

28 APR. 2017

Nr. INTRARE 881,1
IESIRE**LACTAG S.A.****Societate în insolvență**

Str. Progresului, nr. 24, Costești, Jud. Argeș

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT*Către acționarii LACTAG S.A.***Raport cu privire la auditul situațiilor financiare***Opinie cu rezerve*

Am auditat situațiile financiare individuale ale societății LACTAG S.A. („societatea”), care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2016 și contul de rezultate și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative. Situațiile financiare menționate se referă la:

• Capitaluri proprii	-23.268.418 lei
• Pierdere netă a exercițiului finanțier	25.973.489 lei

În opinia noastră, cu excepția efectelor aspectului descris în secțiunea *Baza pentru opinia cu rezerve* din raportul nostru, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a societății la data de 31 decembrie 2016, și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Legea contabilității nr.82/1991 republicată, cu prevederile cuprinse în OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, împreună cu modificările ulterioare.

Baza pentru opinie cu rezerve

Conform Notei nr. 2 la situațiile financiare, imobilizările corporale și necorporale au fost reevaluate anual până la 31 decembrie 2015, înregistrându-se numai ajustări de valoare la data bilanțului. În anul 2016 societatea a hotărât să nu mai reevaluateze imobilizările corporale și necorporale și să înregistreze în evidențele contabile amortizarea acestora pe seama cheltuielilor cu amortizarea. Nu au putut fi estimate efectele aplicării unei politici de alocare sistematică anuală a deprecierii asupra fiecărui element al situațiilor financiare pentru perioade de până la data de 31 decembrie 2016. La data de 31 decembrie 2016 imobilizările corporale erau înscrise în bilanț la valoarea contabilă netă de 39.432.226 lei.

Conform Notei nr. 3 la situațiile financiare, societatea înregistrează producția la preț de cost, incluzând în prețul de cost cheltuielile lunare. Pe baza documentelor puse la dispoziție de către societate, noi nu am putut stabili cu exactitate valoarea stocurilor de produse finite și semifabricate la data de 31 decembrie 2016, precum și evaluarea stocurilor vândute în cursul anului 2016.

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de societate, conform cerințelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din România și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră cu rezerve.

Evidențierea unor aspecte

Societatea are înregistrate în evidență contabilă la 31 decembrie 2016 creațe comerciale în litigiu, neincasate de mai mult de 360 zile de la scadență, pentru care nu s-au constituit ajustări pentru depreciere și care vor fi analizate pentru a se evalua probabilitatea de încasare. Aceste ajustări ar putea avea efecte negative asupra rezultatului exercițiului finanțiar.

Politica societății este de a investi în brandul societății prin capitalizarea de cheltuieli în cadrul exercițiului finanțier. Conform reglementărilor în vigoare există anumite condiții de recunoaștere a imobilizărilor necorporale pe care societatea trebuie să le ia în considerare la momentul capitalizării de cheltuieli.

Fără a exprima o rezervă, atragem atenția asupra faptului că Societatea se află, în prezent, sub administrare judiciară. Situațiile financiare ale Societății care reflectă poziția financiară a acesteia, precum și performanțele sale financiare și fluxurile de numerar pentru perioada încheiată la 31 decembrie 2016 sunt întocmite pe baza ipotezelor că societatea își continuă și își va continua activitatea în mod normal. La data de 31 decembrie 2016 societatea a înregistrat o pierdere netă de 25.973.489 lei și capitaluri proprii negative în valoare de 23.268.418 lei, ca urmare există incertitudini cu privire la capacitatea societății de a-și continua activitatea în mod normal. Planul de reorganizare stabilit cuprinde ipoteze care vor afecta valoarea contabilă a activelor imobilizate, a stocurilor, a creațelor comerciale și de altă natură și a cheluielilor înregistrate în avans prezentate în situațiile financiare la 31 decembrie 2016 pentru exercițiul finanțier încheiat la această dată.

Alte informații - Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP nr.1802/2014 Reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, care să nu conțină denaturări semnificative și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor are 5 pagini și nu face parte din situațiile financiare individuale. Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul

administratorilor și nu exprimăm niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acesta.

Opinia noastră asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă raportul administratorilor.

În legătură cu auditul nostru privind situațiile financiare individuale, noi am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare individuale și raportăm că:

- a) În raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.
- b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr.1802/2014, (reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate).
- c) În baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului situațiilor financiare individuale, pentru exercițiul finanțiar încheiat la data de 31 decembrie 2016 cu privire la societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanța pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu reglementările menționate mai sus și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacitații societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze societatea sau să opreasă operațiunile, fie nu are nici altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanța sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare finanțieră al societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare,

dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulate, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

28 aprilie 2017

Auditator independent,
JPA Audit și Consultanță S.R.L.
Auditator înregistrat C.A.F.R. nr. 319



Reprezentată prin
Florin Toma
C.A.F.R. 1747





S.C. LACTAG S.A.

Str. Progresului nr. 24
Costești, cod 115200
Argeș – România
Tel: +40 248 672 277
Fax: +40 248 672 276

Cod Fiscal: RO129103
Nr. R.C. J03/44/1991
Cod IBAN:
RO72RZBR 0000 0600 0007 5242
Raiffeisen Bank Suc. Pitești

**Raport de Gestiune
privind rezultatele activitatii economico – financiare
desfasurate in anul 2016**

S.C. LACTAG S.A., str. Progresului, nr. 24, oras Costesti, jud. Arges, este o societate pe actiuni, cu un capital social de 2.554.617,50 lei – echivalentul unui numar de 1.021.847 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei, conform Registrului Actionarilor cu date de referinta 26.01.2015, emis de Depozitarul Central.

CAP. I Situatia realizarii indicatorilor Economico – Financiari

Nr. Crt.	Indicatori	U/M	Realizat 2015	Realizat 2016	Diferente +/-	%
1	Lapte prelucrat	Tone	9.761	4.872	-4.889	49,91%
2	Carne prelucrata	Tone	1.959	883	1.076	45,07%
3	Productie marfa,din care:	Lei	50.188.639	23.276.612	-26.912.027	46,38%
	produse lactate,din care:	Lei	24.852.809	17.227.651	-7.625.158	69,32%
	intern	Lei	23.759.738	16.821.081	-6.938.657	70,80%
	export	Lei	1.093.171	406.570	-1.052.514	3,72%
	produse carne	Lei	24.995.738	5.755.088	-19.240.650	23,02%
	produse gastro	Lei	339.992			
4	Cifra de afaceri,din care:	Lei	68.476.479	32.695.258	-35.781.221	47,75%
	produse lactate	Lei	32.213.645	18.340.590	-13.873.055	56,93%
	produse carne	Lei	24.612.494	6.230.620	-18.381.874	25,31%
	alte marfuri+alte servicii	Lei	11.650.340	8.124.048	-3.526.292	69,73%
5	Profit net	Lei	-1.639.334	-25.973.489	-24.334.155	1.584,39%
6	Venituri totale	Lei	86.914.598	36.587.291	-50.327.307	42,10%
	din care: venituri din exploatare	Lei	86.435.357	36.135.251	-50.300.106	41,81%
7	Cheltuieli totale	Lei	88.553.932	62.560.780	-25.993.152	70,65%
	din care: cheltuieli din exploatare	Lei	86.726.426	61.754.278	-24.972.148	71,21%
8	Coeficient valorificare materie prima lapte	Lei C.A. /To	3.300,24	3.312,10	11,86	100,36%
9	Coeficient valorificare materie prima carne	Lei C.A. /To	12.563,81	7.056,19	-5.507,62	56,16%
10	Pret mediu achizitie lapte	Lei/litru	1,28	1,31	0,03	102,34%
11	Numar mediu personal,din care:	Pers.	414	240	-174	57,97%
	Fabrici productie		276	173	-103	62,68%
	Retea magazine proprii		138	67	-71	48,55%
12	Productivitatea muncii la prod. Fabricata	Lei pers.	180.611	132.848	-47.763	73,55%



Analiza indicatorilor economico – financiari prezentati duce la urmatoarele concluzii:

Materie Prima Prelucrata :

- Laptele materie prima colectat si prelucrat se realizeaza intr-un procent de 50,09% fata de anul 2015, un minus de 4.889 To, in special din cauza scaderii vanzarilor si a greutatilor in aprovizionare – cu plata in avans la achizitia de materie prima.

- Carnea materie prima prelucrata inregistreaza o scadere de 54,92% fata de anul trecut, de la 1.959 to. la 833 to cu vanzare in principal prin reteaua de magazine proprie cat si prin retailul traditional.

Productia Marfa Realizata:

- inregistreaza o scadere cu 26.912.027 lei fata de anul 2015, care exprimata in procent reprezinta o scadere de 53,62% fata de anul trecut. Daca facem o analiza in paralel a realizarii productiei marfa se observa ca productia marfa fabricata are o scadere de 53,62%, in conditiile in care cantitatea de lapte prelucrat inregistreaza o scadere la 49,91% in raport cu anul 2015 in timp ce cantitatea de carne prelucrata a inregistrat o scadere de 54,93% fata de anul trecut.

- Valoarea productiei pentru lactate realizeate la export a scazut la 3,72% fata de anul trecut , in special datorita diminuarii semnificative cantitatii de lapte prelucrat le CODAP prin pornirea fabricatiei proprii de lapte ESL. Pentru piata interna valoarea productiei de lapte a scazut la 70,8% fata de anul 2015. Pentru fabrica de carne se observa o scadere a productiei marfa realizata cu 19.240.650 lei ceea ce reprezinta un procent de 23,02% fata de anul anterior.

Acest fapt a fost posibil atat datorita scaderii vanzarilor prin reteaua proprie de magazine, retail traditional cat si in reteaua de hypermarketuri cu produsele de carne.

- In anul 2016 coeficientul de valorificare a materiei prime lapte a fost de 3.312,10 C.A /To lapte prelucrat fata de 3.300,24 lei C.A /To lapte prelucrat in 2015, respectiv o crestere la 100,36% .O cauza a acestei cresteri mai mari decat indicele de prelucrare a cantitatii de lapte prelucrat care a fost de 49,91% o reprezinta cresterea gradului de valorificare a materiei prime in productia obtinuta pentru piata interna.

- Pentru 2016 coeficientul de valorificare a materiei prime a fost de 7.056,19 lei C.A./ To carne prelucrata, fata de 2015 cand a fost de 12.563,81 lei C.A./ To carne prelucrata , ceea ce reprezinta o scadere la 56,16% a coeficientului de valorificare a materiei prime.

- **Cifra de Afaceri:** a inregistrat o scadere de 35.781.221 lei , adica o realizare de 47,75% fata de anul 2015. Scaderea cifrei de afaceri si a productiei marfa se explica prin diminuarea veniturilor din comertul cu amanuntul precum, din scaderea vanzarilor pe retail, din activitatea de export si prestari de servicii. La vanzarea produselor lactate avem o scadere cu 13.873.055 lei si la produsele din carne avem un minus de



S.C. LACTAG S.A.

Str. Progresului nr. 24
Costești, cod 115200
Argeș – România
Tel: +40 248 672 277
Fax: +40 248 672 276

Cod Fiscal: RO129103
Nr. R.C. J03/44/1991
Cod IBAN:
RO72RZBR 0000 0600 0007 5242
Raiffeisen Bank Suc. Pitești

18.381.874 lei in 2016 fata de 2015. La scaderea cifrei de afaceri au participat si scaderea veniturilor obtinute din vanzarile de alte marfuri si servicii cu 3.526.292 lei in 2016 fata de anul 2015.

- **Venituri Totale:** s-a inregistrat o diminuare cu 50.327.307 lei adica o realizare de 42,10% fata de anul 2015, scadere datorata in principal reducerii exporturilor si a inchiderii unor magazine din reteaua proprie.

- **Cheltuieli Totale:** s-a inregistrat o scadere cu 25.993.152 lei, respectiv 70,65% fata de anul 2015. Analizand structura cheltuielilor putem spune ca, o serie de cheltuieli au inregistrat scaderi justificate, cum ar fi cheltuielile cu materia prima si materialelor directe cu 54,25 % in 2016 fata de 2015, cheltuielile cu personalul a inregistrat o scadere cu 37,28% in 2016 fata de 2015 si totodata au scazut si cheltuielile cu marfurile vandute din reteaua de magazine proprii cu 49,14 %. De asemenea au scazut cheltuielile financiare cu 55,86% fata de anul 2015.

- **Profitul Net:** in anul 2016 se inregistreaza pierdere in suma de 25.973.489 lei si se inregistreaza o crestere acesteia in suma de 24.334.155 lei fata de anul 2015 cand a fost inregistrata o pierdere de 1.639.334 lei. Aceasta diminuare majora a fost datorita scaderii veniturilor cu fata de 2015 - respectiv 42,10% si fata de indicele de crestere al cheltuielilor care a fost de 70,65% in 2016 fata de anul 2015.

In ceea ce priveste activitatea pe anul 2016 se va avea in vedere , in primul rand continuarea politicii de dezvoltare a comertului prin reteaua de magazine proprii , si a exporturilor in Spania si Italia, extinderea gamei de prestari de servicii de productie oferite partenerilor prin noua linie de ambalare ESL ce a fost finalizata in 2014. Nu in ultimul rand reducerea costurilor si cresterea eficientei economice a activitatii, in ansamblul ei, in conditiile de profitabilitate trebuie sa conduca la cresterea competitivitatii produselor noastre pe piata produselor lactate si anume:

- Cresterea volumului produselor fabricate cu aceleasi cheltuieli conventional constant.
- Reducerea cheltuielilor cu utilitatile – energie, apa, gaze.
- Contractarea, colectarea si prelucrarea de lapte materie prima de calitate, cu parametrii superiori (densitate, continut de substante uscate, grasime) care sa conduca la scaderea consumurilor specifice pe produs si implicit la reducerea cheltuielilor cu materia prima.
- Optimizarea cheltuielilor cu parcul auto prin scaderea consumurilor de carburant, piese de schimb si reparatii.
- Scaderea cheltuielilor privind prestatiiile externe si in special cheltuielile cu marketingul.



S.C. LACTAG S.A.

Str. Progresului nr. 24
Costești, cod 115200
Argeș – România
Tel: +40 248 672 277
Fax: +40 248 672 276

Cod Fiscal: RO129103
Nr. R.C. J03/44/1991
Cod IBAN:
RO72RZBR 0000 0600 0007 5242
Raiffeisen Bank Suc. Pitești

CAP. II Inventarierea Patrimoniului

In conformitate cu Legea contabilitatii nr: 82/1991, republicata cu modificarile si completarile ulterioare, precum si a Ordinului Ministerului Finantelor Publice 2861/2009, privind normele de organizare si efectuare a inventarierii elementelor de natura activelor, datorilor si capitalurilor proprii, conducerea SC LACTAG SA a dispus prin decizia nr: 7628/12.12.2016 inventarierea generala a intregului patrimoniu al societatii si s-au inregistrat diferentele constatate .

In cursul anului se efectueaza inventare lunare, la fiecare sfarsit de luna atat la sectiile de productie cat si la depozitele de produse finite.

La magazinele proprii de desfacere cu amanuntul se face inventar lunar .

CAP. III Surse de Finantare a Activitatii de Investitii

In anul 2016 societatea a functionat doar cu surse proprii, investitiile fiind stagnante datorita situatiei dificile financiare in care se afla societatea. Procedura de insolventa a fost deschisa la 12.02.2016, anul 2016 fiind un an foarte dificil in activitatea societatii.

CAP. IV Capitalul Social

In anul 2016 nu au intervenit modificari asupra capitalului social al societatii.

In conformitate cu Registrul actionarilor emis de SC Depozitarul Central SA cu data de referinta 26.01.2015, structura actionariatului se prezinta asfel:

Nr. Crt	Denumire Actionari	Nr. total de actiuni	Valoare nominala	% din total
1	IRIZA ROBERT	500.865	1.252.162,5	49,0157
2	ASAN – MIC ADRIEAN	500.865	1.252.162,5	49,0157
3	PERSOANE FIZICE	20.040	50.100	1.9612
4	PERSOANE JURIDICE	77	192,5	0.0075
5	Total	1.021.847	2.554.517,5	100

CAP. V Repartizarea Profitului

In anul 2016 nu s-a inregistrat profit, societatea inregistrand o pierdere de 25.973.489 lei.



S.C. LACTAG S.A.

Str. Progresului nr. 24
Costești, cod 115200
Argeș – România
Tel: +40 248 672 277
Fax: +40 248 672 276

Cod Fiscal: RO129103
Nr. R.C. J03/44/1991
Cod IBAN:
RO72RZBR 0000 0600 0007 5242
Raiffeisen Bank Suc. Pitesti

CAP. VI Descarcarea de Gestiune a Administratorilor

In conformitate cu prevederile art.52-62 din Legea nr.85/2014 Societatea este condusa de un Administrator Special sub supravegherea Administratorului Judiciar. Administratorul Special a fost numit de Adunarea Generala a Actionarilor nr.1/11.04.2016 in persoana d-lui Asan-Mic Adrieian.

Dl. ASAN-MIC ADRIEAN este cetățean român, născut la data de 06.10.1969 în localitatea Corabia, jud. Olt, domiciliat în Carcea, str. Primaverii, nr.23, județul Dolj, legitimat cu C.I. seria DZ nr.087670, eliberată la data de 27.05.2015 de SPCLEP Leu, c.n.p.1691006282205 – absolvent al Facultatii de Stiinte Economice – Craiova, Specialitatea:Finante-Contabilitate.

Administrator Judiciar al societatii este CITR-Filiala Bucuresti, care a fost numit provizoriu prin incheierea de sedinta din data de 12.02.2016, pronuntata de Tribunalul Specializat Arges in dosarul nr.22/1259/2016 si confirmat definitiv (potrivit prevederilor art.57, alin.2 Legea nr.85/2014) de Adunarea Creditorilor din data de 25.04.2016.

Administratorul Special nu a fost implicati in ultimii 5 ani in litigii sau proceduri administrative referitor la activitatea acestuia in cadrul emitentului si are capacitatea de a-si indeplini toate sarcinile si atributiile care ii revin potrivit legii in cadrul societatii.

Din continutul materialelor prezентate se desprinde concis situatia societatii, rezultatele economico – financiare realizate de societate in anul financiar 2016, precum si perspectivele sale si evenimentele mai importante. Situatia patrimoniului, a contului de profit si pierdere, a datelor informative, precum si a anexelor ce insotesc situatiile financiare denota ca evidenta contabila reflecta imaginea reala a societatii.

Pentru anul 2017 conducerea propune ca prin urmarirea atenta atat a veniturilor cat si a cheltuielilor sa se realizeze profit.

ADMINISTRATOR SPECIAL,

Asan – Mic Adrieian





S.C. LACTAG S.A.

Str. Progresului Nr. 24 | Cod Fiscal: 129103
Costești, cod 115200 | Nr. R.C. J03/14/1991
Argeș – România | Raiffeisen Bank Pitesti
E-mail: office@lactag.ro | RO72RZBR 0000 0600 0007 524
Tel: +40 248 672 277 | Fax: +40 248 672 276
Tel: +40 248 251 400 | Fax: +40 248 672 271

DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art.30 din legea contabilitatii nr.82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale la 31/12/2016 pentru:

Entitate: SC LACTAG SA

Judetul: 03—ARGES

Adresa: localitatea COSTESTI, str.PROGRESULUI, nr.24, tel.0248/251400

Numar din registrul comertului: J03/44/1991

Forma de proprietate:34—Societati comerciale pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 1051—

Fabric.prod.lactate si branzeturi.

Cod unic de inregistrare: RO 129103

Subsemnatul Asan – Mic Adriean ,

Conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de Administrator imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2016 si confirm urmatoarele:

- 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, a performantei financiare si a celoralte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura



**SITUATIA FLUXURILOR
DE TREZORERIE**

Denumirea elementului	Exercitiu financiar		
	2014	2015	2016
	1	2	3
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:			
Incasarile de la clienti	84,897,281	76.424.765	28.575.588
Plati catre furnizori si angajati	69,860,349	36.106.925	27.100.396
Dobanzi platite	1,365,644	1.174.920	217.977
Cheltuieli privind imob.financiare cedate	0	0	
Impozit pe profit platit	0	0	
Incasarile din asigurarea impotriva cutremurelor	-	-	
Trezorerie neta din activitati de exploatare	-13,671,288	39.142.919	1.181.672
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:			
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	0	0
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	734,568	1.326.962	305.268
Incasarile din vanzarea de imobilizari corporale	4,419	159.167	0
Dobanzi incasate	336	313	301
Dividende incasate	-	-	-
Trezorerie neta din activitati de investitie	-729,813	-1.167.482	
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:			
Incasarile din emisiunea de actiuni	0	0	0
Incasarile din imprumuturi pe tremen scurt + lung	34,892,721	6.044.212	934.943
Plata datorilor aferente leasingului financiar	854,331	1.030.238	99.474
Plata credite bancare	47,182,264	43.132.484	586.008
Dividende platite	-	-	-
Trezorerie neta din activitati de finantare	-13,143,874	-38.118.510	
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	-202,399	-143.073	-75.481
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	768,254	565.855	422.782
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	565,855	422.782	347.301

Asan - Mic Adriean
Director General

Asan-Mic Maria Andreea
Director Economic

SC LACTAG SA

NOTA 1

PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Bazele întocmirii situațiilor financiare

ACESTE SITUAȚII FINANCIARE AU FOST ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU:

- Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 1802/2014 privind aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene
- Legea Contabilității nr. 82/1991 republicată și modificată.

Principii contabile semnificative

Principalele politici contabile adoptate în întocmirea acestor situații financiare sunt prezentate mai jos.

Principiul continuității activității

Prezentele situații financiare au fost întocmite în baza principiului continuității activității care presupune faptul că Societatea își va continua activitatea și în viitorul previzibil. Pentru a evalua aplicabilitatea acestei prezumții conducerea analizează previziunile referitoare la intrările viitoare de numerar.

Pe baza acestor analize, conducerea crede că Societatea va putea să-și continue activitatea în viitorul previzibil și prin urmare aplicarea principiului continuității activității în întocmirea situațiilor financiare este justificată.

Principiul permanentei metodelor

Au fost luate în considerare aplicarea acelorași reguli, metode, norme privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

Principiul prudentei

La întocmirea situațiilor financiare s-a tinut seama de:

- toate ajustările de valoare datorate deprecierilor în valorizarea activelor
- toate obligațiile previzibile și de pierderile potențiale care au luat nastere în cursul exercitiului financiar încheiat.

Principiul independenței exercitiului

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fără a se tine seama de data incasării sau efectuării platii.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții din bilanț s-a determinat separat valoarea fiecarui element individual de activ sau de pasiv.

Principiul necompensării

Valorile elementelor ce reprezinta active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezinta pasive, respectiv veniturile cu cheltuielile.

Principiul prevalentei economicului asupra juridicului

Informatiile prezentate in situatiile financiare reflecta realitatea economica a evenimentelor si tranzactiilor, nu numai forma lor juridica

Conversia tranzacțiilor în monedă străină

Moneda de măsurare a situațiilor financiare

Situatiile financiare sunt prezentate în lei românești, care este și moneda de măsurarea Societății.

Tranzacțiile și soldurile în monedă străină

Tranzacțiile Societății în monedă străină sunt înregistrate la cursurile de schimb comunicate de Banca Națională a României („BNR”) pentru data tranzacțiilor. Soldurile în monedă străină sunt convertite în lei la cursurile de schimb comunicate de BNR pentru data 31.12.2015. Câștigurile și pierderile rezultate din decontarea tranzacțiilor într-o monedă străină și din conversia activelor și datorilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului finanțiar.

Imobilizări necorporale

Aici se regasesc in principal cheltuielile efectuate cu promovarea brandului "Lactag" si "Lactag pe gustate", sume deloc neglijabile care au avut ca efect cresterea notorietatii companiei, in scopul dezvoltarii afacerii, a sporirii vanzarilor catre toate canalele de distributie existente (hypermarket, bugetari, comert traditional, magazine proprii). Aceste imobilizari necorporale indeplinesc criteriul referitor la probabilitatea ca beneficiile economice viitoare preconizate atribuibile imobilizarii sa revina entitatii. Costul acestor imobilizari necorporale generate intern este alcatuit din toate costurile direct atribuibile care sunt necesare pt crearea, producerea si pregatirea activului pt a fi capabil sa functioneze in maniera intentionata de catre conducere.

Imobilizări corporale

In conformitate cu art.24 din Codul Fiscal si in baza hotararii Consiliului de Administratie societatea nu a inregistrat amortizare contabila, pana la sfarsitul anului 2015, dar a tinut cont de amortizarea fiscala la stabilirea profitului impozabil pentru anul 2015.

Incepand cu anul 2016, societatea a calculat si inregistrat amortizare contabila.

Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. La ieșirea din gestiune a stocurilor acestea se evaluatează și înregistrează în contabilitate prin aplicarea metodei primul intrat - primul ieșit - FIFO;

Costul este determinat pe baza metodei FIFO. Acolo unde este necesar, se fac provizioane pentru stocuri cu mișcare lentă, uzate fizic sau moral. Valoarea realizabilă netă este estimată pe baza prețului de vânzare diminuat cu costurile de finalizare și cheltuielile de vânzare.

Reducerile comerciale acordate de furnizori reduc costul de achiziție al stocurilor, dacă acestea mai sunt în gestiune.

Creanțe comerciale

Creanțele comerciale sunt înregistrate la valoarea facturată mai puțin ajustările pentru deprecieră acestor creanțe. Ajustările pentru deprecieră creanțelor comerciale sunt constituite în cazul în care există evidențe obiective asupra faptului că Societatea nu va fi în măsură să colecteze toate sumele la termenele inițiale.

Numerar și echivalente de numerar

Numerarul și echivalentele de numerar sunt evidențiate în bilanț la cost, mai puțin titlurile tranzactionabile pe o piață reglementată, care sunt prezentate în bilanț la ultimul preț de tranzacționare.

Datorii comerciale

Datoriile comerciale pe termen scurt (scadente în mai puțin de 12 luni) sunt înregistrate la valoarea nominală, care aproximează valoarea justă a sumelor ce urmează să fie plătite pentru bunurile sau serviciile primite.

Provizioane pentru riscuri și cheltuieli

Provizioanele pentru riscuri și cheltuieli sunt recunoscute în momentul în care Societatea are o obligație legală sau implicită rezultată din evenimente trecute, când pentru decontarea obligației este necesară o ieșire de resurse care încorporează beneficii economice și când poate fi făcută o estimare credibilă în ceea ce privește valoarea obligației.

Impozitare

Societatea înregistrează impozitul pe profit curent pe baza profitului impozabil din raportările fiscale, conform legislației românești relevante.

Recunoașterea veniturilor

Veniturile se referă la bunurile vândute și la serviciile furnizate.

Veniturile din vânzările de bunuri sunt recunoscute în momentul în care Societatea a transferat cumpărătorului principalele riscuri și beneficii asociate deținerii bunurilor.

Veniturile din redevențe și chirii sunt recunoscute pe baza principiilor contabilității de angajament în conformitate cu substanța economică a contractelor aferente.

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri reprezintă sumele facturate și de facturat, nete de TVA și rabaturi comerciale, pentru bunuri livrate sau servicii prestate terților.

S.C. LACTAG S.A.
NOTA 2

ACTIVE IMOBILIZATE
2016

LEI

Elemente De Active *)	Valoarea bruta **)			Deprecieri ***) (amortizare si provizioane)				
	Sold la 1 ianuarie 2016	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 Decembrie 2016	Sold la 1 ianuarie 2016	Inregistrata In cursul Exercitiului	Reduceri Sau reluari	Sold la 31 Decembrie 2016
0	1	2	3	4	5	6	7	8
Imobilizari corporale	36,274,474	475,212	627,665	36,122,021	0	6,773,420	0	6,773,420
Imobilizari financiare	166,228		54,101	112,127	0	0	0	0
Imobilizari necorporale	22,073,734	195,080	22,268,814	0	12,297,316	0	12,297,316	
Active imobilizate, total	58,514,436	670,292	681,766	58,502,962	0	19,070,736	0	19,070,736

In cursul anului 2016, societatea nu a facut investitii in imobilizari, datorita situatiei financiare dificile.

Deprecierea este generata de inregistrarea amortizarii contabile.

Incepand cu 2016, societatea a revenit la calculul si inregistrarea amortizarii contabile, anterior aplicand reevaluarea anuala a acestora.

S.C. LACTAG S.A.
NOTA 3

SITUATIA STOCURILOR

1. Materii prime și materiale consumabile	2,042,330	1,100,503
2. Producția în curs de execuție	1,134,298	286,170
3. Produse finite și mărfuri	931,450	617,233
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri	69,052	118,691
TOTAL	4,177,130	2,122,597

Stocurile au scăzut comparativ cu finalul anului trecut, datorita scaderii volumului de activitate.
Intreaga activitate s-a redus cu aproximativ 50% față de anul 2015, vanzarile fiind la jumătate,

astfel și volumul stocurilor fiind diminuat în funcție de volumul activității.

S.C. LACTAG S.A.
NOTA 4

SITUATIA CREAMTELOR

2016

LEI

Creantele	Sold la 31 decembrie (col 2 + 3)	Termen de lichiditate		SOLD 2015
		Sub 1 an	Peste 1 an	
0	1	2	3	
Total din care :				
Clienti	2,640,839	1,277,733	1,363,106	3,034,472
Alte creante	2,643,171	1,280,065	1,363,106	3,382,595
	-2,332	-2,332	0	-348,123
			-	

Se observa o scadere a creantelor, datorita scaderii vanzarilor in anul 2016 comparativ cu 2015.

Chiar daca vanzarile au scazut cu 50%, creantele intregurile au scadere mai mica deoarece a crescut vanzarea cu incasare cash, ceea ce a favorizat diminuarea soldurilor in piata.

SITUATIA CONTULUI 471

	SOLD 2015	INTRARI	IESIRI	SOLD 2016
Chelt. leasing tetra laval	1,556,336.48	212,789.55	105,799.30	1,663,326.73
Cheltuieli reparatii terți parc auto	375,603.33			375,603.33
Cheltuieli reparatii terți fabrica	25,262.96			25,262.96
Chelt. vanzari retea ika	488,279.08			488,279.08
Chelt aferente magazin	367,582.52			367,582.52
TOTAL CONT 471	2,813,064.37	212,789.55	105,799.30	2,920,054.62

Soldul contului 471 reprezinta cheltuieli inregistrate in avans pentru: leasing operational, reparatii, alte cheltuieli, care vor fi descarcate pe cheltuieli dupa natura lor in cursul anului 2017/anilor urmatori"

SITUATIA DISPONIBILITATILOR

	2016	2015
Conturi curente la banchi - lei	322,223	285,065
Conturi curente la banchi - valuta	139	
Sume in curs de decontare	3,305	41,127
Casa - lei	59,662	103,966
Casa - valuta	40	13
Alte valori	(38,068)	(7,389)
TOTAL	347,301	422,782

Scaderea disponibilului se datoreaza scaderii activitatii in anul 2016

S.C. LACTAG S.A.
NOTA 7

SITUATIA DATORILOR
2016

Datorii *)	Sold la 31 decembrie (col 2 + 3 + 4)	Termen de exigibilitate			SOLD 2015
		Sub 1 an	1 - 5 ani	Peste 5 ani	
0	1	2	3	4	
Total din care :					
Furnizori	70,459,987	8,051,727	62,408,260	-	65,964,306
Alte datorii	19,363,408	5,413,720	13,949,688	-	16,038,219
Creante de la pers. fizice	51,096,579	2,638,007	48,458,572	-	49,926,087
	-	-	-	-	

Datorile au crescut fata de anul 2015, datorita situatiei financiare dificile cu care se confrunta societatea

S.C. LACTAG S.A.

NOTA 8

SITUATIA MODIFICARII CAPITALULUI PROPRIU LA DATA DE 31.12.2016

Denumirea elementului	Sold la inceputul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		sfarsitul exercitiului financiar
		Total, din care	prin transfer	Total, din care	prin transfer	
A	1	2	3	4	5	6
Capital subscris	2,554,617					2,554,617
Patrimoniu regiei						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	1,941,516	302,148		2,243,664		0
Rezerve legale	283,473					283,473
Rezerve statutare sau contractuale	13,074					13,074
Rezerve reprezentand surplusul realizat din rezerve din reevaluare						
Alte rezerve	114,831					114,831
Actiuni proprii						
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii						
Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C 3,667,693 Sold D			1,639,334		2,028,359
Rezultatul reportat provenit din modificarea politicilor contabile	Sold C Sold D 3,209,270	2,224,699		304,241		1,288,812
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C Sold D 1,000,471					1,000,471
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunitatilor Economice Europene	Sold C Sold D					
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	Sold C Sold D 1,639,334	1,639,334		25,973,489		25,973,489
Repartizarea profitului		0	0		0	0
Total capitaluri proprii		2,726,129				-23,268,418

Numele si prenumele

1. Asan - Mic Adreian

Director General

Semnatura

Stampila unitatii

Numele si prenumele

2. Asan-Mic Maria Andreea

Director Economic

Semnatura

Numar de inregistrare in organismul profesional

S.C. LACTAG S.A.

NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 4

ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2016

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	68,756,479	32,695,258
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	78,428,162	55,312,204
3. Cheltuielile activitatii de baza	67,489,878	49,711,759
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	4,489,565	2,034,910
5. Cheltuielile indirekte de productie	6,448,719	3,565,535
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-9,671,683	-22,616,946
7. Cheltuielile de desfacere	4,134,604	2,485,720
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	4,163,660	3,956,354
9. Productia neteterminata (711 creditor)	10,887,085	3,190,077
10. Productia din imobilizari proprie	6,371,994	0
11. Alte venituri din exploatare	419,799	249,916
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	-291,069	-25,619,027

Director General,

Intocmit,

Ec. Asan - Mic Adreian

Ec. ASAN - MIC MARIA ANDREEA

CALCULUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU 2015

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{5110737}{24080402} = 0.212236$$

A scazut gradul de indatorare de la 0.44 in 2015 la 0.21 in 2016, dar este sub valoarea acceptabila recomandata de 2

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2988140}{24080402} = 0.12$$

A scazut de la 0.2 in 2015 la 0.12 in 2016 si pot aparea dificultati in achitarea datoriilor scadente

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{23443628}{-23268418} \times 100 = -100.753$$

A crescut gradul de indatorare de la 864.7% in 2015 la (100.7) in 2016

b) Indicatorul privind acoperirea dobanzilor - determina de cate ori entitatea poate achita cheltuielile cu dobanda. Cu cat valoarea indicatorului este mai mica, cu atat pozitia entitatii este considerata mai riscanta.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{-25619027}{288578} = -88.7768$$

A scazut valoarea indicatorului de la (0.23) ori in 2015 la (88.77) in 2016

c) Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total pasiv}} \times 100 = \frac{-23268418}{50429013} \times 100 = -46.1409$$

Ascazut de la 3.94 in 2015 la (46.14) in 2016

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

a) viteza de rotatie a stocului de marfa

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{12643922}{3149863.5} = 4.014117$$

sau

Numar de zile de stocare - indica numarul de zile in care bunurile sunt stocate in unitate

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{3149863.5}{24864352} \times 365 = 46.2389$$

A scazut datorita cresterii vitezei de rotatie a stocurilor

b) Viteza de rotatie a debitelor-clienti (perioada de recuperare a creantelor)

* calculeaza eficacitatea entitatii in colectarea creantelor sale;

* exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datoriile catre entitate.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{3012883}{32695258} \times 365 = 33.63492$$

A crescut de la 18.6 in 2015 la 33.63 in 2016

c) Viteza de rotatie a creditelor-furnizor (perioada de recuperare a creanțelor) - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea îl obtine de la furnizorii sai. În mod ideal ar trebui să includă doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{17700813.5}{32695258} \times 365 = 197.6065$$

A crescut de la 67.78 în 2015 la 197.6 în 2016

d)Viteza de rotatie a activelor imobilizate - evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{32695258}{39432226} = 0.829151$$

A scăzut de la 1.17 în 2015 la 0.83 în 2016 datorita scaderii cifrei de afaceri în 2016 fata de 2015

e) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{32695258}{47463018} = 0.688858$$

A scăzut de la 0.99 în 2015 la 0.68 în 2016

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficiența entității în realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezintă profitul pe care îl obține entitatea din banii investiți în afacere:

$$\frac{\text{Profit înaintea platii dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{-25619027}{46379585} = -0.55238$$

unde capitalul angajat se referă la banii investiți în entitate atât de către acționari, cât și de creditori pe termen lung, și include capitalul propriu și datorile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

A scăzut de la 0.08 ori către zero, în 2016 înregistrându-se pierdere în exploatare

b) Marja bruta din vanzări

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{-25619027}{32695258} \times 100 = -78.357$$

c) Rata rentabilității economice

$$\frac{\text{Profitul din exploatare}}{\text{Total active}} \times 100 = \frac{-25619027}{47463018} \times 100 = -53.9768$$

Atât marja bruta din vanzări cât și rentabilitatea economică au scăzut, datorită pierderii din exploatare

5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariați}} = \frac{32695258}{240} = 136230.2$$

A crescut ca urmare a scaderii nr de salariați

Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente, respectiv indicatorul lichiditatii imediate exprima de cate ori se cuprind datorile curente in activele curente, respectiv in active curente mai putin stocuri. Valorile obtinute sunt scazute in comparatie cu cele recomandate (in jur de 2), reflectand o capacitate redusa a societatii de acoperire a datorilor curente din activele curente.

Indicatori de risc

Indicatorul privind acoperirea dobanzilor reflecta de cate ori pot fi acoperite cheltuielile cu dobanda din profitul inaintea dobanzii si impozitului. Cu cat valoarea indicatorului este mai mare cu atat pozitia societatii este considerata mai putin riscanta.

Indicatori de activitate (de gestiune)

Numarul de zile de stocare indica numarul de zile pentru care bunurile sunt stocate in unitate.

Numarul de zile debite – clienti – exprima numarul de zile pana la data la care debitorii isi achita datorile catre societate si arata astfel eficacitatea societatii in colectarea creantelor sale.

Numarul de zile a creditelor – furnizori – exprima numarul de zile de creditare pe care societatea il obtine de la furnizorii sai.

Viteza de rotatie a activelor imobilizate in cifra de afaceri evalueaza eficienta managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate prin exploatarea acestora.

Viteza de rotatie a activelor totale in cifra de afaceri evalueaza eficienta managementului activelor totale prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de activele societatii.

Indicatori de profitabilitate

Rentabilitatea capitalului angajat reprezinta profitul pe care il raporteaza societatea la o unitate de resurse investite.

ALTE INFORMATII

1 **INFORMATII CU PRIVIRE LA PREZENTAREA PERSOANEI JURIDICE : SC LACTAG SA , Str. Progresului, nr.24, este o societate pe actiuni care are ca principal obiect de activitate fabricarea produselor lactate**

- a) Societatea are contracte de imprumut pe termen lung in valoare de 22.935.957 lei incheiate cu cei doi actionari majoritari.
b) Societatea nu detine disponibilitati banesti in euro.

2 **IMPOZIT PROFIT :**

- a) Societatea a inregistrat la finele exercitiului financiar 2016 o pierdere contabila in suma de 25.973.489 RON
Cifra de afaceri : 32.695.258 RON .
b) Societatea a incheiat contracte de leasing cu Unicredit Leasing
c) Societatea are incheiat Contract de Prestari Servicii - Audit cu societatea SC JF .
d) Pentru serviciile de audit aferente anului 2016, societatea a percepuit un onorar in suma de 4000 EUR

INFORMATII PRIVIND SALARIATIL , ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

Din 12.02.2016 societatea este in insolventa

1. ADMINISTRATOR SPECIAL : ASAN - MIC ADRIEAN
salariu de baza brut = 10.000 RON
2. Nu s-au acordat avansuri si credite administratorilor
3. Numar mediu de salariati 2016 = 240 salariati
4. Numar efectiv de salariati la 31.12.2016 = 194 salariati
5. Total salarii brute aferenti exercitiului 2016 = 5.068.189 RON
6. Total cheltuieli cu ticketele de masa 2016 = 238.169 RON
7. Total indemnizatii brute administrator judiciar aferente exercitiului 2016 = 301.689 RON
8. Cheltuieli cu asigurarile sociale aferente = 1.098.623 RON

ACTIONI SI OBLIGATIUNI

1. Capital social subscris si versat : 2.554.617 RON
2. Numar parti sociale : 1.021.847 x 2,5 Ron
3. Nu exista actiuni rascumparabile. Nu este cazul
4. In cursul anului 2016 societatea nu a emis obligatiuni .

PROVIZIOANE
Societatea nu are constituite provizioane

Balanta Conturilor
Perioada: 01.12.2016 - 31.12.2016

Symbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulat precedent Debit	Rulaj periodica Debit	Rulaj periodica Credit	Rulaj cumulat Debit	Rulaj cumulat Credit	Sold final Debit	Sold final Credit	RON
101	Capital social		2,554,617.50								2,554,617.50
1012	Capital subscris varsat	2,554,617.50									2,554,617.50
105	Reserve din revaloare	1,941,515.77	19,227.67	2,224,435.81	302,147.71	2,243,653.48	302,147.71				411,378.15
106	Reserve	411,378.15									283,472.74
1061	Reserve legale	283,472.74									13,074.35
1063	Reserve statutare sau contractuale	13,074.35									114,831.06
1068	Alte rezerve										
117	Rezultatul reportat	542,048.44		263.11	302,147.71	2,224,435.81	1,943,574.24	2,224,698.92	260,923.76		2,028,359.24
1171	Rezultatul reportat (reprezentand profitul neremunerat sau pi	3,667,693.36	1,639,334.12				1,639,334.12				
1173	Rezultatul reportat provenit din modif politiciilor contabile	3,209,270.40	2,092.41	263.11	302,147.71	2,224,435.81	304,240.12	2,224,698.92	1,288,811.60		
1173.1	Rezultatul reportat provenit din modif pol contabilie-amort	3,209,270.40	2,092.41	263.11	302,147.71	2,224,435.81	304,240.12	2,224,698.92	1,288,811.60		
1174	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabi	1,000,471.40								1,000,471.40	
1174.1	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabili	409,215.24								409,215.24	
1174.2	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor de d.	591,256.16								591,256.16	
121	Profit si pierdere	1,639,334.12		38,987,198.29	34,246,801.24	23,573,581.90	3,979,824.06	62,560,780.19	38,226,625.30	25,973,489.01	
1211	Profit si pierdere din activitati de exploatare	291,068.19	38,368,527.82	32,463,261.86	23,485,750.01	3,963,057.80	61,754,277.83	36,426,319.66	25,619,026.36		
1212	Profit si pierdere din activitati financiare	1,348,265.93	718,670.47	1,783,529.38	87,831.89	16,766.26	806,502.36	1,800,305.64	354,462.65		
162	Credite bancare pe termen lung	18,748,842.99		499,647.89	328,939.12	16,056.64	48,489.47	515,704.53	377,428.59	18,660,567.05	
1621	Credite bancare pe termen lung	18,748,842.99	499,647.89	328,939.12	16,056.64	48,489.47	515,704.53	377,428.59	18,610,567.05		
1621.2	Credit unicredit imob.	199,489.69									19,489.69
1621.3	Credit garanti eur fcc	6,053,165.54	499,647.89	328,939.12	16,056.64	48,489.47	515,704.53	377,428.59	5,914,889.60		
1621.4	Credite bancare pe termen scurt lic rafel	12,496,187.76									12,496,187.76
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	1,987,660.07		1,094,952.37	740.75	111,460.16	20,846.05	1,206,412.53	21,586.80	80,284,34	
167.11	Alte imprumuturi unicredit leasing ctr. 30050288	192,629.19	20,305.46	312.75	9,195.79	29,501.25	312.75	312.75		163,440.69	
167.12	Alte imprumuturi unicredit leasing ctr. 30050293	162,810.95	15,941.27	245.53	7,039.04	22,980.31	245.53			140,076.17	
167.14	Alte imprumuturi iveau capital leasing	301,760.57	115,448.67	10,680.93		1216,049.60					175,710.97
167.2	Alte imprumuturi unicredit leasing ctr. 30029932	57,301.61	17,550.45	38.38	23,623.26	11,315.39	41,173.71	11,353.77		27,481.67	
167.3	Alte imprumuturi unicredit leasing ctr. 30031062	95,779.23	22,495.06	66.37	23,020.89	45,515.95	66.37			50,329.65	
167.4	Alte imprumuturi unicredit leasing ctr. 30031078	60,447.60	11,976.49	53.02	12,264.85	9,530.66	24,241.34	9,583.68		45,789.94	
167.5	Alte imprumuturi unicredit leasing ctr. 30031537	26,429.45	5,577.23	4,739.12		10,316.35					16,113.10
167.6	Alte imprumuturi unicredit leasing ctr. 30031538	70,674.78	13,382.74	10,381.07		24,263.81					46,410.97
167.7	Alte imprumuturi unicredit leasing ctr. 30035069	97,814.26	16,882.71	24.70	10,595.21						70,361.04
167.8	Alte imprumuturi tetra leval hala esl	922,012.43	854,892.29								67,120.14
168	Dobanzi aferente imprumut. si dob. asimilate	112,479.73		112,479.73	2,520.22	2,520.22	35.82	35.82	114,999.95	114,999.95	
1682	Dobanzi aferente credit. bancare pe term. lung	45,506.97									45,542.79
1682.2	Dobanzi credit imob unicredit	474.19									474.19
1682.3	Dobanzi credit euro garantii	45,032.78									45,068.60
1687	Dobanzi aferente actor imprumuturi si datorii asimilate	66,972.76									69,457.16
1687.11	Dobanzi unicredit leasing ctr. 50288	7,420.75									8,041.41
1687.12	Dobanzi unicredit leasing ctr. 50293	6,308.64									6,840.52
1687.14	Dobanzi iveau capital leasing	4,635.44									4,952.16

Symbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulat precedent Debit	Rulaj cumulat precedent Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumulat Debit	Rulaj cumulat Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
1687.2	Dobanzi unicredit leasing ctr. 299322			2,476.06	2,476.06	109.71	109.71	2,585.77	2,585.77		
1687.3	Dobanzi unicredit leasing ctr. 310622			3,784.12	3,784.12	218.61	218.61	4,002.73	4,002.73		
1687.4	Dobanzi unicredit leasing ctr. 31078			2,015.32	2,015.32	116.55	116.55	2,131.87	2,131.87		
1687.5	Dobanzi unicredit leasing ctr. 315337			1,058.60	1,058.60	69.31	69.31	1,127.91	1,127.91		
1687.6	Dobanzi unicredit leasing ctr. 315338			2,865.76	2,865.76	199.73	199.73	3,065.49	3,065.49		
1687.7	Dobanzi unicredit leasing ctr. 35069			4,030.08	4,030.08	301.23	301.23	4,331.31	4,331.31		
1687.8	Dobanzi ctr. tetra laval			32,377.99	32,377.99	32,377.99	32,377.99	32,377.99	32,377.99	32,377.99	32,377.99
Total clasa: 1 CONTURI DE CAPITALURI		2,181,382.56	25,644,014.48	42,354,932.48	34,689,223.95	26,230,202.44	6,578,263.32	68,585,134.92	41,267,487.27	26,234,412.77	22,379,397.04
205	Conces., brev. licente, marci com., drepturi si act. similare	18,604,677.33								18,604,677.33	
2051	Concesiuni, brevete, alte drept., valori similare	18,604,677.33								18,604,677.33	
208	Alte imobilizari necorporele	3,469,056.61		163,479.84			31,600.45		195,080.29		3,664,136.90
211	Terenuri si amenajari de terenuri	732,950.00								732,950.00	
2111	Terenuri	732,950.00								732,950.00	
212	Constructii	16,673,022.41								16,673,022.41	
213	Instalatii tehnice,mijloace de transport,animale si plantati	16,761,149.75		406,291.77		119,386.56		406,291.77		119,386.56	
2131	Echipamente tehnologice (masini,utilaje,inst.lucru)	13,852,654.30		363,581.31		107,811.73		363,581.31		107,811.73	
2132	Aparate si instalatii de masura control si reglare	245,315.84		21,927.13				21,927.13			
2133	Mijloace de transport	2,663,179.61		20,833.33		11,574.83		20,833.33		11,574.83	
214	Mob.,ap.,bir.,echip.de prot. a valum.su mat.si act.corp.	927,600.37		188,307.39				188,307.39		1,115,907.76	
231	Imobilizari corporale in curs de executie	697,404.09		263,481.27		787,569.34		263,481.27		787,569.34	
233	Imobilizari necorporele in curs de executie	15,867.95				15,867.95				15,867.95	
267	Creatiile imobilizate	166,228.35		13,296.38		71,760.89		4,363.00		17,659.38	
2678	Alte creante imobilizate	166,228.35		13,296.38		71,760.89		4,363.00		17,659.38	
280	Amortizari privind imobilizarile necorporele							12,297,316.50		12,297,316.50	
2805	Amortiz. conces.,brev.,licent.,marc. com.,drept. si act.							11,525,122.41		11,525,122.41	
2808	Amortiz. altor imobiliz. necorporele							772,194.09		772,194.09	
281	Amortizari privind imobilizarile corporele							6,773,418.88		6,773,418.88	
2812	Amortizarea constructiilor							833,378.48		833,378.48	
2813	Piese de schimb,instalatiilor,mijl.transport,animalelor si plantati							5,590,559.77		5,590,559.77	
2814	Amortiz. altor imobilizarile corporele							349,480.63		349,480.63	
Total clasa: 2 CONTURI DE IMOBILIZARI		58,032,088.91	0.00	1,050,724.60	994,584.74	35,963.45	19,070,735.38	1,086,688.05	20,085,320.12	58,124,192.22	19,070,735.38
301	Materii prime	144,304.53		11,775,029.44	11,854,299.41	1,695,966.93	1,702,239.51	13,470,936.37	13,556,538.92	58,761.98	
3011	Materii prime	144,304.53		11,775,029.44	11,854,299.41	1,695,966.93	1,702,239.51	13,470,936.37	13,556,538.92	58,761.98	
302	Materiale consumabile	1,301,599.68		3,063,381.45	4,208,174.76	343,085.99	436,914.74	4,006,447.44	4,645,089.50	662,917.62	
3021	Materiale auxiliare	986,993.90		2,386,396.42	2,671,229.45	268,580.33	346,166.70	2,654,926.75	3,017,396.15	624,524.50	
3022	Combustibili	73,839.88		922,940.09	996,779.88	48,722.22	971,662.31	1,045,502.19			
3024	Piese de schimb	90,843.72		95,713.38	157,541.70	10,322.14	23,804.52	10,035.52	181,346.22	15,533.02	
3028	Alte materiale consumabile	149,882.18		258,331.56	382,623.64	15,491.30	18,221.30	273,822.86	400,844.94	22,860.10	
3028.2	Intretinere	5,67		176.63	182.30			176.63		182.30	
3028.4	Alte materiale consumabile	149,876.51		258,154.93	382,441.34	15,491.30	18,221.30	273,646.23	400,662.64	22,860.10	
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	320,032.24		471,181.71	511,121.70	23,681.83	24,352.95	494,863.54	535,474.65	279,421.13	
3031	Obiectelor de inventar	320,032.24		471,181.71	-82,161.77	13,051.39	13,051.39	494,863.54	535,474.65	279,421.13	
308	Diferente de pret la materii prime si materiale	1,134,297.88		21,428,141.63	22,214,575.77	2,479,404.00	2,541,998.11	23,907,545.63	24,755,673.88	286,169.63	
341	Semifabricate	285,798.51		17,479,479.45	1,778,340.13	1,847,294.75	19,216,031.82	19,326,774.20	175,056.13		

Symbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulat precedent Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj cumulat Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
351	Materii si materiale afiliate la terți	153,748.85		138,897.57			138,897.57	14,851.28	
358	Ambalaje afiliate la terți	12,946,400.81	13,005,019.24	1,145,697.79	1,290,554.01	14,092,098.60	14,295,573.25	442,177.03	
371	Marfuri	4,323,345.61	4,230,732.85	368,754.00	453,161.64	4,692,099.61	4,683,894.49	17,071.13	
3710	Alte marfuri	8,866.01		8,774,286.39	776,943.79	837,392.37	9,399,998.99	9,611,678.76	425,105.90
3711	Marfuri	636,785.67	8,623,055.20						
381	Ambalaje	122,685.05	280,067.49	311,832.59	13,362.96	20,432.15	294,150.45	332,264.74	84,550.76
Total clasa: 3 CONTURI DE STOCURI SI PRODUCTE IN CURS DE EXECUȚIE		4,108,078.42	0.00	67,920,443.65	69,641,249.92	7,492,571.02	7,875,937.61	75,413,014.67	77,517,187.53
401	Furnizori	6,764,069.99	25,549,022.49	29,292,606.99	5,350,403.93	3,995,466.20	30,859,426.42	33,288,073.19	9,152,716.76
4011	Furnizori interni	5,965,525.06	25,481,941.13	29,269,703.74	5,350,403.93	3,991,193.99	30,832,345.06	33,260,897.73	8,393,877.73
4012	Furnizori externi	798,744.93	67,081.36	22,903.25		4,272.21	67,081.36	27,175.46	758,839.03
403	Efecte de plată	7,109,645.22	751,552.76	61,498.41			751,552.76	61,498.41	6,419,590.87
404	Furnizori de imobilizari	2,108,942.21	271,765.19	1,743,653.34	36,423.94	195,288.98	308,189.13	1,938,942.32	3,739,695.40
408	Furnizori/facturi nesoste	55,561.39	3,230,943.03	3,242,894.70	636,028.06	619,919.46	3,866,971.09	3,862,814.16	51,404.46
409	Furnizori-debitori pt cump de bunuri de natura stocurilor	603,886.58	-125,328.43	-24,657.10		77,421.35		-48,107.08	555,779.50
4091	Furnizori-debitori pentru prestari de servicii	69,052.37		5,833.33		74,295.34		49,638.24	118,690.61
4092	Furnizori-debitori pentru imobilizari	52,486.81		-106,704.66		3,126.01		5,833.33	58,320.14
4093	Clienți	482,347.40		31,302,327.82	4,519,489.34	5,994,031.29	35,822,017.16	36,567,920.46	3,78,768.75
411	Clienți interni	3,327,051.09	2,938,479.88	21,264,560.27	20,564,625.51	3,563,563.58	4,980,391.48	24,827,923.85	2,554,016.99
4111	Clienți externi	81,923.19		715,871.31	687,992.57	64,640.19	121,329.09	780,511.50	809,321.66
4112	Clienți incertii sau in litigiu	307,048.02							53,113.03
4118	Clienți magazin								307,048.02
4119	Efecte de primit de la clienti			9,322,296.24	9,321,271.09	891,285.57	892,310.72	10,213,581.81	
413	Efecte de primite de la clienti			469,392.53	9,615,50	9,615,50	479,008.03	479,008.03	
418	Clienți-facturi de intocmit	2,657.53	4,160,514.75	4,158,772.00	1,101,314.96	1,102,412.06	5,261,829.71	3,303.18	
419	Clienți-creditori			73.08	1,790.43	10.51	1,883.51	10.51	2,200.48
421	Personal-salarii datorate			4,763,754.04	4,772,137.00	290,895.96	383,763.00	5,054,650.00	5,155,900.00
425	Avansuri acordate personalului			872,765.00	1,173,600.00	300,835.00	1,173,600.00	1,298,565.00	1,249,965.00
427	Retineri din salarii datorate terților			42,408.84	50,495.00	1,681.00	3,777.00	44,089.84	54,272.00
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	12,773.32		12,880.36	75,920.07	14,973.85	61,439.81	143,782.21	137,359.88
4281	Alte datorii ie in legatura cu personalul	12,773.32		128,808.36	75,920.07	14,973.85	61,439.81	143,782.21	137,359.88
4281.1	Imputatii	203,080.45		87,407.50	62,153.02	50.00	61,439.81	87,457.50	123,592.83
4281.2	Garantii			192,307.13	41,400.86	13,767.05	14,923.85	56,324.71	13,767.05
431	Asigurari sociale	255,084.00	222,932.00	1,748,685.00	3,094.00	141,446.00	226,026.00	1,889,831.00	1,918,889.00
4311	Contributia unitatii la asigurari sociale			109,099.00	100.00	749,909.00	60,433.00	100.00	810,342.00
4312	Contributia personalului la asigurari sociale			72,576.00	127,947.00	498,124.00	40,150.00	127,947.00	558,274.00
4313	Contributia angajatorului la asigurari sociale de sanatate			35,719.00		243,783.00	3,094.00	19,763.00	3,094.00
4314	Contributia angajatorilor la asigurari sociale de sanatate			37,690.00	94,885.00	256,869.00	20,800.00	94,885.00	277,669.00
437	Ajutor de somaj			6,583.00	3,343.00	45,720.00	3,414.00	3,762.00	49,482.00
4371	Contributia unitatii la fondul de somaj			3,298.00		22,851.00		1,883.00	24,734.00
4372	Contributia personalului la fondul de somaj			3,285.00	3,343.00	22,869.00	3,414.00	1,879.00	24,748.00
442	Taxa pe valoarea adaugata	63,085.08	6,189,088.74	6,086,519.57	873,389.28	848,338.25	7,062,478.02	6,984,857.82	64,535.12
4423	Tva de plată	97,156.12	11,855.89	19,695.51				11,855.89	19,695.51
4424	Tva de recuperat			377,966.98	259,210.89	48,682.67	7,764.00	426,649.65	266,974.89
4426	Tva deductibila			3,038,796.63	3,038,796.63	434,680.43	434,680.43	3,473,477.06	
4427	Tva colectata			2,659,769.38	2,659,769.38	385,468.11	385,468.11	3,045,237.49	
4428	Tva neexigibila			100,699.86	109,047.16	4,558.07	20,425.71	105,257.93	10,156.10

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulat precedent	Rulaj periodica Debit	Rulaj periodica Credit	Rulaj cumulat Debit	Rulaj cumulat Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
4428.0	Tva neexigibila unitate	3.475.98	30,895.06	100,699.86	109,047.16	4,558.07	20,425.71	105,257.93	129,472.87	3,475.98
4428CMP	Tva neexigibila cumparari	78,647.00	171,218.00	543,718.00	49,777.00	171,218.00	593,495.00	593,495.00	6,680.12	500,924.00
444	Impozitul pe venituri de natura salarilor	78,647.00	171,218.00	543,718.00	49,777.00	171,218.00	593,495.00	593,495.00	500,924.00	500,924.00
4441	Impozitul pe venituri din salarii - angajati	98,176.14	5,504.34	38,524.00	131,54.00	5,504.34	169,678.00	169,678.00		262,449.80
446	Alte impozite ,taxe si varsaminte assimilate	93,791.00	22,059.00	20,059.00	113,793.00	22,059.00	133,822.00	133,822.00		205,584.00
4461	Impozit pe cladiri	3,666.00	6,980.00	6,980.00	6,926.00	6,980.00	13,906.00	13,906.00		10,592.00
4462	Impozit teren		11,279.00	11,279.00	10,360.00	11,279.00	21,639.00	21,639.00		10,360.00
4463	Taxa mijl. de transport		206.00	206.00	75.00	206.00	281.00	281.00		75.00
4464	Taxa firma		719.14	-35,019.66	134,439.00	8,376.00	13,705.00	128,093.74	148,144.00	35,738.80
4466	Impoz. pe redev. tetra laval	6,547.48	119,717.74	80,938.00	61,446.00	3,706.00	7,614.00	84,644.00	69,080.00	23,163.00
447	Fonduri speciale-taxe si varsaminte assimilate	7,579.00	1,440.00	10,062.00	11,562.00	950.00	10,884.00	12,512.00		13,502.78
447.2	Fond cm 0.95	1,668.00	38,779.74	51,369.00	4,670.00	4,319.00	43,449.74	55,688.00		14,180.00
447.3	Fond accidente		1,000.00	13,050.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	12,324.00
447.4	Fond garantare 0.25		1,000.00	1,000.00	12,050.00					10,161.78
447.5	Fond handicapati		2,076.48	780,547.36	800,977.36	20,430.00	17,506.00	800,977.36	899,108.52	12,050.00
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului				-392,150.19	1,091,415.19	774,870.91	123,450.41	114,237.61	-66,393.11
4481	Alte datorii fata de stat (penalitati, amenzi)				28,239.75	671,752.16	699,991.91	114,237.61	785,989.77	814,229.52
4483	Datorii fata de stat (penalitati, amenzi)				39,863.14	16,317.43	6,901.00	16,317.43	6,901.00	49,279.57
455	Sume datorate actionarilor/associatorilor	22,897,966.98	22,935,902.98	4,207,996.62	21,308,269.12	1,627,687.86		22,973,892.98	4,207,996.62	21,308,269.12
455.1	Asociatii iriza pe termen lung	826,710.50	826,710.50					826,710.50	1,627,687.86	1,627,687.86
455.2	Asociatii asan pe termen lung	17,082,712.50	17,100,218.50					17,100,218.50		12,050.00
455.3	Asociatii pe termen scurt iriza								800,977.36	22,935,956.98
455.4	Asociatii pe termen scurt asan								20,430.00	21,308,269.12
461	Debitoitori diversi									
461.2	Tichete									
461.3	Debitoitori diversi de incasat									
461.4	Debitoitori diversi salariati									
461.5	AUCHAN									
461.6 MEGA	Debitoitori diversi mega image									
462	Creditori diversi									
462.2	Creditori div. dgip									
462.3	Creditori div. citr									
471	Cheftuieli inregistrate in avans	2,813,064.37			212,789.55	105,799.30		212,789.55	105,799.30	2,920,054.62
471.2	Cheft. leasing tetra laval	1,556,336.48			212,789.55	105,799.30		212,789.55	105,799.30	1,663,326.73
471.3	Cheftuieli reparati terti parc auto	375,603.33								375,603.33
471.4	Cheftuieli reparati terti fabrica	25,262.96								25,262.96
471.5	Cheft. vanzari retea Ika	488,279.08								488,279.08
471.6	Cheft sfertente magazin	367,583.52								367,583.52
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	29,232.51								1,023.63
4731	Dec. din operatii in curs de clarificare -diferente receptii	24,555.38	27,143.61							
4732	Regleare incasarri	4,649.76	1,395.13	-3,231.20						1,023.63
4733	Dec. din operatii in curs de clarificare-diferente furnizori	22.19	209.17	186.98						
4734	Dec. din operatii in curs de clarificare -diferente clienti	5.18	5.18	2,891.92						
475	Subvenitii pentru investitii	271,448.64								271,448.64
4754	Plusuri de inventari de natura imobilizarilor	271,448.64								271,448.64

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulat precedent Debit	Rulaj cumulat precedent Credit	Rulaj periodada Debit	Rulaj periodada Credit	Rulaj cumulat Debit	Rulaj cumulat Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
481	Decontari intre unitate si subunitati			2,621,838.77	1,024,248.65	1,024,248.65		3,646,087.42		3,646,087.42	
481.CARNE	Decontari intre unitate si subunitati - carne	104,640.44	104,640.44	16,765.96	16,765.96			121,406.40		121,406.40	
481.COMP	Decontari intre unitate si subunitati - compensari	2,512,693.25	2,512,693.25	1,007,482.69	1,007,482.69			3,520,175.94		3,520,175.94	
481.ORG	Decontari intre unitate si subunitati - organizationale	4,505.08	4,505.08					4,505.08		4,505.08	
482	Decontari intre subunitati	48,266,333.98	48,266,333.98	2,903,195.29	2,903,195.29			51,169,729.27		51,169,729.27	
482.COM	Comert	358,060.29	153,381.53	1,283,697.03	136,533.66	45,254.01		970,890.75		1,328,951.04	
482.DPB	Depozit bucuresti		230,953.06	76,671.53				230,053.06		76,671.53	
482.DPBA	Depozit bucuresti antefrig		3,209,183.25	1,174,500.83	173,137.25			3,382,320.50		1,257,364.56	
482.DPBV	Depozit bucuresti voluntari	12,960.22	86,063.54	99,023.76				86,063.54		99,023.76	
482.DISTRIB	Pe gustate		13,356.20					13,356.20		13,356.20	
482.F.CARNE	Decontari intre subunitati - carne	9,906,348.68	7,642,947.44	17,055,767.12	917,202.49	1,410,731.49		8,560,149.93		18,466,498.61	
482.F.LAPTE	Decontari intre subunitati - lapti	2,583,170.23		7,562,433.55	10,221,738.54	818,867.88	745,733.12	8,384,301.43		10,967,471.66	
482.M01	Magazin razboieni		338,893.95	324,894.17	-13,999.78			324,894.17		-13,999.78	
482.M03	Magazin trivale	711,503.46	735,552.98	24,049.52	-2.71			-2.71		735,550.27	
482.M04	Magazin ceai	429,949.27	458,415.08	28,465.81				458,415.08		28,465.81	
482.M05	Magazin gavana	211,020.94	157,302.99	-53,717.95	-16,46			-16,46		157,286.53	
482.M06	Magazin costesti	550,865.08	765,172.44	227,721.77	36,084.09			22,669.68		801,256.53	
482.M07	Magazin mioveni	348,718.59	393,103.69	44,385.10	13.25			13.25		393,116.94	
482.M08	Magazin madona	10,192.48								10,192.48	
482.M09	Magazin rotonda	494,912.35	684,270.01	188,357.66	-0.15			999.85		684,269.86	
482.M10	Magazin vales rosie		28,798.78	3,570.12	-25,228.66			3,570.12		-25,228.66	
482.M11	Magazin bals	1,569,563.91	2,034,664.81	494,565.40	89,935.29			60,470.79		2,124,600.10	
482.M13	Magazin bercenii	95,730.61	97,190.48	1,459.87						97,190.48	
482.M14	Magazin obregia			7,991.00	717.65	-0.32		-0.32		-7,991.32	
482.M16	Magazin calea grivitei		299,512.95	285,798.53	-13,714.42			20,094.68		285,819.13	
482.M17	Magazin calea bucuresti	310,056.02	508,605.79	205,677.46				12,966.99		528,700.47	
482.M18	Magazin iocarilla	275,170.73	238,832.26	-36,338.47				-17.26		238,815.00	
482.M19	Magazin gheorghies sotnu	434,955.75	434,086.40	-869.35	9.77			9.77		434,096.12	
482.M20	Supermarket mercur	1,688,434.34	1,416,618.66	-271,815.68	-0.01			-0.01		1,416,618.65	
482.M21	Magazin craciunita flora	1,151,660.71	1,432,304.06	294,660.35	46,254.93			32,237.93		1,478,558.99	
482.M22	Gastro mercur	181,112.95	190,922.84	13,809.89						194,922.84	
482.M23	Magazin lamotesti	394,436.08	340,145.79	-50,290.29	26.21			26.21		344,172.00	
482.M24	Magazin olteniei 10	82,065.57	31,441.75	-50,623.82	-0.02			-0.02		-50,623.84	
482.M25	Magazin olteniei 140	45,456.63	57,769.41	-12,312.78						-57,769.41	
482.M26	Magazin curtea de arges	408,798.50	386,879.44	-21,919.06						386,879.44	
482.M27	Magazin caracal	14,210.50	8,115.99	-60,385.21						8,115.99	
482.M28	Magazin emil racovita	5,498.03	-3,890.97	1,607.06						-3,890.97	
482.M31	Magazin strehala	1,668,832.50	2,237,040.66	586,694.55	66,302.79			48,416.40		2,303,943.45	
482.M32	Magazin dragasani	44,822.46	45,475.09	652.63						45,475.09	
482.M33	Magazin filiasi	1,186,186.65	1,514,076.40	352,269.28	66,357.62			41,978.09		1,580,434.02	
482.M34	Magazin b peroni	6,324.81	7,673.19	13,998.00						7,673.19	
482.M35	Magazin b rahova	35,966.54	-65,147.84	-29,181.30						-65,109.70	
482.M37	Magazin gara	359,135.09	453,379.41	94,184.20						453,379.41	
482.M38	Magazin slatina	16,403.24	-9,236.84	7,166.40						-9,236.84	
482.M39	Magazin piata ceair		74,872.30	-98.25	0.01			0.01		74,774.06	

Symbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulat precedent Debit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumulat Debit	Rulaj cumulat Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
482.M40	Magazin gavana 2		2,216.64	2,216.64			2,216.64		2,216.64	
482.M41	Restaurant dragasani	156,381.29	203,459.96	21,200.42	1,177.04	27,055.29	204,637.00	48,255.71		
482.M42	Magazin piata craiovita	1,124,174.37	1,120,345.71	-3,828.66			1,120,345.71	-3,828.66		
482.M44	Magazin corabia piata	623,909.01	1,031,664.65	432,609.52	62,909.41	38,055.53	1,094,574.06	470,665.05		
482.M45	Magazin dragasani piata	782,368.82	1,163,339.08	415,804.50	95,285.28	60,451.04	1,258,624.36	476,255.54		
482.M46	Magazin statina piata	242,544.40	238,790.57	-3,753.83			238,790.57	-3,753.83		
482.M47	Magazin targuri si piete	1,930.15	-1,930.15			0.03		-1,930.12	0.03	
482.M50	Magazin piata valea rosie	857,046.91	740,320.32	-116,726.59			740,320.32	-116,726.59		
482.M51	Magazin piata caracal	247,978.76	255,432.96	7,454.20			255,432.96	7,454.20		
482.M52	Mag ag comaragros	412,655.02	797,389.04	426,793.53	91,772.86	49,713.35	889,161.90	476,506.88		
482.M53	Mag dj piata centrala craiova	24,552.64	-44,011.67	-19,459.03			-44,011.67	-19,459.03		
482.M54	Mag ag costesti centru	1,976.63	1,976.63				1,976.63			
482.M55	Mag ag john	244,726.78	555,786.71	340,747.86	72,997.93	43,310.00	628,784.64	384,057.86		
482.M56	Mag ag costesti fast food	3,291.65	-28,126.93	-24,835.28	216.24	216.24	-27,910.69	-24,619.04		
482.M57	Mag vi balcesti	176,285.99	180,352.18	4,066.19			180,352.18	4,066.19		
482.M58	Mag dj orizont	110,157.74	119,437.57	9,279.83			119,437.57	9,279.83		
482.M59	Mag dj brazda	196,044.47	187,268.87	-8,775.60			187,268.87	-8,775.60		
482.M60	Mag dj maiorex	13,016.37	202,221.65	189,205.28	2,327.04	2,327.04	204,568.69	191,532.32		
482.M61	Depozit ploiesti	388,345.85	937,741.11	614,526.94	119,658.38	54,036.70	1,057,409.49	668,563.64		
482.M62	Mag dj rovine	19,317.88	39,332.21	20,014.33	-4,010.21	-4,010.21	35,322.00	16,004.12		
482.M63	Mag ag minoveni 2		22,229.98				22,229.98			
482.M65	Mag dj top gel	69,839.60	77,512.74	20,589.23	12,916.09	12,916.09	90,428.83	90,428.83		
482.M66	Mag dj debuleni	182,989.70	190,887.46	64,520.72	56,622.96	56,622.96	247,510.42	247,510.42		
482.ORG	Decontari intre subunitati - organizationale	369,076.37	-368,028.98	1,047.39			-368,028.98	1,047.39		
482.TRANSPORT	Transport	7,864,648.79	5,940,638.94	13,805,830.21	4,299.66	3,757.18	5,944,938.60	13,809,587.39		
Total clasa: 4 CONTURI DE TERȚI		6,374,230.18	40,650,445.97	17,623,807.77	181,948,209.95	17,282,476.88	17,723,276.96	193,521,084.65	199,671,486.91	5,953,057.75
512	Conturi curente la banci	326,191.54	19,636,412.58	19,863,119.95	2,744,979.91	2,518,797.66	22,381,392.49	22,381,917.61	325,666.42	
512.1	Conturi curente la banci - lei	285,064.55	18,020,612.18	18,216,608.15	2,609,522.76	2,376,368.67	20,530,134.94	20,592,976.82	322,222.67	
512.1.01	Garanti cont curent lei		257,604.66	250,412.63	0.06	7,192.09	257,604.72	257,604.72		
512.1.02	Garanti cont crt factoring lei		646,961.86	644,941.17	0.02	2,020.71	646,961.88	646,961.88		
512.1.1	RaiFFEISEN cont curent lei		1,507,530.84	1,507,530.84	57,563.26	1,563.26	1,565,094.10	1,565,094.10		
512.1.2	Bcr cont curent lei		138,110.12	150,843.02	1,392.58	1,38,110.12	152,165.60			
512.1.5	Unicredit titri cont curent lei		33,351.16	32,799.52	917.33	2,775.28	34,468.49	35,574.80	616.53	
512.1.7	Cont ralif crt		10,100.00	10,105.70	0.12	10,100.00	10,105.82			
512.1.8	Cont ralif unic		13,378,102.88	13,376,277.14	2,303,549.62	2,275,708.61	15,681,652.50	15,651,985.75	29,666.75	
512.1.9	Trezoeria pitesti		1,057,538.46	1,069,759.38	44,892.60	29,786.02	1,102,431.06	1,099,545.40	21,718.08	
512.1.9.3	Ct garaj carges		923,540.53	1,173,938.75			923,540.53	1,173,938.75	48.76	
512.1.9.4	Ct garaj valcea	6.83							6.83	
512.1.9.5	Ct garaj jud arges		67,571.67		202,599.87				270,171.54	
5124	Conturi la banchi in valuta		858,655.57	121,228.62	121,241.99		980,036.52	979,897.56	138.96	
5124.01	Garanti euro		205,993.01				205,993.01		205,993.01	
5124.2	RaiFFEISEN euro		32,637.72				32,637.72		32,630.08	
5124.3	RaiFFEISEN euro unic		619,982.66				741,405.79		741,214.47	
5125	Sume in curs de decontare		787,856.23				771,221.03		809,043.23	
		103,858.67					104,701.80		117,125.80	
									1,834.89	

Symbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulat precedent	Rulaj cumulat precedent	Rulaj perioada	Rulaj perioada	Rulaj cumulat debit	Rulaj cumulat credit	Sold final debit	Sold final credit	
5125.1	Sume in curs de decontare card	1,491,89	103,858,67	104,701,80	13,610,13	12,424,00	117,468,80	117,125,80	1,834,89			
5125.2	Sume in curs de decontare	39,635,10	653,133,83	683,154,43	618,40	8,763,00	653,752,23	691,917,43	1,465,90			
519	Credite bancare pe termen scurt	4,824,101,20	583,711,67	587,046,53	30,836,00	36,461,32	614,547,67	623,507,85		4,833,061,38		
5191	Credite bancare pe termen scurt	4,824,101,20	427,893,77	431,228,63	16,918,16	22,543,48	444,811,93	453,772,11		4,833,061,38		
5191.2	Credite bancare pe termen scurt rafieei	3,981,371,90	409,248,02	431,228,63	16,918,16	22,543,48	426,166,18	453,772,11		4,008,977,83		
5191.4	Credite bancare pe termen scurt rafieei	842,729,30	18,645,75					18,645,75			824,083,55	
5198	Dobanzi si altele crediterilor bancare pe termen scurt rafieei											
5198.2	Dobanzi si altele crediterilor bancare pe termen scurt rafieei											
5198.5	Dob aferente crediterilor bancare pe termen scurt unicredit											
531	Casa	103,979,28	20,234,311,39	20,277,765,56	1,176,302,30	1,177,124,73	21,410,613,69	21,444,890,29	59,702,68			
531.1	Casa in lei	103,965,93	20,217,223,23	20,260,751,53	1,170,423,24	1,171,248,47	21,387,636,47	21,442,000,00	59,662,40			
531.0-DEPBA	Casa in lei - depozit lapte bucuresti antefrig	1,827,69	1,274,838,24	1,271,198,76	89,105,38	86,473,30	1,363,943,62	1,357,672,06	8,095,25			
531.0-DEPBV	Casa in lei - depozit lapte bucuresti voluntari	857,71	98,955,69	99,813,40				98,955,69	99,813,40			
531.05-FCD0207	Dsfcd0207 petre luminita-ag	343,70	346,527,90	346,816,92			346,527,90	346,816,92	5,616,8			
531.05-FCD0208	Dsfcd0208 negoita cristina-ag	348,89	181,832,84	181,830,07			181,832,84	182,148,82	3,291			
531.05-FCD0212	Dsfcd0212 andree florina-ag	7,67	322,031,00	321,449,05	-290,36		292,61	321,741,66	6,65			
531.05-FCD0218	Dsfcd0218 madalina iorga-ag	1,912,54	157,749,59	159,660,37			157,749,59	159,660,37	1,76			
531.05-FCD0220	Dsfcd0220 nicusor iepure -vl	106,58	135,868,85	135,307,38	49,29		616,29	135,918,14	135,923,67	101,05		
531.05-FCD0717	Dsfcd0717 apropovici mihaila - sud		13,860,97	331,121,89			331,121,89	13,860,97	13,860,97			
531.05-FCD0803	Dsfcd0803 dogaru cornelia - gj		224,015,06	224,015,06			224,015,06	224,015,06	224,015,06			
531.05-FCD0813	Dsfcd0813 cristian circumnaru-dj		175,828,35	175,828,35			175,828,35	175,828,35	175,828,35			
531.05-FCD0814	Dsfcd0814ciprian taranizaru - dj		190,202,15	190,202,15			190,202,15	190,202,15	190,202,15			
531.05-FCD0815	Dsfcd0815 bobocel marius - ot		249,977,36	249,977,36			249,977,36	249,977,36	249,977,36			
531.05-FCD0821	Dsfcd0821 ghilena monica - dji hor		231,334,16	231,334,16			231,334,16	231,334,16	231,334,16			
531.05-FCD0822	Dsfcd0822 vreja bogdan - dj		219,480,34	220,176,30			219,480,34	220,176,30				
531.05-FCD0903	Dsfcd0903 fisiuc viorel - ph	695,96	39,700,11	40,256,16			39,700,11	40,256,16				
531.05-FCD0904	Dsfcd0904 marius padurariu - ph	556,05	7,937,77	7,937,77			7,937,77	7,937,77				
531.05-FCD0905	Dsfcd0905 florea viorica - gl		1,002,80	4,659,601,70	195,534,71		200,057,81	4,853,053,20	4,859,659,51	422,72		
531.05-FCD0907	Dsfcd0907 cristian butcur - bz		4,657,518,49	3,165,324,00	147,983,55		146,941,66	3,313,307,55	3,317,473,28	1,049,16		
531.FCC	Casa in lei - fabrica de carne craiova	7,029,93	3,170,531,62	6,748,53	9,692,17		6,748,53	9,692,17				
531.FPL	Casa in lei - fabrica lapte		36,599,87	42,303,83			36,599,87	42,303,83				
531.M01	Magazin ag. razboieni	6,237,60	24,410,21	30,647,81			24,410,21		30,647,81			
531.M03	Magazin ag. trivale		3,494,853,69	3,170,531,62	3,170,531,62		3,170,531,62	3,170,531,62	440,150,53	3,945,10		
531.M04	Magazin ot. cesir		2,406,74	3,481,0106	46,835,20		45,669,47	441,688,89				
531.M06	Magazin ot. costesti		2,226,33	101,185,56			101,185,56		101,185,56			
531.M07	Magazin ot. mloveni		2,766,33	146,742,92	149,389,73		146,742,92		149,389,73			
531.M09	Magazin dj. rotonda		7,043,24	7,96,161,97	99,797,77		97,461,04	89,017,90	89,017,90	8,776,84		
531.M11	Magazin ot. bals		2,782,35	26,167,49	28,950,34		26,167,49	28,950,34				
531.M16	Magazin ag. calea grivitei		2,030,75	468,280,58	46,719,97		46,719,97	514,068,63	513,293,45	2,805,93		
531.M17	Magazin ag. calea bucuresti		2,766,33	82,158,26	84,925,19		82,158,26		84,925,19			
531.M19	Magazin ag gheorghie suntu		7,159,80	62,365,16	665,129,83		665,129,83	89,017,90	753,019,26	754,147,73	6,031,33	
531.M21	Magazin dj. craiova flora		142,08	19,380,17	19,380,17		19,380,17		19,380,17			
531.M26	Magazin ag. curtea de arges		8,029,61	1,036,593,18	1,039,884,36		84,529,90	78,469,08	1,121,123,08	1,118,353,44	10,799,25	
531.M31	Magazin mh. strehaia		3,410,09	625,380,71	71,083,85		68,334,36	69,464,56	694,304,99	5,569,66		
531.M33	Magazin dj. filiasi											

Symbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulat precedent	Rulaj cumulat precedent	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumulat Debit	Rulaj cumulat Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
531.M37	Magazin dì, gara	1,398.49	95,304.83	96,703.32				95,304.83		96,703.32	
531.M41	Restaurant dragasani	5,934.77	110,593.42	116,528.19				110,593.42		116,528.19	
531.M43	Magazin piata cralovita	3,981.09	57,193.00	61,174.09				57,193.00		61,174.09	
531.M44	Magazin ot piata corabia	3,801.90	693,208.29	692,360.18	67,993.69			66,605.83		761,201.98	
531.M45	Magazin vi dragasani piata	1,575.49	519,339.59	515,763.03	69,308.10			71,237.20		588,747.69	
531.M46	Magazin vi slatina piata	1,241.01	20,299.20	21,540.21				20,299.20		21,540.21	
531.M50	Magazin piata valea rosie	3,057.35	12,801.34	15,745.39				12,801.34		15,745.39	
531.M51	Magazin ot, piata caracal	1,080.33	3,011.47	4,092.40				3,011.47		4,092.40	
531.M52	Magazin ag comaragros	1,326.15	477,765.16	475,859.59	43,310.05			45,440.79		521,300.38	
531.M54	Magazin ag costesti centru	1,325.82	10,355.04	11,680.86				10,355.04		11,680.86	
531.M55	Magazin ag, john	1,472.16	389,740.27	389,720.65	34,336.60			34,899.54		424,620.19	
531.M56	Magazin ag costesti fast food	199.91	5,111.04	5,310.95				5,111.04		5,310.95	
531.M57	Magazin vi balcesti	1,329.33	14,773.50	16,103.03				14,773.50		16,103.03	
531.M58	Magazin dj orizont	1,954.90	41,061.53	43,015.53				43,015.53		41,061.53	
531.M60	Magazin dj malorex	37.88		37.88						37.88	
531.M61	Depozit ploiesti	200.00	679,720.39	675,629.22	51,599.41			55,681.14		731,319.80	
531.M62	Mag dj rovine	18.31		18.31						18.31	
531.M63	Mag ag mioveni 2		20,007.56	20,007.56				20,007.56		20,007.56	
531.M64	Mag dj frigorifer		37,632.10	37,632.10				37,632.10		37,632.10	
531.M65	Mag dj top gel		267,771.33	266,446.60	27,779.82			28,351.82		294,798.42	
531.M66	Mag dj dabuleni		311,116.72	307,334.45	5,024.13			8,806.40		316,140.85	
531.14	Casa in valuta	13.35	17,038.16	17,014.03	5,879.06			5,876.26		22,917.22	
5314.1	Casa in valuta eur	13.35	17,038.16	17,014.03	5,879.06			5,876.26		22,917.22	
532	Alte valori	-7,389.24	914,791.38	916,236.78	187,427.14			1,071,528.16		1,102,206.72	
5328.1	Bonuri valorice	20,191.47	730,211.81	720,716.78	137,403.55			143,320.84		866,761.53	
5328.2	Tichete de masa	-27,580.71	165,079.57	194,062.80	38,833.23			44,106.30		203,912.80	
542	Avansuri de trezorerie		542,090.27	540,545.61	20,364.95			21,909.61		562,455.22	
581	Viramente interne		12,873,200.65	12,873,200.65	625,007.04			625,007.04		13,498,207.69	
Total clasa: 5 CONTURI DE TREZORERIE											
601	Cheltuieli cu materii prime	422,781.58	4,824,101.20	54,765,017.94	55,056,457.88	4,773,726.98		4,566,727.50		59,623,185.38	347,301.30
601.1	Cheltuieli cu materii prime		11,388,858.91	11,388,858.91	1,699,575.70			1,699,575.70		13,088,434.61	13,088,434.61
602	Cheltuieli cu materiale consumabile		11,388,858.91	11,388,858.91	1,699,575.70			1,699,575.70		13,088,434.61	13,088,434.61
6021	Cheltuieli cu materialele auxiliare		4,200,953.94	4,200,953.94	442,061.25			442,061.25		4,643,015.19	4,643,015.19
6022	Cheltuieli privind combustibili		2,598,332.59	2,598,332.59	349,775.00			349,775.00		2,948,107.59	2,948,107.59
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb		1,065,870.65	1,065,870.65	50,054.25			50,054.25		1,115,924.90	1,115,924.90
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile		161,429.07	161,429.07	24,678.15			24,678.15		186,107.22	186,107.22
6028.2	Cheltuieli cu intretinere		375,321.63	375,321.63	17,553.85			17,553.85		392,875.48	392,875.48
6028.4	Alte cheltuieli privind activitatea de baza		131.47	131.47						131.47	131.47
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor inv		375,190.16	375,190.16	17,553.85			17,553.85		392,744.01	392,744.01
604	Cheltuieli privind materialele neslocate		315,204.63	315,204.63	1,480.61			1,480.61		316,685.24	316,685.24
605	Cheltuieli privind energia si apa		16,717.54	16,717.54	3,014.56			3,014.56		19,732.10	19,732.10
6051	Cheltuieli privind energie		1,168,523.52	1,168,523.52	110,249.25			110,249.25		1,278,772.77	1,278,772.77
6052	Cheltuieli privind apa		716,820.02	716,820.02	58,482.72			58,482.72		775,302.74	775,302.74
6053	Cheltuieli privind gazele		39,982.51	39,982.51	1,421.19			1,421.19		41,403.70	41,403.70
607	Cheltuieli privind marfurile		411,720.99	411,720.99	50,345.34			50,345.34		462,066.33	462,066.33
		11,416,108.90	11,416,108.90		1,227,815.30			1,227,815.30		12,643,324.20	12,643,324.20

Symbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulat precedent Debit	Rulaj cumulat precedent Credit	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumulat Debit	Rulaj cumulat Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
6070	Cheltuieli privind marfurile			3,571,001.66	453,092.43	453,092.43	4,024,094.09				
6071	Cheltuieli privind marfurile	7,845,107.24	7,845,107.24	774,722.87	8,619,830.11	8,619,830.11					
608	Cheltuieli privind ambalajele	46,915.77	46,915.77	5,815.71	52,731.48						
609	Reduceri comerciale primite	-11,809.86	-11,809.86	-100.00	-11,909.86						
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatii	339,238.44	16,146.03	16,146.03	355,384.47						
6112	Reparati auto	235,087.51	235,087.51	13,588.33	13,588.33	248,675.84					
6113	Alte reparati	104,150.93	104,150.93	2,557.70	106,708.63	106,708.63					
612	Cheltuieli cu redeventele, locatii de gestiune si chitriile	1,028,356.26	1,028,356.26	46,893.90	1,075,250.16						
6121	Cheltuieli cu chitrii	1,028,356.26	1,028,356.26	46,893.90	1,075,250.16	1,075,250.16					
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	223,727.86	223,727.86	22,464.22	246,192.08						
6132	Asigurari auto	206,883.68	206,883.68	20,681.90	20,681.90	227,565.58					
6133	Alte asigurari	16,844.18	16,844.18	1,782.32	1,782.32	18,626.50					
621	Cheltuieli cu colaboratorii	4,873.68	4,873.68	4,873.68	4,873.68						
621.1	Cheltuieli cu colaboratorii productie	4,873.68	4,873.68	4,873.68	4,873.68	4,873.68					
622	Cheltuieli privind comisioanele si onorabile	28,953.78	39,295.08	5,317.75	5,317.75						
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	39,295.08	32,465.22	5,317.75	5,317.75	44,612.83					
6231	Cheltuieli de protocol	32,465.22	6,829.86	6,829.86	6,829.86	37,782.97					
6232	Cheltuieli de publicitate	6,829.86	206,191.44	46,205.91	46,205.91	252,347.35					
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	45,242.93	45,242.93	7,234.38	52,527.31	52,527.31					
6241	Cheltuieli cu transportul de personal	160,848.51	160,848.51	38,971.53	199,820.04	199,820.04					
6242	Cheltuieli cu transportul de bunuri	232,230.94	231,430.00	7,445.00	7,445.00	238,875.00					
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	800.94	800.94	800.94	800.94	800.94					
6251	Cheltuieli cu diurna	114,646.32	114,646.32	8,108.85	8,108.85	122,755.17					
6252	Cheltuieli cu caza rea	13,377.81	13,377.81	362.33	362.33	13,740.14					
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	128,024.13	128,024.13	8,471.18	8,471.18	136,495.31					
6261	Telefon / internet	114,646.32	114,646.32	8,108.85	8,108.85	122,755.17					
6262	Taxe postale	54,101.07	54,101.07	1,994.56	1,994.56	56,095.63					
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	1,152,848.37	1,152,848.37	99,970.43	99,970.43	1,252,818.80					
628	Alte cheltuieli cu serviciile execute de terți	-86.18	-86.18			-86.18					
62801	Internet	6,245.38	6,245.38	1,036.07	1,036.07	7,281.45					
62802	Abonamente	8,510.00	8,510.00	4,911.80	4,911.80	13,421.80					
62803	Serv medcale	525.00	525.00	400.00	400.00	925.00					
62804	Cursuri instruire	282,269.28	282,269.28	21,925.00	21,925.00	304,194.28					
62805	Cheltuieli cu serv prestante- parteneri	43,747.57	43,747.57	37.91	37.91	43,785.48					
62806	Service instalatii, auto, etc	216,542.77	216,542.77	44,847.19	44,847.19	261,389.96					
62807	Cotizatii , garantii, taxa	29,335.12	29,335.12	933.06	933.06	30,268.18					
62808	Alte cheltuieli - salubritate	221,661.76	221,661.76			221,661.76					
62809	Cheltuieli marketing	344,097.67	344,097.67	25,879.40	25,879.40	389,977.07					
62810	Alte cheltuieli cu serviciile execute de terți	176,531.73	176,531.73	140,545.00	140,545.00	317,076.73					
635	Cheltuieli cu alte impozite taxe si varsaminte assimilate	118,603.83	118,603.83	9,391.00	9,391.00	127,994.83					
6351	Cheltuieli cu alte impozite taxe si varsaminte assimilate	16,616.00	16,616.00			16,616.00					
6352	Ch. cu IVA aférent dep. cotel protocol	18,059.00	18,059.00	113,793.00	113,793.00	131,852.00					
6353	Impozit pe cladiri	6,980.00	6,980.00	6,926.00	6,926.00	13,906.00					
6354	Impozit pe terenuri	11,279.00	11,279.00	10,360.00	10,360.00	21,639.00					
6355	Taxa auto	206.00	206.00	75.00	75.00	281.00					

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului	Sold la inceputul anului	Rulaj cumulat precedent	Rulaj cumulat precedent	Rulaj perioada Debit	Rulaj perioada Credit	Rulaj cumulat Debit	Rulaj cumulat Credit	Sold final Debit	Sold final Credit
6356	Impozit pt. firma		206.00	206.00	75.00	75.00	281.00	281.00	4,787.90	4,787.90	
6358	Autorizatii			4,787.90	4,787.90					5,068,189.00	5,068,189.00
641	Cheftuieli cu salarile personalului			4,688,132.00	4,688,132.00	380,057.00	44,106.30	238,169.10	238,169.10		
642	Cheftuieli cu ticketele de masa acordate salariatilor			1,94,062.80	194,062.80	44,106.30	82,079.00	1,098,623.00	1,098,623.00		
645	Cheftuieli privind asigurările și protecția socială			1,016,544.00	1,016,544.00	60,433.00	1,883.00	81,043.00	81,043.00		
6451	Contribuția unității la asigurările sociale			749,910.00	749,910.00	22,851.00	19,763.00	243,783.00	243,783.00	24,734.00	24,734.00
6452	Contribuția unității pentru ajutorul de somaj									263,546.00	263,546.00
6453	Contribuția angajatorului pentru asigurările sociale de sana									237,401.41	237,401.41
658	Alte cheftuieli de exploatare										
6581	Despagubiri, amenzii și penaltati									100,579.53	100,579.53
6583	Cheftuieli privind activele cedate și alte op.capital									119,175.64	119,175.64
6588	Alte cheftuieli de exploatare									17,646.24	17,646.24
665	Cheftuieli din diferențe de curs valutar										
666	Cheftuieli privind dobânzile									517,924.28	517,924.28
6661	Cheftuieli privind dobânzile bancare									288,578.08	288,578.08
6662	Cheftuieli cu dobânzile leasing									217,851.45	217,851.45
681	Ch. de exploatare privind amort., proviz. și ajust. pentru d									70,726.63	70,726.63
6811	Cheftuieli de exploatare priv. amortiz. immobiliz.									19,070,735.38	19,070,735.38
Total clasa: 6 CONTURI DE CHEFTUIELI											
701	Venituri din vinzarea produselor finite		0.00	38,987,200.84	38,987,200.84	23,573,581.90	23,573,581.90	62,560,782.74	62,560,782.74	0.00	0.00
702	Venituri din vinzarea semifabricatelor			13,110,877.63	13,110,877.63	2,265,072.21		15,375,949.84	15,375,949.84		
703	Venituri din vinzarea produselor reziduale			1,918,992.01	1,918,992.01	450,789.47		2,369,781.48	2,369,781.48		
704	Venituri din servicii prestate									475.80	475.80
7041	Venituri din servicii diverse									245,947.94	245,947.94
707	Venituri din vinzarea mașinilor									245,947.94	245,947.94
7070	Venituri din vanzarea marfurilor									14,938,252.11	14,938,252.11
7071	Venituri din vanzarea marfurilor									4,764,050.20	4,764,050.20
708	Venituri din activități diverse									10,174,161.91	10,174,161.91
709	Reduceri comerciale acordate									47,514.26	47,514.26
711	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse									-282,663.31	-282,663.31
758	Alte venituri din exploatare									37,390,931.02	37,390,931.02
7581	Venituri din despag. amenzi,penalitati									249,915.98	249,915.98
7583	Venituri din vinzarea activelor si ale operati de capital									3,370.45	3,370.45
7588	Alte venituri din exploatare									61,307.00	61,307.00
765	Venituri din diferențe de curs valutar									185,238.53	185,238.53
766	Venituri din dobânzii									451,738.39	451,738.39
7661	Venituri din dobânzii									301.32	301.32
Total clasa: 7 CONTURI DE VENITURI											
TOTAL GENERAL		0.00	62,610,286.58	62,610,286.58	8,177,858.25	8,177,858.25	70,788,144.83	531,493,594.78	531,493,594.78	0.00	0.00
		71,118,561.65	443,927,213.86	443,927,213.86	87,566,380.92	87,566,380.92	531,493,594.78	92,662,869.60	92,662,869.60		

DIRECTOR GENERAL
ASAN - MIC ANDREAN

DIRECTOR ECONOMIC
ASAN - MIC ANDREAN





S.C. LACTAG S.A.
Str. Progresului Nr. 24 Cod Fiscal: 129103
Costești, cod 115200 Nr. R.C. J03/44/1991
Argeș – România Raiffeisen Bank Agentia Costesti
E-mail: office@lactag.ro Cont Unic: RO69 RZBR 0000 0600 1840 8587
Tel: +40 248 672 277 Fax: +40 248 672 276
Tel: +40 248 251 400 Fax: +40 248 672 271
IN INSOLVENTA, IN INSOLVENCY, EN PROCEDURE COLLECTIVE.

**DECIZIA nr.3 din data de 27.04.2017
a Administratorului Special al Societății Lactag - S.A.**

Subsemnatul Asan-Mic Adrieian, în calitate de Administratorul Special al S.C."LACTAG"S.A. (*în insolvență, in insolvency, en procedure collective*) cu sediul declarat în Costești, str. Progresului, nr. 24, județul Argeș, înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Specializat Argeș sub numarul J03/44/1991, având CUI 129103, în conformitate cu dispozițiile Legii nr.85/2014,

Decid:

1. Se aproba situațiile financiare incheiate la data de 31.12.2016, privind rezultatele economice ale societății înregistrate în cursul anului 2016.
2. Se aproba contul de profit și pierdere la data de 31.12.2016.
3. Se aproba ca pierderea înregistrată de societatea LACTAG S.A. la 31.12.2016 să fie recuperată din profitul societății în perioada urmatoare.
4. Se aproba raportul Administratorului Special și descarcarea de gestiune a acestuia pe anul 2016.
5. Se aproba raportul auditorului finanțiar cu privire la constatariile facute și concluziile rezultate în urma verificării situațiilor financiare și a contului de profit și pierdere încheiat la 31.12.2016.
6. Se aproba bugetul de venituri și cheltuieli, programul de activitate și programul de investiții pe anul 2017.
7. Se imputerniceste d-l Popa Mihai Liviu domiciliat în Municipiul Pitești, str. Aleea Teilor, nr.14, bl. 12, sc. B, et. 2, ap. 6, jud. Arges, posesor al cartii de identitate seria AS, nr.513342 eliberată de SPCLEP – Pitești la data de 17.04.2007 să efectueze toate formalitatile cerute de lege pentru înregistrarea prezentei Decizii la Oficiul Registrului Comerțului Arges și publicarea în Monitorul Oficial.

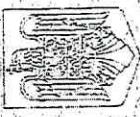
**Administrator Special
Asan-Mic Adrieian**



**Avizat
Administrator Judiciar
CITR FILIALA BUCUREȘTI SPRL**



ROMÂNIA
MINISTERUL JUSTIȚIEI



OFICIAL NATIONAL AL REGISTRULUI COMERȚULUI
OFICIAL REGISTRULUI COMERȚULUI
DE PE LÂNGĂ TRIBUNALUL ARGEȘ.....

CERTIFICAT DE ÎNREGISTRARE

Firma: TACMAG S.A.
Sediu societăților: ORAȘ COSTEȘTI, Str. PROGRESUL, Nr. 24, Județul ARGEȘ

Activitatea principală: Fabricarea produselor lactate și a bănciștilor - 1051

Cod Unique de Inregistrare: 129103 din data de: 30.11.1992

Nr. de ordine în registrul comerçului: J03/44/01.02.1991
Data eliberării:

DIRECTOR,
TATIANA DICU

Seria B Nr. 1305494