nominative, emise în formă dematerializată cu valoare nominală : 0,10 lei

1. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

1.1 a) Descrierea activității de bază a societății comerciale;

Societatea comerciala „S.C. LACTA S.A.", cu sediul in Giurgiu, str. Gloriei, nr.2, înregistrata la Registrul Comerțului sub nr. J52/13/1991, cod unic de înregistrare fiscala RO 1292426, isi desfasoara activitatea ca o societate pe acțiuni, 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 înregistrata la Comisia Naționala de Valori Mobiliare. -Evidența acțiunilor esteținută de registrul independent SC DEPOZITARUL CENTRAL SA. -Aplică Reglementările Contabile Românești conforme cu Directiva a IV-a a Comunității Economice Europene, aprobate de OMF nr. 1752/2005.

-Auditul situațiilor financiare la 31.12.2018 a fost efectuat, în conformitate cu Standardele de Audit adoptate de Camera Auditorilor din România, de către PFA LEPADATU MARIA .

b) Precizarea datei de infiintare a societatii comerciale

Societatea s-a constituit ca societate pe acțiuni în anul 1991 din vechea "întreprindere de Industrializare a Laptelui Giurgiu ". Unitatea, sub denumirea de întreprinderea de Industrializare a Laptelui Giurgiu, a luat ființă anul 1981, odată cu constituirea județului Giurgiu, desprinzându-se din întreprinderea de Industrializare a Laptelui Ilfov , în cadrul căreia Fabrica de Produse Lactate din Giurgiu, a funcționat din anul 1972.

c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate în timpul exercițiului financiar - Nu este cazul.

d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active

În cursul anului 2018 nu au fost înregistrate intrări de active immobilizate - modernizări și reabilitări din lipsa de fonduri, sumele acumulate au fost direcționate numai pentru activitatea curentă și plata datoriilor curente, celelalte datorii sunt cuprinse în lista creditorilor aprobați și esalonati la plata prin programul de plăți aprobat.

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății

a) Principalele piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuire

Pe parcursul anului 2018 s-au furnizat produse lactate la 20 de firme din care 3 au fost câștigate prin intermediul licitațiilor. Societatea lucrează în prezent cu rețeaua de magazine: Supeco în aceste rețele fiind înregistrate vânzări de 10 % din totalul cifrei de afaceri.

b) Produsele noi avute în vedere

Având în vedere cerințele de piață faptul că au scăzut considerabil puterea de cumpărare firma a fost nevoită să mențină o gamă redusă de produse care să aibă posibilitatea de vânzare imediată și din lipsa disponibilităților curente nu s-a mai putut canaliza și investi în activitatea de cercetare, dezvoltare, proiectare produse noi.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materială (surse indigene, surse import)

Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare, la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale.

În anul 2018, activitatea de achiziții lapte materie primă s-a desfășurat în urma relațiilor comerciale cu fermieri și microfermieri autorizați din localități situate în județele Teleorman, Giurgiu.

Ponderea o constituie județele Giurgiu, Teleorman, dar, având în vedere influențele economice din anul 2018 sursele de materie primă au fost limitate, deoarece am avut și avem întârzieri la plata materiei prime și nu s-a putut susține o relație comercială solidă cu unități ferme și microferme de talie medie sau mare.

Una dintre problemele majore ale anului 2018 a fost lipsa de materie primă, creșterea cererii pe segmentul de procesare care a dus și la oscilarea/mărirea prețului atât la intern cât și la extern în funcție de sezon. Din lipsa de disponibilități financiare nu am putut susține fermierii aflați în relații contractuale și de aceea s-a lucrat cu ei sporadic.

Când avea disponibilitate de materie primă.

Se va urmări în continuare stabilizarea cantității de lapte materie primă colectat, atât cantitativ, cât și calitativ, îndeplinind normele impuse de UE, orientarea firmei întreprinzându-se către microfermieri și fermieri, nu spre persoane fizice deținătoare de vaci cu lapte.

Furnizorii au fost selectați în funcție de calitate și de prețul oferit pentru produsele achiziționate, dar având în vedere faptul că nu au îndeplinit condiții de autorizare am fost nevoiți să renunțăm la aceștia.

Activitatea de aprovizionare a fost efectuată în baza contractelor încheiate cu furnizorii sau în baza comenzii transmise furnizorului, selecție de furnizori, conform procedurilor ISO 9001/2001.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

a) Descrierea evoluției vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung

În anul 2018 climatul economic general s-a resimțit semnificativ în vânzările de produse lactate, societatea

înregistrând o scădere a veniturile din vanzarile de produse finite de 44 % comparativ cu anul 2017 ,pe categorii de vanzari scaderile considerabile fiind scazute pe sortimentele de lapte prospat .,cifra de afaceri fiind de 458828 lei fata de an 2017 822018 lei

Nr.crt	Denumire	UM	2016	2017	2018
	Cifra de afaceri -total		100	100	100
1	Hipermarketuri	%	30,97	5,3	6.2
2	Magazine proprii	%	25.85	70,01	65
3	Terti	%	43,,18	24,69	28,8

Societatea a luat măsuri pentru reducerea impactului negativ si depășirea acestei situații prin creșterea veniturilor din vanzari prin supermarketuri fata de anul anterior și intensificarea eforturilor pentru identificarea unor noi segmente de piață neacoperite până în prezent la nivel regional si national dar nu au putut fi sustinute comenzile din lipsa de materie prima . .

b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori

Principalele firme concurente sunt: Danone, Friesland, Dorna Lactate, Albalact, Napolact, Covalact, Olympus, Teletext Slobozia, Lactag iar in 2018 concurentii majori ai firmelor de lactate vor fi firmele exportatoare de produse lactate din UE .

c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății - societatea nu a înregistrat o dependență majora semnificativă față de un singur client, dar aproximativ dar avand in vedere pata lactatelor depinde de o serie de contracte incheiate pentru consumuri colective si program

d) 1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

a) Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă: -nr de salariați mediu 2018 -22 persoane ,avand o fluctuatie masiva de personal legat de plata salariilor si piata ocupationala din mun ,Giurgiu .

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

Raporturile dintre conducerea societății și angajați au fost normale, neînregistrându-se conflicte între conducerea societății si angajați.

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

Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător

Nu există litigii privind impactul desfășurării activității societății în mediul înconjurător, societatea funcționând pe baza autorizației de mediu avizată de organele competente.

1.1.7 Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipează în exercițiul financiar următor pentru activitatea de cercetare și dezvoltare - nu se inregistreaza cheltuieli.

1.1.8 Evaluarea activitatii societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow.

Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului

Riscul de lichiditate - politica societății este aceea de a asigura lichidități pentru achitarea obligațiilor la termenele scadente. Indicatorii de lichiditate calculați pentru anul 2018 au fost mai mici decât cei înregistrați în 2017.

Riscul de creditare - societatea face eforturi pentru limitarea creanțelor din activitatea de bază, urmărindu-se termenele de plată stabilite prin contractele încheiate cu clienții.

Pentru a evita blocajele de conturi și a putea clarifica situația datoriilor curente este nevoie neapărată de valorificare activelor proprii pentru vânzare prin administrator judiciar.

Utilizarea în regim de urgență a sumelor pentru achitarea datoriilor la unitățile bancare și de a putea redresa situația societății de procesare la min 40-50 % din capacitate, canalizată numai pe produsele de bază lapte consum și produse prospete în așa fel încât să putem achita datoriile curente și restante.

Riscul de preț este determinat de prețurile practicate de firmele concurente, potente financiar, care pot impune prețuri de vânzare mai mici. Riscul de preț este influențat și de presiunea făcută de furnizorii de lapte care solicită creșterea prețului laptelui materie primă, preț care influențează major prețul de raft al produselor.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau a factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

Activitatea societății va fi influențată în anul 2019 de lipsa disponibilităților societății, blocajele de conturi existente, reducerea capacității de absorbție a pieței, de scăderea puterii de cumpărare a populației și implicit a reducerii lichidităților, care, împreună cu abundența de produse pe piața lactatelor din țările membre ale UE, poate influența negativ rezultatele societății. De asemenea societatea se confruntă cu probleme în ceea ce privește asigurarea laptelui conform din zona de colectare și anume – județele CALARASI, GIURGIU, TELEORMAN și este nevoită să-și asigure necesarul de lapte materie din alte zone ale țării cu investiții masive în zootehnie.

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

În anul 2018 nu au fost înregistrate active imobilizate, nu s-au putut face investiții sau modernizări deoarece acestea au fost făcute masiv în 2013-2014 odată cu implementarea proiectului FDAR. Societatea are dotare tehnică să facă față producției la capacitate de lapte consum, produse prospete, branzeturi.

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

Climatul economic actual generează situații specifice astfel încât dinamica prețurilor de achiziție înregistrează un trend ascendent, cu influențe nefavorabile directe în rezultatele financiare ale societății.

Nivelul redus al rezultatului exercitiului financiar al societății pe anul 2018 se datorează următoarelor factori:

- lipsa fondurilor pentru derulare producție curentă contractată.
- scăderea credibilității firmei datorită perioadei de derulare a procedurii de insolvență.
- Scăderea producției de lapte materie primă intern datorită lipsei investițiilor în zootehnie și recucerea majoră a efectivelor de animale de la gospodăriile populației, persoane fizice, microfermieri și fermieri detinatori de vaci de lapte din județul GIURGIU, TELEORMAN.

-Crestere pretului la laptele materie prima din sursa interna , cat si la extern cu 28 -30 % ,datorita cererii produsului pe piata interna si externa .

-lipsa fortei de munca calificata si miscarea personalului calificat .

- Scaderea vanzarilor pe categorie de produse –lapte proaspat de consum –produs cu valorificare mare si cresterea cererii si implicit productiei pe sortimentele de produse (produs marca proprie)si branzeturi .

-Blocajele e conturi datorita datorilor la furnizorii de lapte materie prina si furnizorii de materiale si ambalaje pentru procesare .

-Datoriile acunulate la unitatile bancare si buget .

-Suspiciunile de statut -firma in insolventa

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Precizarea amplasării și a caracteristicilor principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale

Societatea LACTA SA si-a desfasurat activitatea numai in unitatea de procesare lapte din GIURGIU ,str.Gloriei ,nr 2 ,pe unitatea de fabricatie dar mai are in conservare o constructie –fosta fabrica de inghetata care nu mai desfasurat activitate de procesare inghetata din anul 2000 .Partial spatiu de depozitare este inchiriat .

-unitatea de procesare lapte din Giurgiu - specializata in fabricarea laptelui de consum, produse proaspete, branza proaspata, telemea din lapte de vaca;

- La ora actuala firma are in conservare -centrul de fabricație brânzeturi in saramura STALPU, centru de colectare Tantava ,Ferma ZIMNICELE .Spatiu comercial -Magazin -str 1 Decembrie 1918 activitatile lor fiind inchise din lipsa de materie prima in zona - fermierii si persoanele fizice au vândut masiv animalele in ultimii ani si nici nu au accesat proiecte pentru dezvoltare de investitii in ferme zootehnice la standarde europene care sa permita obtinerea de lapte conform sau alte cauze lipsa cererii de produse lactate in zona avand in vedere magazinele PROFI din vecinatate ,lipsa cererii de inchiriere spatii .

2.2. Descrierea și analiza gradului de uzură al proprietăților societății comerciale

Activele societatii prezintă grad de uzura avansat -in cursul anilor toate lucrările de reabilitare /igienizare s-au desfasurat la unitatea de la sediu -Fabrica de procesare lapte din Giurgiu str.Gloriei nr.2, nu s-au facut lucrari de reabilitari majore .

.Celelalte unitati centrul de fabricație Stalpu , Centrul de colectare lapte Tantava si Ferma Zimnicele, sunt unitati in conservare, nu au beneficiat de lucrări de modernizări /reabilitari. si pentru a putea redresa situatie societatii sunt propuse in anul 2019 la vazare deoarece nu aduce nici un profit societatii si nici perspective de a dezvolta noi proiecte in zonele respective de amplasament .

2.3. Precizarea potențialelor probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale

Societatea poseda acte de proprietate pentru toate activele inregistrate in patrimoniu.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societate comercială

3.1. Precizarea piețelor din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societate comercială

Piața pe care se tranzactioneaza acțiunile S.C. LACTA S.A. Giurgiu este Bursa de Valori București - platforma AeRO.

3.2. Descrierea politicii societății comerciale cu privire la dividende. Precizarea dividendelor cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și, dacă este cazul, a motivelor pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimilor 3 ani

Anul	Dividende nete de plata	Dividende nete plătite
2014	0	0
2015	0	0
2016	0	0

3.3. Descrierea oricăror activități ale societății comerciale de achiziționare a propriilor acțiuni - nu este cazul.

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

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

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Prezentarea Conducerea societății comerciale și a următoarelor informații pentru fiecare :

1-Munteanu Catalin - Varsta: 42 ani Calificare: jurist

Funcția deținută la SC LACTA SA Giurgiu: director general /administrator special

2-Spalatelu Constanta – director executiv , Varsta: 56 ani Calificare: inginer tehnolog

Funcția deținută la SC LACTA SA Giurgiu: director executiv

3-Munteanu Mihaela - Varsta: 37 ani Calificare: economist

Funcția deținută la SC LACTA SA Giurgiu: director economic

a)CV (nume, prenume, vârstă, calificare, experiență profesională, funcția și vechimea în funcție)

Societatea a fost administrata de un Consiliu de Administrație format din trei membri pana la data intrarii in insolventa ,

In baza hotararii a fost numita Phoenix LAR IPURL , cu sediul social in Giurgiu, sos. Alexandriei, bloc A5, ap.8,numar de inregistrare in Registrul Formelor de Organizare RFO II 0046/2006 reprezentata prin coordonator Radoi Mariana,

In temeiul prevederilor art.52 si art.53 din Legea nr.85/2014 privind procedurile de prevenire a insolventei si de insolventa, Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare, Legii nr. 297/2004 privind piata de capital, cu modificarile si completarile ulterioare, Regulamentelor CNVM nr.6/2009 si 7/2010 privind exercitarea unor drepturi ale actionarilor in cadrul adunarilor generale ale societatilor comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare si Actului Constitutiv al societatii,

Funcția deținută la SC LACTA SA Giurgiu: Președinte al Consiliului de Administrație de la data de orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator - nu este cazul

b) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator - nu este cazul

c) participarea administratorului la capitalul societății comerciale - nu este cazul.

lista persoanelor afiliate societății comerciale - nu este cazul.

Munteanu Catalin - membru CA Varsta: 42 ani Calificare:

Funcția deținută la SC LACTA SA Giurgiu: director general /administrator spacial

orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator - nu este cazul

d) participarea administratorului la capitalul societății comerciale - nu este cazul.

e) lista persoanelor afiliate societății comerciale - nu este cazul.

În data de 21 05 2018, societatea a intrat în insolvență.

Operațiunile economice derulate ca urmare a activităților desfășurate au fost înregistrate în evidența contabilă a societății în conformitate cu legislația în vigoare.

4.2. Prezentarea listei membrilor conducerii executive a societății comerciale. Pentru fiecare, prezentarea următoarelor informații:

- Munteanu Catalin –director general/administrator special
- Spalatelul Constanta - director executiv
- Munteanu M –director economic

a termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă - nedeterminată.

a) orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive - nu este cazul.

b) participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale –Spalatelul C 863 acțiuni

4.3. Pentru toate persoanele prezentate la 4.1. și 4.2. precizarea eventualelor litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate, în ultimii 5 ani, referitoare la activitatea acestora în cadrul emitentului, precum și acelea care privesc capacitatea respectivei persoane de a-și îndeplini atribuțiile în cadrul emitentului - nu este cazul.

5. Situația financiar-contabilă

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 2 ani, cu referire cel puțin la : a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; total pasive curente;

DENUMIREA INDICATORULUI	31.12.2017	31.12.2018
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	36.615	36.615
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	5.208.598	6.365.879
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE	12.866	13.618
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL	5.258.079	6.416.112
I. STOCURI	160.286	195.777
II. CREAȚE	626.355.	542.472
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI	4.798	18.630

ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL	796.518	761.958
C. CHELTUIELI ÎN AVANS	0	0
D DATORII	5.098.851	5.132.618
SUBVENȚII PENTRU INVESTITII	721.186	721.186
I. CAPITAL	2.722.431	2.722.431
II. PRIME DE CAPITAL	295.328	295.328
III. REZERVE DIN REEVALUARE	1.224.619	2.817.181
IV. REZERVE	1.180.319.	1.180.319
V PROFITUL SAU PIERDEREA	-4.536.791	-5.188.136

Cheltuieli exploatare, din care:	2670195	1553744
- Cheltuieli cu personalul	465113	350829
- Cheltuieli materiale,ener,prest		
Cheltuieli financiare	77827	23811
REZULTAT BRUT	-651345	-502856
Rezultat din exploatare	-573518	-479045
Rezultat financiar	-77827	-23811
IMPOZIT PE PROFIT	0	0
REZULTAT NET	-651.345	-502.856

b)contul de profit si pierdere:vanzari nete,venituri brute,elemente de costuri si cheltuieli cu o pondere de cel putin 20% din vanzarile nete sau in veniturile brute,provizioane de risc si pentru diverse cheltuieli,referire la orice vanzare sau oprire a unui segment de activitate efectuata in ultimul an sau care urmeaza a se efectua in urmatorul an,dividendele declarate platite-NU E CAZUL

- lei

Elementele de costuri si cheltuieli cu pondere mare cheltuielile totale sunt cheltuielile cu materiile prime si materialele consumabile ,etc (77.5 %) urmate de cheltuielile cu personalul(22,5%) .

In anul 2018 societatea inregistreaza o pierdere -502856 lei generata in principal de :

- scaderea vanzarilor generata de greutatile in procurarea materie prime .
- scaderea cantitatilor de lapte materie prima datorita secetei severe din zona de sud si implicit creșterea prețului la laptele materie prima ;
- creșterea tarifelor si comisioanelor percepute de rețelele de hypermarketuri ;
- scaderea drastica a bugetelor alocate unitatilor bugetare care a condus la reducerea prețului de inceput de licitatie fixat pentru derularea procedurii de achiziție ;
- devalorizarea monedei naționale si influenta acesteia in creșterea preturilor la materiale si ambalaje pentru procesare;
- cresterea cheltuielilor cu dobanzile ,asigurarile si a celor cu amortizarea imobilizarilor corporale;

Vanzare sau oprire a unui segment de activitate - nu este cazul.

In ultimii trei ani societatea nu a acordat dividende c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei(metoda indirecta)

ADMINISTRATOR SPECIAL
MUNTEANU CATALIN

