

**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: 129103
Nr. O.R.C. J03/44/1991
Cod IBAN:
RO72RZBR 0000 0600 0007 5242
Raiffeisen Bank Suc. Pitesti

RAPORT ANUAL
PENTRU ANUL FINANCIAR 2017
DATA RAPORTULUI 31.12.2017
S.C. LACTAG S.A.

Sediul social: Costesti, str. Progresului, nr. 24, jud. Arges.

Nr. telefon/fax: 0248/251400

C.I.F. RO 129103

Nr. ORC : J03/44/1991

Piata reglementata a valorilor mobiliare: RASDAQ

Capital subscris si varsat: 2.554.617,5 lei impartit 1.021.847 actiuni cu o valoare nominala de 2,5 lei.

ANALIZA ACTIVITATII SOCIETATII COMERCIALE

Conform actului constitutiv, activitatea firmei consta in colectarea laptelui materie prima, procesarea, comercializarea laptelui si a produselor lactate derivate. Ca activitati auxiliare: procesare carne, prestari de servicii, comert cu amanuntul in magazine specializate alimentare.

Cod CAEN 1051 – fabricarea produselor lactate proaspete si a branzeturilor.

Societatea a fost infiintata in anul 1955, ca intreprindere de colectare si industrializare a laptelui – ICIL Pitesti.

Prin HG nr. 1353/27.12.1990 se transforma in societate comerciala pe actiuni S.C. LACTAG S.A.

In sepembrie 2000, pachetul majoritar(74,96%) de actiuni este cumparat prin licitatie publica de catre S.C. ATLANTIC INVEST GRUP S.A., al carui actionar principal este dna Oita Marinescu Maria. Pachetul majoritar a fost revandut de SIF Oltenia prin societatea Volt Invest.

In 18 iunie 2012 societatea Lactag a fost preluata prin tranzactie pe piata de capital de catre domnii Iriza Robert si Asan-Mic Adrieian care au devenit in acest fel actionarii principali ai societatii , detinand impreuna 90.65% din actiuni.In urma achizitionarii fabrica isi pastreaza atat obiectul principal de activitate cat si activitatile auxiliare.

In aprilie 2013 a fost achizitionata o fabrica de prelucrare a carnii de la S.C. CENTRAL S.R.L in localitatea Carcea, jud.Dolj. Aceasta este inregistrata in acest moment ca punct de lucru secundar si are ca obiect principal de activitate fabricarea produselor din carne,inclusive carne de pasare , cu codul CAEN 1013.

Este vorba de o fabrica moderna de procesat carne si produse din carne finantata cu fonduri europene.Fabrica ocupa o suprafata de cca 3000 mp fiind structurata pe doua etaje:

- La parter se gasesc spatile de producti compatimentate conform normelor europene de organizare a acestui tip de activitate(prelucrarea carnii).Utilajele folosite in procesul tehnologic sunt de cea mai buna calitate fiind fabricate de firme de renume din Germania;

- Tot la parter se gasesc depozitele frigorifice de materie prima (pasare/porc/vita) precum si sectiile de etichetare si ambalare.

Fabrica de mezeluri este dotata cu un sistem informatic performant, toate punctele de lucru cheie fiind legate in retea in asa fel incat intregul proces tehnologic este complet informatizat

Capacitatea de productie a fabricii este de 5000 kg mezeluri pe schimb si 8000 kg carne proaspata pe schimb.Aceasta a fost imbunatatita prin achizitia de utilaje performante , cum ar fi celula dubla de afumare ,zvantare si uscare,fapt ce a dus la dublarea capacitatii de productie incepand cu jumatarea lunii august.

Alte dotari de ultima generatie ale fabricii de mezeluri sunt:Instalatia de dedurizare si clorinare a apei tehnologice,tunelul de congelare rapida cu capacitate de congeal de 40 de tone pe zi, instalatie automata de spalare si dezinfectare a navetelor si ambalajelor specific.

**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: 129103
Nr. O.R.C. J03/44/1991
Cod IBAN:
RO72RZBR 0000 0600 0007 5242
Raiffeisen Bank Suc. Pitesti

Prin achiziționarea acestei fabrici s-a urmărit prezența firmei LACTAG pe piața produselor alimentare cu două grupe importante de alimente: produse lactate și produse din carne.

În acest sens s-au luat măsuri de extindere și dezvoltare a rețelei de vânzări la nivel național, prin rețeaua de hypermarketuri, distribuitori, retail tradițional și consolidarea poziției pe piața în întreg sudul țării.

În prezent fabrica are o rețea proprie de 13 magazine cu amănuntul dezvoltată sub brandul "LACTAG PE GUSTATE" prin care comercializează atât marfuri proprii (lactate și din carne) cât și alte marfuri de la terți. Printre acestea se numără 4 depozite cash&carry deschise în București, Ploiești și Pitesti. Toate acestea sunt înregistrate ca sedii secundare.

Elemente de evaluare generală

În anul financiar 2017 S.C. LACTAG S.A. a realizat următorii indicatori:

- venituri totale	43.082.182	lei
- cheltuieli totale	56.396.947	lei
- rezultat - pierdere	13.314.765	lei
- cifra de afaceri	36.947.579	lei
- export	848.851	lei
- lichidități la 31.12.2017	196.119	lei

Cifra de afaceri înregistrează o creștere cu aproximativ 15% față de anul 2016, creștere ce se datorează îmbunătățirii activității companiei și creșterii volumului vânzărilor acesteia. În ceea ce privește veniturile totale, acestea au crescut cu 18% față de anul 2016, în timp ce cheltuielile totale au scăzut cu aproximativ 10% față de anul 2016. Veniturile din exploatare au crescut cu 17% iar cheltuielile din exploatare înregistrează o scădere cu 11%.

Exportul înregistrează o creștere cu 9% față de anul 2016.

Disponibilitățile bănești existente în conturi la 31.12.2017 sunt de 196.119 lei, cu aproximativ 20% mai mici comparativ cu anul 2016.

Evaluarea nivelului tehnic al societății:

Din punct de vedere tehnic, societatea dispune de utilaje tehnice și de fabricație noi și moderne conform normelor UE.

La fabrica de procesare a laptelui de la Costești modernizarea s-a făcut în anii 2004 – 2005 cu punerea în funcțiune în 2005 iar în 2014 a fost pusă în funcțiune o nouă linie de prelucrare și ambalare lapte ESL.

Lucrările de modernizare s-au făcut cu ajutorul fondurilor nerambursabile SAPARD.

În semestrul II al anului 2012 a demarat un amplu program investițional cuprinzând atât lucrări de modernizare a procesului de producție cât și dezvoltare diviziei de vânzări, a rețelei de magazine proprii și de consolidare a mărcii LACTAG pe piața. Acest program a continuat și în 2013 - 2014 o parte din obiective fiind puse în funcțiune, altele finalizându-se în anul 2015.

După achiziția fabricii de prelucrare a carniilor s-a avut în vedere reorganizarea fluxului de producție prin organizarea optimă a fluxului tehnologic și prin achiziția de noi utilaje.

În aceste condiții s-au făcut investiții totale în valoare de 26.529.702 lei reprezentând:

- Terenuri și construcții	-- 2.994.355 lei
- Imobilizări necorporale	-- 9.566.936 lei;
- Instalații tehnice și masini	-- 2.063.651 lei;
- Alte utilaje și mobilier	-- 700.547 lei;
- Imobilizări corporale în curs	-- 11.204.213 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: 129103
Nr. O.R.C. J03/44/1991
Cod IBAN:
RO72RZBR 0000 0600 0007 5242
Raiffeisen Bank Suc. Pitesti

Ca portofoliu de produse lactate fabricate putem enumera grupele:

- lapte de consum;
- produse proaspete(iaurt, sana, smantana, branza proaspata, lapte batut, frisca, iaurt de baut, kefir,airan,iaurt grecesc, branza proaspata taraneasca);
- Branzeturi;
- unt;
- lapte UHT, ambalat la cutii tetrapak de 200 ml, pentru copii, in cadrul programului guvernamental „Lapte pentru copii” conform ordonantei 96/2002.
- Lapte UHT, ambalat in cutii tetrapak de 1L, cu 1,5% si 3,5% grasime.
- Lapte ESL ,ambalat in cutii tetrapak de 1L , cu 1,5% si 3,5% grasime.

In anul 2017 a continuat colaborarea cu hypermarketurile pentru produse marca proprie , atat branzeturi cat si produse acidofile ,cum ar fi:

- marca POUCE pentru AUCHAN ROMANIA SA
- marca KLC pentru KAUF LAND ROMANIA SCS
- marca CORA pentru ROMANIA HYPERMARCHE SA
- marca ANNABELLA pentru rețeaua de magazine ANNABELLA

In productia marfa , laptele de consum si produsele proaspete (produse rentabile) cu un coeficient foarte ridicat de valorificare a laptelui materie prima prezinta o pondere de aproximativ 78%, restul de 22% ocupand grupa de branzeturi si unt, produse mai putin rentabile intrucat inglobeaza o cantitate mare de lapte materie prima.

La fabrica de carne se proceseaza o gama variata de produse:

- carne proaspata de porc ,pui,vita,curcan,oaie
- carne tocata de porc,vita si carne pentru mici
- o gama variata de mezeluri(salam,carnati,parizer,cremwursti)

Produsele se livreaza proaspete sau afumate,in vracuri sau ambalaje individuale(caserole sau pungi la vid). Pe langa gama de produse traditionale exista si produse comercializate ca specialitati. Gama sortimentala se adapteaza la cerintele pietei si respecta specificul impus de anumite sarbatori(toba,lebar,caltabos,sorici ,slanina in perioada sarbatorilor de iarna si drob, pastrama alte produse specifice in perioada sarbatorilor pascale).

Segmentele de piata in care produsele noastre se gasesc sunt:

- unitati industriale si unitati bugetare pentru laptele antidot si produse pentru consumuri colective (societatea Alro Slatina, gradinite si alte unitati militare etc).
- judetul Arges, pentru produse lactate distribuite in scoli conform OUG 96/2002;
- prin depozitul din Costesti deservim piata oraselor din judetele : Arges, Dambovita, Brasov, Valcea,Teleorman, Prahova, Galati, Braila si Constanta
- prin depozitul de la Bucuresti se deserveste piata capitalei si zonele adiacente .
- prin produsele marca LACTAG si prin produse „marca proprie” societatea este prezenta in urmatoarele retele de hipermarketuri: Auchan, Kaufland, Annabella.
- prin rețeaua de magazine proprii oferim populatiei din Pitesti, Craiova, Bals , Costesti, Dragasani, Corabia, Strehaiia, Filiasi, si Bucuresti, atat produse proprii din gama „LACTAG PE GUSTATE ” cat si alte produse alimentare si de uz general.

Activitatea de aprovizionare

Industrializarea laptelui prezinta o serie de particularitati specifice fata de alte activitati, atat in domeniul aprovizionarii, cat si al desfacerii.

Materia prima - „laptele” nu se poate stoca, din aceasta cauza aprovizionarea se face zilnic din surse interne: ferme mari, microferme, prin centre de colectare, precum si din import.



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: 129103
Nr. O.R.C. J03/44/1991
Cod IBAN:
RO72RZBR 0000 0600 0007 5242
Raiffeisen Bank Suc. Pitesti

Pretul de achiziție la materia primă a scăzut în anul 2017 cu aprox. 2% față de anul 2016. Activitatea de colectare a materiei prime se realizează de societate prin Compartimentul de Colectare, care are la dispoziție un parc auto cu mașini specializate (cisterne) pentru transport lichide alimentare. Aprovizionarea cu materie primă se face în baza unor contracte ferme atât din județ cât și din județele limitrofe.

Pentru fabrica de carne s-au încheiat contracte de aprovizionare cu firme specializate din țară, cum ar fi: Agricola pentru carnea de pui sau ProMeat pentru carnea de porc.

Atât pentru lapte cât și pentru carne se pune un mare accent pe calitatea materiei prime achiziționate.

Aprovizionarea cu alte materii și materiale necesare desfășurării procesului de producție se face în baza unor contracte ferme, aprovizionările se fac pentru 7-15 zile.

Activitatea de vânzare

Comercializarea și desfacerea produselor fabricate se face cu mijloace auto proprii, atât în județ, cât și în județele limitrofe. Cu marile hipermarketuri, la baza relațiilor comerciale stau contracte și înțelegeri contractuale pe termen de 1 an, prelungite prin acordul partilor.

Pentru a putea dezvolta piața de desfacere prin divizia proprie de vânzare a fost demarată o acțiune de modernizare a parcului auto propriu încă din anul 2012, la acest moment parcul auto cuprinzând un număr de 68 autoturisme care deservește activitatea de colectare lapte (autocisterne), activitatea de distribuție produse proprii (autoutilitare marfa), cât și activitatea de retail tradițional (autoturisme).

Pe segmentele de piață în care ne aflăm, concurența este foarte puternică, mai ales că gama sortimentală este aceeași. Ne întâlnim în piața cu societăți multinationale, foarte mari în comparație cu societatea noastră, cum ar fi: Danone, OKE și Napolact (Friesland), Dorna, Covalact, Albalact.

La produsele din carne principalii concurenți cu care ne confruntăm sunt: Cristim, Elit, Caroli, Campofrio, Aldis, Fox, Diana, Meda, Infantis.

În fața acestei situații calitatea produselor fabricate este atuul nostru principal. Faptul că produsele fabricate de LACTAG nu conțin conservanți, aditivi alimentari și sunt 100% naturale, sunt apreciate și căutate în toate rețelele comerciale unde suntem prezenți. Cu toate acestea segmentul de piață ocupat de produsele noastre este destul de mic dar se remarcă creșterea cifrei de afaceri aferentă produselor lactate și creșterea cotei de piață aferentă activității principale a societății

DATE	2015	2016	2017
CA Lactag	68.765.479	32.695.258	36.947.579
Cota de piață Lactag% estimată	1,75	0,81	0.90

Calitatea de lapte materie primă colectată și prelucrată a crescut cu 37% față de anul 2016, ca urmare a redresării activității de producție și vânzare lactate.

Carnea materie primă prelucrată s-a menținut la aproximativ același nivel față de anul trecut, cu vânzare în principal prin rețeaua de magazine propriie cât și prin retailul tradițional.

În ceea ce privește dependența societății noastre de alte societăți comerciale, o găsim atât pe segmentul de aprovizionare, cât și în cel de desfacere, dar nu reprezintă dependente semnificative, în așa fel încât să aducă prejudicii majore asupra rezultatelor financiare.



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: 129103
Nr. O.R.C. J03/44/1991
Cod IBAN:
RO72RZBR 0000 0600 0007 5242
Raiffeisen Bank Suc. Pitesti

Personalul societatii

In anul 2017 societatea a avut un numar mediu de 209 angajati cu norma intreaga. Dintre acestia pe perioada determinata au fost 23 angajati in timp ce pe perioada nedeterminata au fost 186 angajati.

Structura de personal este urmatoarea:

- studii superioare: 26 - ingineri si economisti
- studii medii: 42
- studii profesionale: 141 - din care:
 - specializati in fabricarea produselor lactate - 38
 - specializati in prelucrarea carnilor - 35
 - mecanici - 6
 - conducatori auto - 22
 - muncitori necalificati - 8
 - casieri, vanzatori, sefi de magazine - 32

Salariatii societatii au fost reprezentati in anul 2017 in relatia cu patronatul de un Reprezentant al salariatilor, in persoana dlui Badea Ionut.

In societatea noastra nu au fost inregistrate conflicte de munca, iar raporturile dintre manager si salariatii sunt cele caracteristice unui climat armonios de munca.

Societatea are autorizatie de mediu emisa in 30.09.2014 pe o perioada de 5 ani, in urma unui studiu de impact asupra mediului pe care il are activitatea societatii. Fiind o fabrica de produse lactate modernizata in anul 2005 cu utilaje din UE nu sunt degajate nici un fel de emisii in mediul inconjurator. Autorizatia de mediu este emisa pe o perioada de 5 ani. Pentru fabrica de la Carcea s-a emis autorizatie de mediu emisa in 2011 si este valabila pe o perioada de 10 ani. Societatea are implementat si mentine un sistem de management al calitatii in conformitate cu cerintele standardului SR EN ISO 9001:2008 pentru intreaga activitate.

Societatea nu a avut niciun litigiu privind incalcare legislatiei referitoare la protectia mediului inconjurator.

Managementul riscului

In ceea ce priveste activitatea de cercetare, dezvoltare, societatea nu a prevazut in BVC-ul anului 2017 cheltuieli de cercetare, dezvoltare, intrucat in aceasta perioada eforturile conducerii sunt concentrate pe stabilizarea societatii in urma intrarii in insolventa.

In anul 2017 pretul la produsele finite s-a mai redus, ca urmare a scaderii pretului materiei prime, pentru a putea intra pe noi pietele de desfacere.

Pentru recuperarea debitelor restante de la rau platnici s-au intocmit 145 de dosare, in mare parte din acestea am obtinut titluri executorii. In urma actiunilor intreprinse, suma recuperata se ridica la 112.225 lei. O parte din titlurile executorii obtinute se afla in executare. Pe rolul instantei se mai afla in jur de 40 de dosare nesolutionate.

Fiind in insolventa, in anul 2017 societatea nu a beneficiat de finantare, fapt care a ingreunat desfasurarea normala a activitatii pe toata perioada anului.

Finantarea s-a asigurat doar prin surse proprii.

**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: 129103
Nr. O.R.C. J03/44/1991
Cod IBAN:
RO72RZBR 0000 0600 0007 5242
Raiffeisen Bank Suc. Pitesti

Cifra de afaceri

Comparativ cu anul 2016, in anul 2017 veniturile din activitatea de baza s-au realizat pe canale de distributie conform situatiei prezentate.

TIP CLIENTI	CA 2016	CA 2017
ANTIDOT	137,078.21	169,611.78
BUGETARI	481,181.44	819,966.71
CLIENTI EXTERNI	779,814.54	848,851.38
DISTRIBUITORI	1,072,869.36	177,392.53
HORECA	92,193.71	25,569.42
HYPERMARKET	3,898,264.08	9,860,728.10
PRESTARI SERVICII TERTI	263,915.28	643,103.46
PROGRAM LAPTE SCOLARI	5,418,416.84	3,024,045.04
RETAIL	10,999,695.04	11,629,872.14
RETEA MAGAZINE PROPRII	9,317,897.39	9,518,207.56
SUPERMARKET	233,932.23	230,230.52
TOTAL	32,695,258.12	36,947,578.64

Se remarca cresterea cu peste 10% a cifrei de afaceri in 2017 fata de 2016, ca urmare a redresarii activitatii, a cresterii comenzilor si vanzarilor.

Actiunile corporale ale societatii comerciale

Amplasamentul societatii se afla in orasul Costesti, str. Progresului nr.24, jud. Arges, la 25 km de orasul Pitesti – resedinta judetului. Suprafata de teren pe care este amplasata societatea este de 18597 m², pe care se gasesc:

- corpul principal de fabricatie
- centrala termica
- constructii anexe
- atelierul mecanic
- pavilionul administrativ

Amplasamentul punctului secundar de lucru „Fabrica de prelucrare a carni” se afla in comuna Carcea, Str. Pacii, nr.4 si 6, Jud. Dolj, in zona periurbana a municipiului Craiova. Suprafata de teren pe care este amplasata societatea este de 3.779 m², pe care se gasesc:

- fabrica produse din carne cu regim parter+etaj
- fosa septica subterana
- put forat cu suprafata de 6 m²

In anul 2014 si 2015, conform Manualului de politici contabile s-a procedat la evaluarea activelor corporale ale societatii la valoarea de piata. Operatiunea a fost efectuata de catre firma de evaluare Mediator Group SRL.

In anul 2016, Politica contabila s-a modificat in sensul inregistrarii amortizarii contabile in evidentele societatii, evaluarea activelor companiei fiind efectuata doar in scopul prezentarii acestora la valoarea de piata si de lichidare catre creditorii.

In anul 2017 s-a mentinut politica contabila de inregistrare a amortizarii contabile, evaluarea activelor fiind efectuata in scopul impozitarii acestora (constructii).

Toate imobilizarile corporale, ce fac parte din patrimoniul societatii sunt in proprietatea societatii si nu exista litigii asupra dreptului de proprietate.

**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: 129103
Nr. O.R.C. J03/44/1991
Cod IBAN:
RO72RZBR 0000 0600 0007 5242
Raiffeisen Bank Suc. Pitesti

Politica Societatii cu privire la dividende

Potrivit actului constitutiv al Societatii **plata dividendelor** convenite Actionarilor se face de catre Societate, in conditiile legii, dupa aprobarea situatiei financiare anuale de catre Adunarea Generala a Actionarilor.

Identificarea acționarilor care urmează a beneficia de dividende este stabilită de către Societate. Această dată va fi ulterioară cu cel puțin 10 zile lucrătoare datei adunării generale a acționarilor.

Dividendele se repartizeaza actionarilor proportional cu numarul de actiuni detinute și se plătesc **cel mai târziu în 6 luni de la data aprobării lor.**

În cazul în care adunarea generală nu stabilește data plății dividendelor acestea se vor plăti în termen de maxim 60 de zile de la data publicării hotărârii în Monitorul oficial, dată de la care societate este de drept în întârziere.

Referitor la **dividende convenite/platite/acumulate in ultimii 3 ani** precizam:

In ultimii ani, respectiv 2013, 2014, profitul net nu a fost repartizat la dividende. Astfel, in cadrul sedintelor adunarii generale ordinare a actionarilor cu majoritate de voturi a fost aprobata propunerea Consiliului de Administratie, de a ramane profitul in cadrul societatii pentru desfasurarea activitatii acesteia.

In anul 2015 societatea a inregistrat pierdere, in suma de 1.639.334 lei, precum si in anul 2016, pierderea a fost in suma de 25.973.489 lei, care se va reporta si urmeaza a se acoperi din profiturile viitoare ale societatii.

In anul 2017 societatea a inregistrat o pierdere in suma de 13.314.765 lei, care de asemenea se va reporta si urmeaza a se acoperi din profiturile viitoare ale societatii.

Piata valorilor mobiliare

In anul 2017 nu au intervenit modificari asupra capitalului social al societatii.

Structura actionariatului se prezinta astfel:

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

Actiunile au fost tranzactionate pe piata Rasdaq, iar din 2015 in conformitate cu legea 151/2014 si a hotararii AGEA 1/26.01.2015 actiunile au fost tranzactionate pe piata AERO.

De la data intrarii in insolventa – 12.02.2016, actiunile societatii au fost stopate de la tranzactionare.

**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: 129103
Nr. O.R.C. J03/44/1991
Cod IBAN:
RO72RZBR 0000 0600 0007 5242
Raiffeisen Bank Suc. Pitesti

Societatea nu a emis obligatiuni si nici alte titluri de creante. Societatea nu detine filiale.

La propunerea Consiliului de Administratie si in urma aprobarii AGOA, profitul net obtinut in anii anteriori nu a fost repartizat la dividende, ci la surse proprii de finantare si la acoperirea pierderilor din perioadele anterioare.

Conducerea societatii comerciale

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.

DI. 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, CNP1691006282205 – 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 implicat 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.

Situatia financiar – contabila

Elemente de bilant:

Elemente bilant	2015	2016	2017
Active Imobilizate	58.514.436	39.432.226	25.349.228
Stocuri	4.177.130	2.122.597	1.924.595
Creante	3.034.472	2.640.839	2.009.808
Numerar	422.782	347.301	196.119
Cheltuieli in avans	2.813.064	2.920.055	0
Total Active	68.961.884	47.463.018	29.479.750
din care active curente	7.634.384	5.110.737	4.130.522
Passive curente	17.505.735	24.080.402	28.119.062

In ceea ce priveste structura activelor, se observa ca stocurile au scazut in anul 2017 cu 10 % ponderea mare avand-o semifabricatele si stocul de marfuri din magazine.

Disponibilitatile banesti au scazut cu 25% fata de anul trecut.

Passivele curente au crescut la sfarsitul anului 2017 cu 17% fata de anul 2016 din cauza cresterii datoriei fata de furnizori curenti si de investitii in timp ce activele curente au scazut cu 23%.

In anul 2017 societatea a inregistrat provizioane pentru deprecierea imobilizarilor corporale, in suma de 843.484 lei, si pentru deprecierea creantelor, in suma de 1.325.295 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: 129103
 Nr. O.R.C. J03/44/1991
 Cod IBAN:
 RO72RZBR 0000 0600 0007 5242
 Raiffeisen Bank Suc. Pitesti

Contul de profit si pierdere

Elemente cont de profit si pierdere	2015	2016	2017
Vanzari nete	68.756.479	32.695.258	36.947.579
Venituri brute	79.069.950	35.860.260	40.337.171
Cheltuieli cu materii prime si materiale	38.762.890	17.731.450	22.876.763

In anul 2017 s-a inregistrat o crestere a vanzarilor nete fata de anul 2016 cu aproximativ 15%, ca urmare a cresterii vanzarilor in principal prin rețeaua de hypermarket cat si prin retailul traditional si la export.

Cheltuielile cu materia prima (laptele si carne) si materialele directe reprezinta cea mai mare pondere in volumul vanzarilor nete si anume 84% in 2016 si 61% in 2017, ceea ce indica o mentinere a gradului de prelucrare a materiei prime.

Indicatori economici

Nr. Crt.	Indicatori	U/M	Realizat 2015	Realizat 2016	Realizat 2017
1	Lapte prelucrat, din care:	Tone	9.761	4.872	6.668
	pentru export	Tone	215	115	120
	pentru productia proprie	Tone	9.530	4.757	6.548
2	Carne prelucrata	Tone	1.959	883	885
3	Productie marfa realizata	Lei	50.188.639	23.276.612	26.794.098
4	Cifra de afaceri, din care:	Lei	68.476.479	32.695.258	36.947.579
	produse lactate	Lei	32.213.645	16.136.571	20.979.273
	produse carne	Lei	24.612.494	6.230.620	5.444.223
5	Profit net	Lei	-1.639.334	-25.973.489	-13.314.765
6	Venituri totale	Lei	86.914.548	36.587.290	43.082.182
	din care: venituri din exploatare	Lei	86.435.357	36.135.251	42.151.342
7	Cheltuieli totale	Lei	88.553.932	62.560.780	56.396.947
	din care: cheltuieli din exploatare	Lei	86.726.426	61.754.278	55.186.764
8	Coefficient valorificare materie prima lapte	Lei CA/Tone	3.300,24	3.312,10	3.146,26
9	Coefficient valorificare materie prima carne	Lei C.A. /To	12.563,81	7.056,19	6.151,66
10	Numar mediu personal, din care:	Pers.	414	240	209
	Fabrici productie	Pers.	276	173	177
	Rețea magazine proprii	Pers.	138	67	32
11	Productivitatea muncii la prod. Fabricata	Lei/pers	180.611	132.848	146.639


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: 129103
 Nr. O.R.C. J03/44/1991
 Cod IBAN:
 RO72RZBR 0000 0600 0007 5242
 Raiffeisen Bank Suc. Pitesti

**SITUATIA FLUXURILOR
 DE TREZORERIE**

Denumirea elementului	2015	2016	2017
	Exercitiu financiar		
	1	2	3
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:			
Incasari de la clienti	76.424.765	28.575.588	37.719.855
Plati catre furnizori si angajati	36.106.925	27.100.396	37.554.708
Dobanzi platite	1.174.920	217.977	81.850
Cheltuieli privind imob.financiare cedate	0		
Impozit pe profit platit	0		
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	-		
Trezorerie neta din activitati de exploatare	39.142.919	1.181.672	83.297
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:			
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	0	
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	1.326.962	305.268	161.211
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	159.167	0	
Dobanzi incasate	313	301	268
Dividende incasate	-	-	
Trezorerie neta din activitati de investitie	-1.167.482	-	-161.479
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:			
Incasari din emisiunea de actiuni	0	0	
Incasari din imprumuturi pe termen scurt + lung	6.044.212	934.943	
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	1.030.238	99.474	
Plata credite bancare	43.132.484	586.008	73.000
Dividende platite	-	-	
Trezorerie neta din activitati de finantare	-38.118.510		-73.000
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	-143.073	-75.481	-151.182
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	565.855	422.782	347.301
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	422.782	347.301	196.119

Mentionam ca situatiile financiare anuale au fost intocmite in conformitate cu legea nr. 82/1991 republicata si cu prevederile OMFP 3055/2009;

Reconciliera rezultatului contabil cu rezultatul fiscal

(Calculul impozitului pe profit pe anul 2017)

1	701 + 709	Venit din vanzarea produselor	20.490.894
2	702	Venit din vanzareasemifabricatelor	1.671.865
3	703	Venit vanzare prod.reziduale	1.636
4	704 + 708	Venit lucr.exec+servici + act.diverse	999.172
5	707	Venit vanz marfuri	13.784.012


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: 129103
 Nr. O.R.C. J03/44/1991
 Cod IBAN:
 RO72RZBR 0000 0600 0007 5242
 Raiffeisen Bank Suc. Pitesti

6	711	Variatia stocurilor	3.691.950
7	722+721	Venit din prod. de imobiliz.corporale	0
8	758	Venit alte activit exploatare	1.511.813
9	765+766	Venituri financiare	930.840
10		TOTAL VENITURI	43.082.182
11		TOTAL CHELTUIELI	56.396.947
12		REZULTAT BRUT	(13.314.765)
13		ELEMENTE DE NATURA VENITURILOR	0
14		ELEMENTE SIMILARE CHELTUIELI	10.172.925
15		REZULTAT DUPA INCLUDEREA ELEM SIMILARE VEN/CH	(23.487.690)
16		TOTAL DEDUCERI	3.752.344
	681	amortizare fiscala	3.752.344
		alte sume deductibile	0
17		PROFIT / PIERDERE	(27.240.034)
18		VENITURI NEIMPOZABILE	183.665
19		TOTAL CHELTUIELI NEDEDUCTIBILE	9.628.704
	602	comb.+ rep auto conducere+ TVA	14.646
	623.1	protocol > 2%	186.101
	658.1	amenzi si penalitati	69.521
	681	amortizare contabila	4.650.084
	6813	ajustari pt depreciere	4.692.351
	691	impozit profit	0
		alte sume nedeductibile	16.001
20		TOTAL PROFIT IMPOZABIL/PIERDERE FISCALA PENTRU ANUL DE RAPORTARE	(17.794.995)
21		TOTAL PIERDERE FISCALA DE RECUPERAT DIN ANII ANTERIORI	(25.659.521)
22		IMPOZIT PROFIT	0
23		TOTAL PIERDERE FISCALA DE RECUPERAT IN PERIOADA URMATOARE	(43.454.516)

Procedura falimentului – nu este cazul.

Alte evenimente

In anul 2017 societatea a incheiat contract de furnizare lapte scolar cu societatea Matra, castigatoare a licitatiei pentru Programul Governamental „Lapte pentru copii”, in judetul Arges.

Administrator special,

ASAN – MIC ADRIEAN



www.lactag.ro

MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE
AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ

Validity unknown

Digitally signed by Ministerul
Finanțelor Publice
Date: 2018.04.24 10:52 EEST
Reason: Document MFP

Index încărcare: 140477362 din 24.04.2018

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare INTERNT-140477362-2018 din data de 24.04.2018 pentru perioada de raportare 12 2017 pentru CIF: 129103

Nu există erori de validare.

Bifati numai dacă este cazul:	<input type="checkbox"/> Mari Contribuabili care depun bilanțul la Bucuresti	S1002_A1.0.0 /06.02.2018	Tip situație financiară: BL
	<input type="checkbox"/> Sucursala	<input checked="" type="radio"/> An	<input type="radio"/> Semestru
	<input type="checkbox"/> GIE - grupuri de interes economic	Anul	2017
	<input type="checkbox"/> Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris	Suma de control	2.554.617

Entitatea SC LACTAG SA

Adresa	Județ	Sector	Localitate
	Arges		COSTESTI
Strada	Nr.	Bloc	Scara
	PROGRESULUI	24	
		Ap.	Telefon

Număr din registrul comerțului J03/44/1991 Cod unic de inregistrare 1 2 9 1 0 3

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor

Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Raportări anuale

Entități mijlocii, mari și entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public ?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2017 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al căror exercițiu financiar corespunde cu anul calendaristic

- F10 - BILANT
- F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
- F30 - DATE INFORMATIVE
- F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :	Capitaluri - total	-45.623.221
	Capital subscris	2.554.617
	Profit/ pierdere	-13.314.765

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele
ASAN-MIC ADRIEAN

Numele si prenumele
ASAN-MIC MARIA ANDREEA

Semnătura

Semnătura

Anamaria-Marilena Asan-Mic
Semnătura electronica

Nr.de inregistrare in organismul profesional

Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale?	<input checked="" type="radio"/> DA	<input type="radio"/> NU
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale?	<input type="radio"/> DA	<input checked="" type="radio"/> NU

AUDITOR,

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit
JPA AUDIT & CONSULTANTA SRL

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR CIF/ CUI
319 1 4 8 6 3 6 2 1

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2017

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE			
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02		
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte imobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	9.971.498	1.063.000
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05		
6. Avansuri (ct.4094)	06		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	9.971.498	1.063.000
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE			
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	16.572.594	15.575.912
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	11.457.495	7.912.167
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	766.427	352.199
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11		
5. Imobilizări corporale în curs de execuție (ct. 231-2931)	12	173.316	
6.Investiții imobiliare în curs de execuție (ct. 235-2935)	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15		
9. Avansuri (ct. 4093)	16	378.769	378.769
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	29.348.601	24.219.047
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE			
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21		
5. Alte titluri imobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22		
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	112.127	67.181
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	112.127	67.181
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	39.432.226	25.349.228
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI			
1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 +321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	1.100.503	1.162.292

2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	286.170	155.099
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	617.233	493.958
4. Avansuri (ct. 4091)	29	118.691	113.246
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	2.122.597	1.924.595
II. CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)			
1. Creanțe comerciale ¹⁾ (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 491)	31	2.643.171	1.745.136
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în comun (ct. 453** - 495*)	33		
4. Alte creanțe (ct. 425 + 4282 + 431** + 437** + 4382 + 441** + 4424 + din ct. 4428** + 444** + 445 + 446** + 447** + 4482 + 4582 + 4662 + 461 + 473** - 496 + 5187)	34	-2.332	264.672
5. Capital subscris și nevârsat (ct. 456 - 495*)	35		
TOTAL (rd. 31 la 35)	36	2.640.839	2.009.808
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT			
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	38		
TOTAL (rd. 37 + 38)	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	40	347.301	196.119
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	41	5.110.737	4.130.522
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd. 43+44)	42	2.920.055	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	43	2.920.055	
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	47	2.200	
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	48	12.943.817	14.950.582
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	49	6.419.591	6.150.803
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	50		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	51		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	52	4.714.794	7.017.677
TOTAL (rd. 45 la 52)	53	24.080.402	28.119.062
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	54	-16.049.610	-23.988.540
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	55	23.382.616	1.360.688

F10 - pag. 3			
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN			
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	57	23.443.628	6.268.859
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451 ^{***})	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453 ^{***})	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431 ^{***} + 437 ^{***} + 4381 + 441 ^{***} + 4423 + 4428 ^{***} + 444 ^{***} + 446 ^{***} + 447 ^{***} + 4481 + 455 + 456 ^{***} + 4581 + 462 + 4661 + 473 ^{***} + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	63	22.935.957	40.715.050
TOTAL (rd.56 la 63)	64	46.379.585	46.983.909
H. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	65		
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	67		
TOTAL (rd. 65 la 67)	68		
I. VENITURI ÎN AVANS			
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	69	271.449	
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475 ^{*)})	70		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475 ^{*)})	71	271.449	
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	72		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472 ^{*)})	73		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472 ^{*)})	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478 ^{*)})	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478 ^{*)})	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	79	271.449	
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL			
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	80	2.554.617	2.554.617
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	84		
TOTAL (rd. 80 la 84)	85	2.554.617	2.554.617
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	86		

III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	87		1.132.887
IV. REZERVE			
1. Rezerve legale (ct. 1061)	88	283.473	283.473
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	89	13.074	13.074
3. Alte rezerve (ct. 1068)	90	114.831	114.831
TOTAL (rd. 88 la 90)	91	411.378	411.378
Acțiuni proprii (ct. 109)	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	95	0	0
SOLD D (ct. 117)	96	260.924	36.407.338
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCITIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	97	0	0
SOLD D (ct. 121)	98	25.973.489	13.314.765
Repartizarea profitului (ct. 129)	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	100	-23.268.418	-45.623.221
Patrimoniul public (ct. 1016)	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)	103	-23.268.418	-45.623.221

Suma de control F10 : 455180351 / 2384211713

*) Conturi de repartizat dupa natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând (rd.31) și preluate din conturile 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

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

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ASAN-MIC ADRIEAN

Semnătura



Numele si prenumele

ASAN-MIC MARIA ANDREEA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2017

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2016	2017
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	32.695.258	36.947.579
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	18.039.669	24.574.178
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	14.938.252	13.784.011
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	282.663	1.410.610
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)	05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	06		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)			
Sold C	07	3.190.077	3.691.950
Sold D	08	0	0
3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	12		
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	13	249.916	1.511.813
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14		
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)	16	36.135.251	42.151.342
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	17.731.450	22.876.763
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	389.149	117.673
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	1.278.773	1.422.003
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	12.643.922	10.789.440
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	11.910	3.119
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	6.404.981	6.756.723
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	5.306.358	5.629.598
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	1.098.623	1.127.125
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	19.070.735	7.833.475
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	19.070.735	8.017.140
a.2) Venituri (ct.7813)	27		183.665
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28		1.325.295

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		1.325.295
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	4.247.178	4.068.511
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	3.692.700	3.532.940
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586)	33	317.077	356.807
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	37	237.401	178.764
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666 ⁺)	38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	39		
- Cheltuieli (ct.6812)	40		
- Venituri (ct.7812)	41		
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)	42	61.754.278	55.186.764
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	25.619.027	13.035.422
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766 ⁺)	47	301	268
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	50	451.739	930.572
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	452.040	930.840
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	53		
- Cheltuieli (ct.686)	54		
- Venituri (ct.786)	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666 ⁻)	56	288.578	614.374
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	517.924	595.809
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	806.502	1.210.183
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	354.462	279.343

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	36.587.291	43.082.182
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	62.560.780	56.396.947
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	25.973.489	13.314.765
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	67		
21. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	25.973.489	13.314.765

Suma de control F20 : 836880031 / 2384211713

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 23 - se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaborarii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

ADMINISTRATOR,

Numele si prenumele

ASAN-MIC ADRIEAN

Semnătura




INTOCMIT,

Numele si prenumele

ASAN-MIC MARIA ANDREEA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2017

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr. rd.	Nr. unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit	01			
Unitați care au înregistrat pierdere	02	1		13.314.765
Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere	03			
II Date privind platile restante	Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A	B	1=2+3	2	3
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 18)	04	24.228.724	20.347.122	3.881.602
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	19.196.791	15.315.189	3.881.602
- peste 30 de zile	06	653.360	516.480	136.880
- peste 90 de zile	07	2.473.482	1.855.250	618.232
- peste 1 an	08	16.069.949	12.943.459	3.126.490
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09	3.382.263	3.382.263	0
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	1.450.019	1.450.019	
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	933.325	933.325	0
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	912.186	912.186	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	86.733	86.733	0
- alte datorii sociale	14	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	133.174	133.174	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17	1.116.132	1.116.132	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18	400.364	400.364	0
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	19		240	209
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	20		194	214
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante			Nr. rd.	Sume (lei)
A			B	1
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:			21	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat			22	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat			23	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat			24	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)			25	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente, din care:			26	

- impozitul datorat la bugetul de stat	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28		20.850
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		20.850
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	30		
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	31		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	32		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	33		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	34		
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	36		
V. Tichete acordate salariaților	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	37		410.310
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	39	0	0
- din fonduri publice	40		
- din fonduri private	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	42	0	0
- cheltuieli curente	43		
- cheltuieli de capital	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	45		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	46		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	47	378.769	378.769
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48	112.127	67.181
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 la 53)	49		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	50		
- părți sociale emise de rezidenți	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți	52		
- obligațiuni emise de nerezidenți	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	54	112.127	67.181
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55	112.127	67.181
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	56		

Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	57	2.761.862	3.183.677
- creanțe comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	58	53.113	22.121
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59		
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	61	64.535	112.748
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4424+4428+444+446)	63	64.535	112.748
- subvenții de încasat(ct.445)	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	70	23.163	12.879
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	71	2.853.662	20.509
- decontări privind interesele de participare ,decontări cu acționarii/ asociații privind capitalul ,decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	72		
- alte creanțe în legătura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât creanțele în legătura cu instituțiile publice (instituțiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	73	2.853.662	20.509
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de 31 decembrie (din ct. 461)	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	75		
- de la nerezidenți	76		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.79 la 82)	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	79		
- părți sociale emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	81		

- obligatiuni emise de nerezidenti	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	84	59.702	94.276
- în lei (ct. 5311)	85	59.662	94.274
- în valută (ct. 5314)	86	40	2
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	87	322.223	131.700
- în lei (ct. 5121), din care:	88	322.223	130.965
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	90		735
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	92	3.305	3.974
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	93	3.305	3.974
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	95	70.459.987	75.102.974
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .97+98)	96	4.833.061	824.084
- în lei	97	4.833.061	824.084
- în valută	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	99	18.610.567	6.268.859
- în lei	100	12.695.677	
- în valută	101	5.914.890	6.268.859
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	103		
- în lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	104		
- în valută	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	106	802.834	240.329
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	108	19.365.608	21.101.385
- datorii comerciale în relatiă cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	109	3.723.367	3.383.242
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	110	1.048.615	1.379.359
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	111	2.862.319	5.397.990
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	112	1.968.197	3.575.621
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	113	868.569	1.690.024
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	114	13.503	120.295

- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct.4481)	115	12.050	12.050
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	117		
- datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	118		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119	22.935.957	22.935.957
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120	22.935.957	22.935.957
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	122	1.026	16.955.011
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	123		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 2) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	124	1.026	16.955.011
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	125		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	126		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	127		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	128		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	129		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	130	2.554.617	2.554.617
- acțiuni cotate 3)	131		
- acțiuni necotate 4)	132		
- părți sociale	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	134		
Brevete si licente (din ct.205)	135	18.604.677	700.000
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	136	4.874	0
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	137		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	138		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	139		

XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
A	B	1		2	
Valoarea contabilă netă a bunurilor 5)	140				
XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017	
		Suma (lei)	% 6)	Suma (lei)	% 6)
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 6), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	141	2.554.617	X	2.554.617	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	142				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	143				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	145				
- cu capital integral de stat	146				
- cu capital majoritar de stat	147				
- cu capital minoritar de stat	148				
- deținut de regiile autonome	149				
- deținut de societăți cu capital privat	150	192	0,01	192	0,01
- deținut de persoane fizice	151	2.554.425	99,99	2.554.425	99,99
- deținut de alte entități	152				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
XIII. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:	153				
- către instituții publice centrale;	154				
- către instituții publice locale;	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	156				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	2016		2017	
XIV. Dividende/vărsăminte cuvenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	157				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	158				
- către instituții publice centrale	159				

- către instituții publice locale	160		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	161		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	162		
- către instituții publice centrale	163		
- către instituții publice locale	164		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	165		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2016	2017
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	169		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****)	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	2016	2017
Venituri obținute din activități agricole	170		

ADMINISTRATOR,**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

ASAN-MIC ADRIEAN

Semnatura

Formular
VALIDAT

Numele si prenumele

ASAN-MIC MARIA ANDREEA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

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

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

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

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

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înainte de deduceri și impozitelor aferente. ...'

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

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

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

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

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

6) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 142 - 152 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 141.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2017

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01				X	
Alte imobilizari	02	22.268.814		21.205.814	X	1.063.000
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	22.268.814		21.205.814	X	1.063.000
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	732.950			X	732.950
Constructii	07	16.673.022		1.830.060		14.842.962
Instalatii tehnice si masini	08	17.048.055		222.652		16.825.403
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	1.115.907		84.803		1.031.104
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	173.317		173.317		0
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	378.770				378.770
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	36.122.021		2.310.832		33.811.189
III.Imobilizari financiare	17	112.127		44.946	X	67.181
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	58.502.962		23.561.592		34.941.370

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19				
Alte imobilizari	20	12.297.316		12.297.316	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	12.297.316		12.297.316	0
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	833.378		833.378	0
Instalatii tehnice si masini	25	5.590.560	2.596.396		8.186.956
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	349.482	212.218		561.700
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	6.773.420	2.808.614	833.378	8.748.656
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	19.070.736	2.808.614	13.130.694	8.748.656

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33				
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35				
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38		726.281		726.281
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39		117.205		117.205
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45		843.486		843.486
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47		843.486		843.486

Suma de control F40 : 487130534 / 2384211713

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

ASAN-MIC ADRIEAN

Semnătura



Numele si prenumele

ASAN-MIC MARIA ANDREEA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

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

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

Conturi entitati mijlocii si mari

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+

Salt

LACTAG S.A.
Societate in insolventa
Str. Progresului, nr. 24, Costesti
Jud. Arges

JPA Romania

20 APR. 2018

Nr. ~~1193~~ 1193
SERIE
TESIRE

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarii LACTAG S.A.

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie cu rezerve

1. Am auditat situațiile financiare individuale ale societății LACTAG S.A. („societatea”), care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2017, contul de rezultate, situația modificărilor capitalurilor proprii, situația fluxului de trezorerie și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2017 se identifica astfel:

Activ net/Total capitaluri proprii	(45,623,221) lei
Pierdere	13,314,765 lei

2. In opinia noastră, cu excepția efectelor determinate de aspectele prezentate in *Baza opiniei cu rezerve*, situațiile financiare anexate prezinta fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a societății la data de 31 decembrie 2017, și performanța sa financiară aferentă 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.
3. La data de 31 decembrie 2017 societatea înregistrează active circulante nete negative în valoare de 23.988.540 lei. Această situație da o incertitudine asupra abilității societății de a-si acoperi datoriile curente în viitorul previzibil.

Alte aspecte

4. Societatea Lactag S.A. se afla în prezent sub administrare judiciară, având pe rol dosarul nr. 22/1259/2016 deschis la Tribunalul Specializat Arges. Ca urmare a procesului de administrare judiciară, există incertitudini cu privire la capacitatea societății de a-si continua activitatea în mod normal. Dacă ipotezele privind continuitatea activității stabilite prin planul de reorganizare nu sunt adecvate, acest lucru va avea un impact asupra valorilor contabile prezentate în situațiile financiare pentru anul încheiat la 31 decembrie 2017. La 31 decembrie 2017 societatea înregistrează capitaluri proprii negative în valoare de 45.623.221 lei și active circulante nete negative în valoare de 23.988.540 lei.

Baza opiniei cu rezerve

5. Societatea inregistreaza la data de 31 decembrie 2017 imobilizari coporale si necorporale in valoare de 25.282.047 lei. Imobilizarile corporale au fost reevaluate anual pana la 31 decembrie 2015, inregistrand cheltuieli cu deprecierea pe baza raportului de evaluare anual. Incepand cu anul 2016 societatea a hotarat sa nu mai reevalueze imobilizarile corporale si necorporale si sa inregistreze in evidentele contabile amortizarea acestora pe seama cheltuielilor cu amortizarea. La 31 decembrie 2017 societatea a efectuat reevaluarea imobilizarilor corporale in scopul impozitarii, rezultatele raportului de evaluare fiind inregistrate in evidentele contabile ale societatii. De asemenea, la 31 decembrie 2017 societatea a inregistrat in evidentele contabile rezultatele raportului de evaluare a imobilizarilor necorporale de la data de 31 decembrie 2016. Nu au putut fi estimate efectele aplicarii unei politici de alocare sistematica anuala a deprecierei asupra fiecarui element al situatiilor financiare pentru perioada incheiata la 31 decembrie 2017.
6. Societatea inregistreaza productia la pret de cost. In pretul de cost sunt incluse toate cheltuielile lunare efectuate in scopul desfasurarii activitatii economice, astfel fiind influentate valoarea stocurilor de produse finite si semifabricate la data de 31 decembrie 2017 precum si valoarea stocurilor vandute in cursul anului 2017
7. Am desfășurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul”)* si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in secțiunea *Responsabilitățile auditorului intr-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți fata de societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din Romania si ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe. Credem ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul Administratorilor

8. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea raportului administratorilor in conformitate cu cerințele OMFP nr 1802/2014 Reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale si situațiile financiare anuale consolidate, care sa nu conțină denaturări semnificative si pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care sa nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.
9. Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă si aceste alte informații si cu excepția cazului in care se menționează explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.
10. In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informații si, in acest

Baza opiniei cu rezerve

5. Societatea inregistreaza la data de 31 decembrie 2017 imobilizari corporale si necorporale in valoare de 25.282.047 lei. Imobilizarile corporale au fost reevaluate anual pana la 31 decembrie 2015, inregistrand cheltuieli cu deprecierea pe baza raportului de evaluare anual. Incepand cu anul 2016 societatea a hotarat sa nu mai reevalueze imobilizarile corporale si necorporale si sa inregistreze in evidentele contabile amortizarea acestora pe seama cheltuielilor cu amortizarea. La 31 decembrie 2017 societatea a efectuat reevaluarea imobilizarilor corporale in scopul impozitarii, rezultatele raportului de evaluare fiind inregistrate in evidentele contabile ale societatii. De asemenea, la 31 decembrie 2017 societatea a inregistrat in evidentele contabile rezultatele raportului de evaluare a imobilizarilor necorporale de la data de 31 decembrie 2016. Nu au putut fi estimate efectele aplicarii unei politici de alocare sistematica anuala a deprecierei asupra fiecarui element al situatiilor financiare pentru perioada incheiata la 31 decembrie 2017.
6. Societatea inregistreaza productia la pret de cost. In pretul de cost sunt incluse toate cheltuielile lunare efectuate in scopul desfasurarii activitatii economice, astfel fiind influentate valoarea stocurilor de produse finite si semifabricate la data de 31 decembrie 2017 precum si valoarea stocurilor vandute in cursul anului 2017
7. Am desfășurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul”)* si Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in secțiunea *Responsabilitățile auditorului intr-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți fata de societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din Romania si ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe. Credem ca probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră.

Alte informații – Raportul Administratorilor

8. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea si prezentarea raportului administratorilor in conformitate cu cerințele OMFP nr 1802/2014 Reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale si situațiile financiare anuale consolidate, care sa nu conțină denaturări semnificative si pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care sa nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii.
9. Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă si aceste alte informații si cu excepția cazului in care se menționează explicit in raportul nostru, nu exprimam nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.
10. In legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2017, responsabilitatea noastră este sa citim acele alte informații si, in acest

demers, sa apreciem daca acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut in timpul auditului, sau daca ele par a fi denaturate semnificativ.

11. In ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit si raportam daca acesta a fost întocmit, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale si situațiile financiare anuale consolidate.
12. In baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate in cursul auditului situațiilor financiare, in opinia noastră:
 - a) In raportul administratorilor nu am identificat informații care sa nu fie consecvente, in toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate in situațiile financiare individuale anexate.
 - b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr 1802/2014 (reglementari contabile privind situațiile financiare anuale individuale si situațiile financiare anuale consolidate).
13. In plus, in baza cunoștințelor si înțelegerii noastre cu privire la Societate si la mediul acesteia, dobândite in cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2017, ni se cere sa raportam daca am identificat denaturări semnificative in Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

14. Conducerea este responsabila pentru întocmirea si prezentarea fidela a situațiilor financiare in conformitate cu reglementările menționate mai sus si pentru acel control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
15. In întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabila pentru aprecierea capacitații societății de a-si continua activitatea, prezentând, daca este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității si utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului in care conducerea fie intenționează sa lichideze societatea sau sa oprească operațiunile, fie nu are nici alta alternative realista in afara acestora.
16. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al societății.

Responsabilitățile auditorului intr-un audit al situațiilor financiare

17. Obiectivele noastre constau in obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura in care situațiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de

frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabila reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului ca un audit desfășurat in conformitate cu Standardele Internaționale de Audit va detecta întotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturările pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulate, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situații financiare.

18. Ca parte a unui audit in conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, exercitam raționamentul profesional si menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situațiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri si obținem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false si evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al societății.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimărilor contabile si al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității si determinam, pe baza probelor de audit obținute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoiele semnificative privind capacitatea societății de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atenția in raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentări sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina societatea sa nu își mai desfășoare activitatea in baza principiului continuității activității.
- Evaluam prezentarea, structura si conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, si măsura in care situațiile financiare reflecta tranzacțiile si evenimentele de baza într-o maniera care realizează prezentarea fidela.

19. Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatări ale

auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

20. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație ca am respectat cerințele etice relevante privind independenta și ca le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independenta și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.
21. Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanta, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil că beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

22. Confirmăm ca:

- În desfășurarea auditului nostru, ne-am păstrat independenta față de entitatea auditată.
- Nu am furnizat pentru Societate **serviciile non audit** interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

În numele
JPA Audit și Consultanță S.R.L.
Auditor înregistrat C.A.F.R. nr. 319

Florin Toma
Auditor înregistrat C.A.F.R. 1747

20 aprilie 2018




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. JO3/44/1991
 Cod IBAN:
 RO72RZBR 0000 0600 0007 5242
 Raiffeisen Bank Suc. Pitesti

Raport de gestiune
privind rezultatele activitatii economico – financiare
desfasurate in anul 2017

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 – Financiar

Nr. Crt.	Indicatori	U/M	Realizat 2015	Realizat 2016	Realizat 2017
1	Lapte prelucrat, din care:	Tone	9.761	4.872	6.668
	pentru export	Tone	215	115	120
	pentru productia proprie	Tone	9.530	4.757	6.548
2	Carne prelucrata	Tone	1.959	883	885
3	Productie marfa	Lei	50.188.639	23.276.612	26.794.098
4	Cifra de afaceri, din care:	Lei	68.476.479	32.695.258	36.947.579
	produse lactate	Lei	32.213.645	16.136.571	20.979.273
	produse carne	Lei	24.612.494	6.230.620	5.444.223
5	Profit net	Lei	-1.639.334	25.973.489	-13.314.765
6	Venituri totale	Lei	86.914.548	36.587.290	43.082.182
	din care: venituri din exploatare	Lei	86.435.357	36.135.251	42.151.342
7	Cheltuieli totale	Lei	88.553.932	62.560.780	56.396.947
	din care: cheltuieli din exploatare	Lei	86.726.426	61.754.278	55.186.764
8	Coeficient valorificare materie prima lapte	Lei CA/Tone	3.300,24	3.312,10	3.146,26
9	Coeficient valorificare materie prima carne	Lei C.A. /To	12.563,81	7.056,19	6.151,66
10	Numar mediu personal, din care:	Pers.	414	240	209
	Fabrici productie	Pers.	276	173	177
	Retea magazine proprii	Pers.	138	67	32
11	Productivitatea muncii la prod. Fabricata	Lei/pers	180.611	132.848	146.639

**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

Analiza indicatorilor economico – financiari prezentati duce la urmatoarele concluzii:

Materie Prima Prelucrata :

Cantitatea de lapte materie prima colectat si prelucrat a crescut cu 37% fata de anul 2016, ca urmare a redresarii activitatii de productie si vanzare lactate.

Carnea materie prima prelucrata s-a mentinut la aproximativ acelasi nivel fata de anul trecut, cu vanzare in principal prin reseaua de magazine proprie cat si prin retailul traditional.

In ceea ce priveste dependenta societatii noastre de alte societati comerciale, o gasim atat pe segmentul de aprovizionare, cat si in cel de desfacere, dar nu reprezinta dependente semnificative, in asa fel incat sa aduca prejudicii majore asupra rezultatelor financiare.

Productia Marfa Realizata:

- Inregistreaza o crestere cu 3.517.486 lei fata de anul 2016, care exprimata in procent reprezinta o crestere de 15% fata de anul trecut. Daca facem o analiza in paralel a realizarii productiei marfa se observa ca productia marfa fabricata are o crestere de 15%, in conditiile in care cantitatea de lapte prelucrat inregistreaza o crestere cu 37% in raport cu anul 2016 in timp ce cantitatea de carne prelucrata s-a mentinut aproximativ la fel fata de anul trecut.

- Valoarea productiei pentru lactate realizate la export a crescut cu 0,5% fata de anul trecut. Pentru piata interna valoarea productiei de lapte a crescut cu 38% fata de anul 2016. Pentru fabrica de carne se observa o mentinere la acelasi nivel a cantitatii de carne prelucrata fata de anul anterior. Acest fapt a fost posibil datorita mentinerii aproximativ la acelasi nivel a vanzarilor prin reseaua proprie de magazine, precum si retail traditional a produselor din carne.

- In anul 2017 coeficientul de valorificare a materiei prime lapte a fost de 3.146,26 C.A /To lapte prelucrat fata de 3.312,10 lei C.A /To lapte prelucrat in 2016, respectiv o scadere cu 5% .

- Pentru 2017 coeficientul de valorificare a materiei prime carne a fost de 6.151,66 lei C.A./ To carne prelucrata, fata de 2016 cand a fost de 7.056,19 lei C.A./ To carne prelucrata , ceea ce reprezinta o scadere cu 14% a coeficientului de valorificare a materiei prime.



Cifra de Afaceri:

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. JO3/44/1991
Cod IBAN:
RO72RZBR 0000 0600 0007 5242
Raiffeisen Bank Suc. Pitesti

A înregistrat o creștere de 4.252.321 lei , adică cu 13% mai mare față de anul 2016. Creșterea cifrei de afaceri și a producției marfa se explică prin creșterea veniturilor din vânzarea către hypermarketuri, din activitatea de export și prestări de servicii.

La vânzarea produselor lactate avem o creștere cu 4.842.702 lei și la produsele din carne avem un minus de 786.397 lei în 2017 față de 2016. O mare parte din producția fabricii de carne se comercializează prin magazinele proprii, aceasta regăsindu-se în cifra de afaceri a acestora.

- **Venituri Totale:** s-a înregistrat o creștere cu 6.494.892 lei, adică o realizare cu 18% față de anul 2016, creștere datorată în principal creșterii cifrei de afaceri.

- **Cheltuieli Totale:** s-a înregistrat o scădere cu 6.163.833 lei, respectiv 11% față de anul 2016. Analizând structura cheltuielilor putem spune că, o serie de cheltuieli au înregistrat creșteri justificate, cum ar fi cheltuielile cu materia primă și materialele directe cu 29 % în 2017 față de 2016, și totodată au scăzut și cheltuielile cu marfurile vândute din rețeaua de magazine proprii cu 17 % . De asemenea au scăzut cheltuielile cu amortizarea imobilizărilor.

- **Profitul Net:** în anul 2017 se înregistrează pierdere în sumă de 13.314.765 lei și se înregistrează o diminuare a acesteia cu suma de 12.658.725 lei față de anul 2016 când a fost înregistrată o pierdere de 25.973.490 lei.

În ceea ce privește activitatea companiei, se va avea în vedere , în primul rând, continuarea politicii de dezvoltare a relațiilor comerciale cu rețelele de hypermarketuri, a exporturilor în Spania și Italia, extinderea gamei de prestări de servicii de producție oferite partenerilor prin noua linie de ambalare ESL ce a fost finalizată în 2014. Nu în ultimul rând reducerea costurilor și creșterea eficienței economice a activității, în ansamblul ei, în condiții de profitabilitate, fapt ce trebuie să conducă la creșterea competitivității produselor noastre pe piața produselor lactate și anume:

- Creșterea volumului produselor fabricate cu aceleași cheltuieli conventional constant.
- Reducerea cheltuielilor cu utilitățile – energie, apă, gaze.
- Contractarea, colectarea și prelucrarea de lapte materie primă de calitate, cu parametrii superiori (densitate, conținut de substanțe uscate, grăsimi) care să conducă la scăderea consumurilor specifice pe produs și implicit la reducerea cheltuielilor cu materia primă.
- Optimizarea cheltuielilor cu parcul auto prin scăderea consumurilor de carburant, piese de schimb și reparații.
- Scăderea cheltuielilor privind prestațiile externe și în 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. Pitesti

**SITUATIA FLUXURILOR
 DE TREZORERIE**

Denumirea elementului	2015	2016	2017
	1	2	3
Exercitiu financiar			
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:			
Incasari de la clienti	76.424.765	28.575.588	37.719.855
Plati catre furnizori si angajati	36.106.925	27.100.396	37.554.708
Dobanzi platite	1.174.920	217.977	81.850
Cheltuieli privind imob.financiare cedate	0		
Impozit pe profit platit	0		
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	-		
Trezorerie neta din activitati de exploatare	39.142.919	1.181.672	83.297
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:			
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	0	
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	1.326.962	305.268	161.211
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	159.167	0	
Dobanzi incasate	313	301	268
Dividende incasate	-	-	
Trezorerie neta din activitati de investitie	-1.167.482	-	-161.479
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:			
Incasari din emisiunea de actiuni	0	0	
Incasari din imprumuturi pe termen scurt + lung	6.044.212	934.943	
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	1.030.238	99.474	
Plata credite bancare	43.132.484	586.008	73.000
Dividende platite	-	-	
Trezorerie neta din activitati de finantare	-38.118.510		-73.000
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	-143.073	-75.481	-151.182
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	565.855	422.782	347.301
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	422.782	347.301	196.119

- Mentionam ca situatiile financiare anuale au fost intocmite in conformitate cu legea nr. 82/1991 republicata si cu prevederile OMFP 3055/2009;


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. JO3/44/1991
 Cod IBAN:
 RO72RZBR 0000 0600 0007 5242
 Raiffeisen Bank Suc. Pitesti

Reconcilerea rezultatului contabil cu rezultatul fiscal

(Calculul impozitului pe profit pe anul 2017)

1	701 + 709	Venit din vanzarea produselor	20.490.894
2	702	Venit din vanzaresemifabricatelor	1.671.865
3	703	Venit vanzare prod.reziduale	1.636
4	704 + 708	Venit lucr.exec+servici + act.diverse	999.172
5	707	Venit vanz marfuri	13.784.012
6	711	Variatia stocurilor	3.691.950
7	722+721	Venit din prod. de imobiliz.corporale	0
8	758	Venit alte activit exploatare	1.511.813
9	765+766	Venituri financiare	930.840
10		TOTAL VENITURI	43.082.182
11		TOTAL CHELTUIELI	56.396.947
12		REZULTAT BRUT	(13.314.765)
13		ELEMENTE DE NATURA VENITURILOR	0
14		ELEMENTE SIMILARE CHELTUIELI	10.172.925
15		REZULTAT DUPA INCLUDEREA ELEM SIMILARE VEN/CH	(23.487.690)
16		TOTAL DEDUCERI	3.752.344
	681	amortizare fiscala	3.752.344
		alte sume deductibile	0
17		PROFIT / PIERDERE	(27.240.034)
18		VENITURI NEIMPOZABILE	183.665
19		TOTAL CHELTUIELI NEDEDUCTIBILE	9.628.704
	602	comb.+ rep auto conducere+ TVA	14.646
	623.1	protocol > 2%	186.101
	658.1	amenzi si penalitati	69.521
	681	amortizare contabila	4.650.084
	6813	ajustari pt depreciere	4.692.351
	691	impozit profit	0
		alte sume nedeductibile	16.001
20		TOTAL PROFIT IMPOZABIL/PIERDERE FISCALA PENTRU ANUL DE RAPORTARE	(17.794.995)
21		TOTAL PIERDERE FISCALA DE RECUPERAT DIN ANII ANTERIORI	(25.659.521)
22		IMPOZIT PROFIT	0
23		TOTAL PIERDERE FISCALA DE RECUPERAT IN PERIOADA URMATOARE	(43.454.516)

**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: JO3/44/1991
Cod IBAN:
RO72RZBR 0000 0600 0007 5242
Raiffeisen Bank Suc. Pitesti

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, datoriilor si capitalurilor proprii, conducerea SC LACTAG SA a dispus prin decizia nr: 4584/21.12.2017 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 inventariere lunar .

CAP. III Surse de Finantare a Activitatii de Investitii

In anul 2017 societatea a functionat doar cu surse proprii, investitiile fiind stagnate datorita situatiei financiare dificile 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 2017 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 astfel:

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

**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. V Repartizarea Profitului

In anul 2017 nu s-a inregistrat profit, societatea inregistrand o pierdere contabila in suma de 13.314.765 lei.

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 Adriean.

DI. 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, CNP1691006282205 – 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 implicat 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 prezentate se desprinde concis situatia societatii, rezultatele economico – financiare realizate de societate in anul financiar 2017, 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 2018 conducerea propune imbunatatirea performantelor companiei, ca prin urmarirea atenta atat a veniturilor cat si a cheltuielilor, acesta sa fie unul cu rezultate financiare pozitive.

ADMINISTRATOR SPECIAL,**Asan – Mic Adriean**

**S.C. LACTAG S.A.**

Str. Progresului Nr. 24
Costești, cod 115200
Argeș – România
E-mail: office@lactag.ro
Tel: +40 248 672 277
Tel: +40 248 251 400

Cod Fiscal: 129103
Nr. R.C. J03/14/1991
Raiffeisen Bank Pitesti
RO72RZBR 0000 0600 0001
Fax: +40 248 672 276
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 31/12/2017 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 preponderanta (cod si denumire clasa CAEN): 1051—

Fabric.prod.lactate si branzeturi.

Cod unic de inregistrare: RO 129103

Subsemnatul Asan – Mic Adrieian ,

Conform art.10 alin.(1) din Legea contabilitatii nr.82/1991, avand calitatea de Administrator imi asum raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2017 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 celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.
- c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

Denumirea elementului	2015	2016	2017
	Exercitiu financiar		
	1	2	3
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare:			
Incasari de la clienti	76.424.765	28.575.588	37.719.855
Plati catre furnizori si angajati	36.106.925	27.100.396	37.554.708
Dobanzi platite	1.174.920	217.977	81.850
Cheltuieli privind imob.financiare cedate	0		
Impozit pe profit platit	0		
Incasari din asigurarea impotriva cutremurelor	-		
Trezorerie neta din activitati de exploatare	39.142.919	1.181.672	83.297
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie:			
Plati pentru achizitionarea de actiuni	0	0	
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	1.326.962	305.268	161.211
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	159.167	0	
Dobanzi incasate	313	301	268
Dividende incasate	-	-	
Trezorerie neta din activitati de investitie	-1.167.482	-	-161.479
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare:			
Incasari din emisiunea de actiuni	0	0	
Incasari din imprumuturi pe termen scurt + lung	6.044.212	934.943	
Plata datoriilor aferente leasingului financiar	1.030.238	99.474	
Plata credite bancare	43.132.484	586.008	73.000
Dividende platite	-	-	
Trezorerie neta din activitati de finantare	-38.118.510		-73.000
Cresterea neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	-143.073	-75.481	-151.182
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	565.855	422.782	347.301
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	422.782	347.301	196.119

DIRECTOR GENERAL
ASAN-MIC ADRIEAN



DIRECTOR ECONOMIC,
ASAN-MIC ANDREEA

A handwritten signature in blue ink, likely belonging to the Director Economic, ASAN-MIC ANDREEA.

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 Contabilitatii nr. 82/1991 republicata si modificata.

Principii contabile semnificative

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

Principiul continuitatii activitatii

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 acelorasi 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 ținut seama de:

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

Principiul independentei exercitiului

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului, fara a se ține seama de data încasării sau efectuării plății.

Principiul evaluării separate a elementelor de activ și pasiv

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

Principiul necompensării

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

Principiul prevalenței economice asupra juridicului

Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor, nu numai forma lor juridică

Conversia tranzacțiilor în monedă străină

Moneda de măsurare a situațiilor financiare

Situațiile 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 datoriilor monetare exprimate în monedă străină sunt recunoscute în contul de profit și pierdere, în cadrul rezultatului financiar.

Imobilizări necorporale

Aici se regăsesc în principal cheltuielile efectuate cu promovarea brandului „Lactag” și „Lactag pe gustate”, sume deloc neglijabile care au avut ca efect creșterea notorietății companiei, în scopul dezvoltării afacerii, a sporirii vanzarilor către toate canalele de distribuție existente (hypermarket, bugetari, comerț tradițional, magazine proprii). Aceste imobilizări necorporale îndeplinesc criteriul referitor la probabilitatea ca beneficiile economice viitoare preconizate atribuibile imobilizării să revină entității. Costul acestor imobilizări necorporale generate intern este alcătuit din toate costurile direct atribuibile care sunt necesare pt crearea, producerea și pregătirea activului pt a fi capabil să funcționeze în maniera intenționată de către conducere.

La data de 31.12.2017 s-a înregistrat în Contabilitate reevaluarea acestora conform raportului de reevaluare întocmit de o societate autorizată.

Imobilizări corporale

În conformitate cu art.24 din Codul Fiscal și în baza hotărârii Consiliului de Administrație societatea nu a înregistrat amortizare contabilă, până la sfârșitul anului 2015, dar a ținut cont de amortizarea fiscală la stabilirea profitului impozabil pentru anul 2015.

Începând cu anul 2016, societatea a calculat și înregistrat amortizare contabilă.

În anul 2017 s-a înregistrat în contabilitate reevaluarea clădirilor, pe baza raportului de reevaluare întocmit de un reevaluator autorizat, în scopul impozitării acestora de către autoritățile locale.

Stocuri

Stocurile sunt înregistrate la cea mai mică valoare dintre cost și valoarea realizabilă netă. La ieșirea din gestiune a stocurilor acestea se evaluează 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 deprecierea acestor creanțe. Ajustările pentru deprecierea 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 pret 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.

DIRECTOR GENERAL
ASAN-MIC ADRIEAN



DIRECTOR ECONOMIC,
ASAN-MIC ANDREEA

A blue ink handwritten signature.

S.C. LACTAG S.A.
NOTA 2

ACTIVE IMOBILIZATE
2017

LEI

Elemente De Active *)	Valoarea bruta **)			Deprecieri ***) (amortizare si provizioane)				
	Sold la 1 Ianuarie 2017	Cresteri	Reduceri	Sold la 31 Decembrie 2017	Sold la 1 Ianuarie 2017	Deprecierea Inregistrata In cursul Exercitiului	Reduceri Sau reluari	Sold la 31 Decembrie 2017
0	1	2	3	4	5	6	7	8
Imobilizari corporale	36,122,021		2,310,832	33,811,189	6,773,420	2,808,614	833,378	8,748,656
Imobilizari financiare	112,127		44,946	67,181	0		0	0
Imobilizari necorporale	22,268,814		21,205,814	1,063,000	12,297,316		12,297,316	0
Active imobilizate, total	58,502,962	0	23,561,592	34,941,370	19,070,736	2,808,614	13,130,694	8,748,656

In cursul anului 2017, societatea nu a facut investitii in imobilizari, datorita situatiei financiare dificile. Deprecierea este generata de inregistrarea amortizarii contabile si a deprecierei aferente echipamentelor aflate in conservare ca urmare a inchiderii magazinelor neperformante.



DIRECTOR ECONOMIC,
ASAN-MIC ANDREEA

S.C. LACTAG S.A.
NOTA 3

SITUATIA STOCURILOR

	2016	2017
1. Materii prime și materiale consumabile	1,100,503	1,162,292
2. Producția în curs de execuție	286,170	155,099
3. Produse finite și mărfuri	617,233	493,958
4. Avansuri pentru cumpărări de stocuri	118,691	113,246
TOTAL	2,122,597	1,924,595

Stocurile s-au menținut la aceeași nivel față de anul trecut.

În anul 2017 activitatea firmei s-a îmbunătățit, CA a înregistrat o creștere față de anul 2016, menținându-se pe un trend crescător și în anul curent.

DIRECTOR GENERAL,
 ASAN-MIC ADRIEAN



DIRECTOR ECONOMIC,
 ASAN-MIC ANDREEA

S.C. LACTAG S.A.
NOTA 4

SITUATIA CREANTELOR

Creantele	Sold la 31 decembrie (col 2 + 3)	Termen de lichiditate		SOLD 2016
		Sub 1 an	Peste 1 an	
		1	2	
Total din care :	2,009,808	2,009,808		2,640,839
Clients	1,745,136	1,745,136		2,643,171
Alte creante	264,672	264,672		-2,332

LEI

Soldul creantelor este diminuat cu provizionul constituit pt clientii incerti, in suma de 1.325.295 lei



DIRECTOR GENERAL,
ASAN-MIC ANDREEA

SITUATIA CONTULUI 471

	SOLD 2016	INTRARI	IESIRI	SOLD 2017
Chelt. leasing tetra laval	1,663,326.73		1,663,326.73	0.00
Cheltuieli reparatii terti parc auto	375,603.33		375,603.33	0.00
Cheltuieli reparatii terti fabrica	25,262.96		25,262.96	0.00
Chelt vanzari retea ika	488,279.08		488,279.08	0.00
Chelt aferente magazin	367,582.52		367,582.52	0.00
TOTAL CONT 471	2,920,054.62	0.00	2,920,054.62	0.00

Soldul contului 471 a reprezentat cheltuieli inregistrate in avans pentru: leasing operational, reparatii, alte cheltuieli, care au fost descarcate pe cheltuieli dupa natura lor in cursul anului 2017.

DIRECTOR GENERAL
ASAN-MIC ADRIEAN



DIRECTOR ECONOMIC,
ASAN-MIC ANDREEA

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the name ASAN-MIC ANDREEA.

SITUATIA DISPONIBILITATILOR

	2016	2017
Conturi curente la banci - lei	322,223	130,965
Conturi curente la banci - valuta	139	735
Sume in curs de decontare	3,305	3,974
Casa - lei	59,662	94,274
Casa - valuta	40	2
Alte valori	(38,068)	(33,831)
TOTAL	347,301	196,119

Se observa o scadere a disponibilului la finalul anului 2017, ca urmare a scaderii soldului contului 5121.

DIRECTOR GENERAL,
ASAN-MIC ADRIEAN



DIRECTOR ECONOMIC,
ASAN-MIC ANDREEA

A handwritten signature in blue ink, corresponding to the Director Economic ASAN-MIC ANDREEA.

SITUATIA DATORIILOR
2017

Datorii *)	Sold la 31 decembrie (col 2 + 3 + 4)	Termen de exigibilitate				SOLD 2016
		Sub 1 an 2	1 - 5 ani 3	Peste 5 ani 4	Peste 5 ani 4	
0	1					
Total din care :	75,102,971	28,119,062	46,983,909	-	-	70,459,987
Furnizori	21,101,385	21,101,385				19,363,408
Alte datorii	54,001,586	7,017,677	46,983,909			51,096,579
Creante de la pers.fizice	-	-	-			

Datoriile au crescut fata de anul 2016.

DIRECTOR GENERAL,
ASAN-MIC ADRIEAN



DIRECTOR ECONOMIC,
ASAN-MIC ANDREEA

S.C. LACTAG S.A.

NOTA 8

SITUATIA MODIFICARII CAPITALULUI PROPRIU LA DATA DE 31.12.2017

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
Patrimoniul regiei						
Prime de capital						
Rezerve din reevaluare	0	2,815,197		1,682,310		1,132,887
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	2,028,359		25,973,489		-23,945,130
	Sold D					
Rezultatul reportat provenit din modificarea politicilor contabile	Sold C					
	Sold D	1,288,812				1,288,812
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C					
	Sold D	1,000,471	10,172,925			11,173,396
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	25,973,489	69,239,336	56,580,612		13,314,765
Repartizarea profitului		0	0	0		0
Total capitaluri proprii		-23,268,418				-45,623,221

In anul 2017 nu au intervenit modificari asupra capitalului social al societatii.

Structura actionariatului se prezinta astfel:

Nr. Crt	Denumire Actionari	Nr. total de actiuni	Valoare nominala	% din total
1	IRIZA ROBERT	501	1.252.162,5	490,157
2	ASAN – MIC ADRIEAN	501	1.252.162,5	490,157
3	PERSOANE FIZICE	20	50	2
4	PERSOANE JURIDICE	77	192,5	0
5	Total	1.021.847	2.554.517,5	100

DIRECTOR GENERAL
ASAN-MIC ADRIEAN



DIRECTOR ECONOMIC,
ASAN-MIC ANDREEA

S.C. LACTAG S.A.**NOTA EXPLICATIVA BILANT - NR. 9****ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE IN ANUL 2017**

lei

Denumirea indicatorului	Exercitiu financiar	
	Precedent	Curent
0	1	2
1. Cifra de afaceri neta	32,695,258	36,947,579
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3 + 4 + 5)	55,312,204	51,680,499
3. Cheltuielile activitatii de baza	49,711,759	47,345,797
4. Cheltuielile activitatilor auxiliare	2,034,910	1,422,003
5. Cheltuielile indirecte de productie	3,565,535	2,912,699
6. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1 - 2)	-22,616,946	-14,732,920
7. Cheltuielile de desfacere	2,485,720	1,924,742
8. Cheltuieli generale de administratie (nu sunt incluse in costul de desfacere)	3,956,354	1,860,866
9. Productia neteterminata (711 creditor)	3,190,077	3,691,950
10. Productia din imobilizari proprie	0	
11. Alte venituri din exploatare	249,916	1,511,813
12. Rezultatul din exploatare (6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11)	-25,619,027	-13,314,765

Director General,

Ec. Asan - Mic Adrieian



Intocmit,

Ec. ASAN - MIC MARIA ANDREEA

CALCULUL SI ANALIZA
PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI PENTRU 2017

1. Indicatori de lichiditate:

a) Indicatorul lichiditatii curente (indicatorul capitalului circulant)

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{4130522}{28119062} = 0.146894$$

A scazut gradul de indatorare de la 0.21 in 2016 la 0.15 in 2017, dar este sub valoarea acceptabila recomandata de 2

b) Indicatorul lichiditatii imediate (indicatorul test acid)

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri}}{\text{Datorii curente}} = \frac{2205927}{28119062} = 0.08$$

A scazut de la 0.12 in 2016 la 0.08 in 2017 si pot aparea dificultati in achitarea datoriilor scadente

2. Indicatori de risc:

a) Indicatorul gradului de indatorare

$$\frac{\text{Capital imprumutat}}{\text{Capital propriu}} \times 100 = \frac{6268859}{-45623221} \times 100 = -13.7405$$

A crescut gradul de indatorare de la (100.7) in 2016 la (13.7) in 2017

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.

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \frac{-13035422}{614374} = -21.2174$$

A scazut valoarea indicatorului de la (0.23) ori in 2016 la (21.21) in 2017

c) Solvabilitatea patrimoniala:

$$\frac{\text{Capitaluri proprii}}{\text{Total pasiv}} \times 100 = \frac{-45623221}{29479750} \times 100 = -154.761$$

A scazut de la (46.14) in 2016 la (154.7) in 2017

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

a) viteza de rotatie a stocului de marfa

$$\frac{\text{Costul vanzarilor}}{\text{Stoc mediu}} = \frac{10789440}{2023596} = 5.331815$$

sau

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

$$\frac{\text{Stoc mediu}}{\text{Costul vanzarilor}} \times 365 = \frac{2023596}{10789440} \times 365 = 68.45699$$

A scazut datorita cresterii vitezei de rotatie a stocurilor

b) Viteza de rotatie a debitorilor-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.

$$\frac{\text{Sold mediu clienti}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{2802971}{36947579} \times 365 = 27.69016$$

A scazut de la 33.63 in 2016 la 27.69 in 2017

c) Viteza de rotatie a creditelor-furnizori (perioada de recuperare a creanțelor) - aproximeaza numarul de zile de creditare pe care entitatea il obtine de la furnizorii sai. In mod ideal ar trebui sa includa doar creditorii comerciali.

$$\frac{\text{Sold mediu furnizori}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{13947199}{36947579} \times 365 = 137.7824$$

A scazut de la 197.6 in 2016 la 137.78 in 2017

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

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{36947579}{25349228} = 1.457543$$

A crescut de la 0.83 in 2016 la 1.46 in 2017

e) Viteza de rotatie a activelor totale

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Total active}} = \frac{36947579}{29479750} = 1.253321$$

A crescut de la 0.68 in 2016 la 1.25 in 2017

4. Indicatori de profitabilitate - exprima eficienta entitatii in realizarea de profit din resursele disponibile:

a) Rentabilitatea capitalului angajat - reprezinta profitul pe care il obtine entitatea din banii investiti in afacere:

$$\frac{\text{Profit inaintea platii dobanzii si impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{-13035422}{1360688} = -9.58002$$

unde capitalul angajat se refera la banii investiti in entitate atat de catre actionari, cat si de creditorii pe termen lung, si include capitalul propriu si datoriile pe termen lung sau active totale minus datorii curente.

A scazut de la 0.08 la (9.58), in 2017 inregistrandu-se pierdere in exploatare

b) Marja bruta din vanzari

$$\frac{\text{Profitul brut din vanzari}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{-13035422}{36947579} \times 100 = -35.2809$$

c) Rata rentabilitatii economice

$$\frac{\text{Profitul din exploatare}}{\text{Total active}} \times 100 = \frac{-13035422}{29479750} \times 100 = -44.2182$$

Atat marja bruta din vanzari cat si rentabilitatea economica au scazut, datorita pierderii din exploatare

5. Productivitatea muncii:

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Numarul mediu de salariatii}} = \frac{36947579}{209} = 176782.7$$

A crescut ca urmare a scaderii nr de salariatii

DIRECTOR GENERAL,
ASAN-MIC ADRIEAN



DIRECTOR ECONOMIC,
ASAN-MIC ANDREEA

Indicatori de lichiditate

Indicatorul lichiditatii curente, respectiv indicatorul lichiditatii imediate exprima de cate ori se cuprind datoriile 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 datoriilor 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 datoriile catre societate si arata astfel eficacitatea societatii in colectarea creantelor sale.

Numarul de zile a creditorilor – 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.

S.C. LACTAG S.A.

NOTA 11

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 2017 o pierdere contabila in suma de 13.314.765 RON
b) Cifra de afaceri: 36.947.579 RON
c) Societatea a incheiat contracte de leasing cu Unicredit Leasing
d) Societatea are incheiat Contract de Prestari Servicii - Audit cu societatea SC JPA Romania.
Pentru serviciile de audit aferente anului 2017, societatea a perceput un onorariu in suma de 4000 EUR

INFORMATII PRIVIND SALARIATI, 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 2017 = 209 salariati

4. Numar efectiv de salariati la 31.12.2017 = 214 salariati

5. Total salarii brute aferente exercitiului 2017 = 5.219.288 RON

6. Total cheltuieli cu tichetele de masa 2017 = 410.310 RON

7. Total indemnizatii brute administratori judiciar aferente exercitiului 2017 = 246.418 RON

8. Cheltuieli cu asigurarile sociale aferente = 1.127.125 RON

ACTIUNI SI OBLIGATIUNI

1. Capital social subscris si varsat: 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 2017 societatea nu a emis obligatiuni.

PROVIZIONE

Societatea a constituit urmatoarele provizioane de depreciere:

ajustari pt deprecierea instalatiilor si echipamentelor	726.279,66
ajustari pt deprecierea altor mobilitati corporale	117.204,82
ajustari pt deprecierea creanțelor - clienti	1.325.295,36



DIRECTOR ECONOMIC,
ASAN-MIC ANDREEA

Balanta Conturilor

Perioada: 01.12.2017 - 31.12.2017

Simbol cont	Denumire cont	Sold la inceputul anului		Rulaj cumulată precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulată		Sold final		RON
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	
101	Capital social		2,554,617.50									2,554,617.50
1012	Capital subscris versat		2,554,617.50									2,554,617.50
105	Rezerve din reevaluare				711,508.18	970,802.00	2,815,197.31	1,682,310.18	2,815,197.31			1,132,887.13
106	Rezerve		411,378.15		711,508.18	853,122.82	141,614.64	853,122.82	853,122.82			411,378.15
1061	Rezerve legale		283,472.74									283,472.74
1063	Rezerve statutare sau contractuale		13,074.35									13,074.35
1065	Rezerve rezrez surplusul realizat din reevaluare				711,508.18	853,122.82	141,614.64	853,122.82	853,122.82			
1068	Alte rezerve		114,831.05									114,831.05
117	Rezultatul reportat	260,923.76		28,893,543.63	7,252,870.94	7,252,870.94		36,407,338.33	36,407,338.33			
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pi		2,028,359.24		25,973,489.01			25,973,489.01	25,973,489.01			23,945,129.77
1173	Rezultatul reportat provenit din modif politicilor contabile	1,288,811.60										1,288,811.60
1173.1	Rezultatul reportat provenit din modif pol contabile-amort	1,288,811.60										1,288,811.60
1174	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabi	1,000,471.40										
1174.1	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor ned.	409,215.24										409,215.24
1174.2	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor ded.	591,256.16										
121	Profit si pierdere	25,973,489.01										
1211	Profit si pierdere din activitati de exploatare	25,619,026.36										
1212	Profit si pierdere din activitati financiare	354,462.65										
162	Credite bancare pe termen lung	18,610,567.05		253,129.27	384,814.40	12,507,472.55	34,078.95	12,760,601.82	418,893.35			6,268,858.58
1621	Credite bancare pe termen lung	18,610,567.05		253,129.27	384,814.40	12,507,472.55	34,078.95	12,760,601.82	418,893.35			6,268,858.58
1621.2	Credit unicredit. imob.		199,489.69									199,489.69
1621.3	Credit garantii eur fcc		5,914,889.60									5,914,889.60
1621.4	Credite bancare pe termen scurt la raiifei		12,496,187.76									12,496,187.76
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	802,834.34		543,669.29	-2,115.79	17,464.76	744.76	561,134.05	-1,371.03			240,329.26
167.11	Alte imprumuturi unicredit. leasing ctr. 30050288	163,440.69		104,808.63	3,079.73	9,892.43	421.85	114,701.05	3,501.58			52,241.21
167.12	Alte imprumuturi unicredit. leasing ctr. 30050293	140,076.17		80,227.23	2,357.42	7,572.33	322.91	97,799.56	2,680.33			54,956.94
167.14	Alte imprumuturi iveco capital leasing	175,710.97		42,579.86				42,579.86				133,131.11
167.2	Alte imprumuturi unicredit. leasing ctr. 30029932		27,481.67					27,481.67				
167.3	Alte imprumuturi unicredit. leasing ctr. 30031062		50,339.65					50,339.65				
167.4	Alte imprumuturi unicredit. leasing ctr. 30031078		45,789.94					45,789.94				
167.5	Alte imprumuturi unicredit. leasing ctr. 30031537		16,113.10					16,113.10				
167.6	Alte imprumuturi unicredit. leasing ctr. 30031538		46,410.97					46,410.97				
167.7	Alte imprumuturi unicredit. leasing ctr. 30035069		70,361.04					70,361.04				
167.8	Alte imprumuturi tetra leval hiala esl		67,120.14					67,120.14				
168	Dobanzi aferente imprumut. si dob. asimilate		11,645.60		443.48	443.48	443.48	12,089.08	12,089.08			
1682	Dobanzi aferente credit. bancare pe term. lung		354.02		25.18	25.18	25.18	379.20	379.20			
1682.3	Dobanzi credit eur garanti		354.02									
1687	Dobanzi aferente altor imprumuturi si datorii asimilate		11,291.58					11,709.88				11,709.88
1687.11	Dobanzi unicredit. leasing ctr. 50288		4,571.59					4,775.46				4,775.46
1687.12	Dobanzi unicredit. leasing ctr. 50293		4,132.08					4,346.51				4,346.51
1687.14	Dobanzi iveco capital leasing		1,089.71					1,089.71				1,089.71

Simbol cont	Denumire cont	Sold la inceputul anului		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
1687.2	Dobanzi unicredit leasing ctr. 25932		13.59		13.59				13.59				13.59		
1687.3	Dobanzi unicredit leasing ctr. 31062		137.78		137.78				137.78				137.78		
1687.4	Dobanzi unicredit leasing ctr. 31078		73.05		73.05				73.05				73.05		
1687.5	Dobanzi unicredit leasing ctr. 31537		84.84		84.84				84.84				84.84		
1687.6	Dobanzi unicredit leasing ctr. 31538		348.77		348.77				348.77				348.77		
1687.7	Dobanzi unicredit leasing ctr. 35069		840.17		840.17				840.17				840.17		
Total clasa: 1 CONTURI DE CAPITALURI		26,234,412.77	22,379,397.04	79,281,347.97	63,962,957.07	29,314,936.31	9,374,310.51	108,596,284.28	73,537,267.58	49,772,103.05	10,608,070.62	700,000.00	700,000.00	14,842,962.20	16,825,402.99
205	Conces. brev. licente, marci com., drepturi si act. similare	18,604,677.33		700,000.00		700,000.00	18,604,677.33	700,000.00	18,604,677.33			700,000.00	700,000.00		
208	Concesiuni, brevete, alte drept., valori similare	18,604,677.33		700,000.00		700,000.00	18,604,677.33	700,000.00	18,604,677.33			700,000.00	700,000.00		
211	Alte immobilizari necorporale	3,664,136.90		166,268.48		166,268.48	3,467,405.38		3,467,405.38			363,000.00	363,000.00		
211	Terenuri si amenajari de terenuri	732,950.00										732,950.00	732,950.00		
211	Terenuri	732,950.00										732,950.00	732,950.00		
212	Constructii	16,673,022.41		3,564.41		1,209,284.25	3,039,344.46	1,209,284.25	3,039,344.46			14,842,962.20	14,842,962.20		
213	Instalatii tehnice, mijloace de transport, animale si plantati	17,048,054.96		3,564.41		13,065.35	35,737.71	16,629.76	35,737.71			61,575.14	61,575.14		
213	Echipamente tehnologice (masini, utilaje, inst. lucr.)	14,108,373.88		3,564.41		13,065.35	35,737.71	16,629.76	35,737.71			61,575.14	61,575.14		
213	Aparate si instalatii de masura, control si reglare	267,242.97				21,454,250.13	8,392,898.27	21,454,250.13	8,392,898.27			9,156,933.63	9,156,933.63		
213	Mijloace de transport	2,672,438.11				18,604,677.33	7,079,554.92	18,604,677.33	7,079,554.92			7,079,554.92	7,079,554.92		
214	Mob., ap. bir., echip. de prot. a val.um. si mat. si act. corp.	1,115,907.76				2,849,572.80	1,313,343.35	2,849,572.80	1,313,343.35			2,077,378.71	2,077,378.71		
231	Immobilizari corporale in curs de executie	173,316.02										173,316.02	173,316.02		
267	Alte creante immobilizate	112,126.84													
267	Alte creante immobilizate	112,126.84													
280	Amortizari privind immobilizarile necorporale	12,297,316.50		22,862.79		764,035.36	764,035.36	764,035.36	764,035.36			3,529,361.76	3,529,361.76		
280	Amortizari privind immobilizarile necorporale	11,525,122.41													
280	Amortizari privind immobilizarile necorporale	772,194.09													
281	Amortiz. conces., brev., licent., marc. com., drept. si act.	6,773,418.88		222,862.79		1,618,872.67	1,618,872.67	1,618,872.67	1,618,872.67			1,841,735.46	1,841,735.46		
281	Amortiz. altor immobiliz. necorporale	833,378.48				1,618,872.67	65,651.32	1,618,872.67	65,651.32			1,618,872.67	1,618,872.67		
281	Amortizarea constructiilor	5,590,559.77		164,693.11		203,427.33	203,427.33	203,427.33	203,427.33			164,693.11	164,693.11		
281	Amortiz. instalatiilor, mijl. transport, animalelor si plantati	349,480.63				18,532.00	18,532.00	18,532.00	18,532.00			58,169.68	58,169.68		
281	Amortiz. altor immobilizari corporale	36,826.30		58,169.68		33,360.68	33,360.68	33,360.68	33,360.68			70,186.98	70,186.98		
291	Ajustari pentru deprecierea immobilizarilor corporale	21,310.04		15,516.26		19,258.19	19,258.19	19,258.19	19,258.19			40,568.23	40,568.23		
291	Ajust. pt. depr. instal., mijl. de transp., animal. si plant	15,516.26				14,102.49	14,102.49	14,102.49	14,102.49			29,618.75	29,618.75		
291	Ajustari pentru deprecierea altor immobilizari corporale														
Total clasa: 2 CONTURI DE IMOBILIZARI		58,124,192.22	19,070,735.38	263,253.50	5,540,361.99	25,195,101.56	34,000,989.82	25,458,355.06	39,541,351.81	34,562,600.40	9,592,140.31	17,909,084.39	17,921,267.48	46,578.89	46,578.89
301	Materii prime	58,761.98		15,848,861.90		2,060,222.49	2,150,233.37	2,060,222.49	2,150,233.37			17,921,267.48	17,921,267.48		
301	Materii prime	58,761.98		15,848,861.90		2,060,222.49	2,150,233.37	2,060,222.49	2,150,233.37			17,921,267.48	17,921,267.48		
302	Materiale consumabile	662,917.62		4,393,815.61		698,980.89	585,732.05	698,980.89	585,732.05			5,082,796.50	4,962,163.85		
302	Materiale auxiliare	624,524.50		3,416,675.44		592,444.77	457,261.52	592,444.77	457,261.52			3,881,346.91	3,881,346.91		
302	Combustibili			669,304.37		74,961.91	74,961.91	74,961.91	74,961.91			744,266.28	744,266.28		
302	Piese de schimb	15,533.02		117,847.76		102,204.87	102,204.87	102,204.87	102,204.87			132,198.69	132,198.69		
302	Alte materiale consumabile	22,860.10		179,988.04		20,157.69	23,514.80	20,157.69	23,514.80			204,351.97	204,351.97		
302	Alte materiale consumabile	22,860.10		179,988.04		20,157.69	23,514.80	20,157.69	23,514.80			204,351.97	204,351.97		
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	279,421.13		30,595.34		396.58	1,021.57	396.58	1,021.57			30,991.92	36,835.75		
303	Obiectele de inventar	279,421.13		30,595.34		396.58	1,021.57	396.58	1,021.57			30,991.92	36,835.75		
308	Diferente de pret la materii prime si materiale	286,169.63		5,399.01		46,589.30	46,589.30	46,589.30	46,589.30			51,988.31	51,988.31		
341	Semifabricate	175,056.13		23,868,943.01		2,295,063.44	2,274,698.47	2,295,063.44	2,274,698.47			26,164,006.45	26,295,076.91		
345	Produce finite			19,213,972.86		2,467,114.24	2,535,338.92	2,467,114.24	2,535,338.92			21,681,087.10	21,693,302.16		

Simbol cont	Denumire cont	Sold la inceputul anului		Rulaj cumulata precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulata		Rulaj cumulata		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
351	Materii si materiale aflate la terti	14,851.28											14,851.28
371	Marfuri	442,177.03		10,369,407.19	10,437,418.02	817,049.22	860,098.14	11,186,456.41	11,297,516.16			331,117.28	
3710	Alte marfuri	17,071.13		2,788,351.78	2,804,388.28	19,970.54	10,668.67	2,808,322.32	2,815,066.95			10,326.50	
3711	Marfuri	425,105.90		7,581,055.41	7,633,019.74	797,078.68	849,429.47	8,378,134.09	8,482,449.21			320,790.78	
381	Ambalaje	84,550.76		31,529.48	28,741.65	-165.00	43,438.94	31,364.48	72,180.59			43,734.65	
Total clasa: 3 CONTURI SI PRODUCTIE IN CURS DE EXECUTIE		2,003,905.56	0.00	73,752,524.40	73,833,180.45	8,385,251.16	8,497,150.76	82,137,775.56	82,330,331.21	1,811,349.91	0.00	10,993,210.65	
401	Furnizori	9,152,716.76		32,459,642.47	34,361,847.60	3,898,723.74	3,837,012.50	36,358,366.21	38,198,860.10			10,213,428.44	
4011	Furnizori interni	8,393,877.73		32,440,976.08	34,325,313.08	3,891,435.63	3,826,649.34	36,332,411.71	38,151,962.42			779,782.21	
4012	Furnizori externi	758,839.03		18,666.39	36,534.52	7,288.11	10,363.16	25,954.50	46,897.68			6,150,803.08	
403	Efecte de plata	6,419,590.87		288,061.45	288,061.45	393,041.55	124,253.76	681,103.00	412,315.21			3,902,882.64	
404	Furnizori de imobilizari	3,739,695.40		628,226.25	105,293.37	31,134.49	733,519.62	896,706.86	896,706.86			54,488.36	
408	Furnizori-facturi nesosite	51,404.46		5,750,804.19	5,753,233.69	1,093,095.89	1,093,750.29	6,843,900.08	6,846,983.98				
409	Furnizori-debitori	555,779.50		69,364.59	7,682.18	-60,167.78	19,242.15	9,196.81	26,924.33			538,051.98	
4091	Furnizori-debitori pt cump de bunuri de natura stocurilor	118,690.61		75,197.92	1,232.71	-60,167.78	19,242.15	15,030.14	20,474.86			113,245.89	
4092	Furnizori-debitori pentru prestari de servicii	58,320.14		-5,833.33	6,449.47			-5,833.33	6,449.47			46,037.34	
4093	Furnizori-debitori pentru imobilizari	378,768.75										378,768.75	
411	Clienti	2,581,547.79		37,058,767.09	37,244,950.41	4,466,732.71	3,837,702.96	41,525,499.80	41,082,653.37			3,024,394.22	
4111	Clienti interni	2,221,386.74		25,939,844.78	27,161,838.81	3,285,850.64	2,588,265.17	29,205,695.42	29,750,103.98			1,676,978.18	
4112	Clienti externi	53,113.03		719,713.44	761,519.36	72,002.82	121,189.27	851,716.26	882,708.63			22,120.66	
4118	Clienti incerti sau in litigiu	307,048.02		1,017,616.63	630.73			1,018,247.36	1,325,295.38				
4119	Clienti magazin			9,321,592.24	9,321,592.24	1,128,248.52	1,128,248.52	10,449,840.76	10,449,840.76				
413	Efecte de primit de la clienti	3,303.18		322,624.51	322,624.51	140,121.20	140,121.20	462,745.71	462,745.71				
418	Clienti-facturi de intocmit			8,718,489.45	8,721,792.66	1,743,083.72	1,743,083.69	10,461,573.17	10,464,876.35				
419	Clienti-creditori		2,200.48	37.46			-2,163.02	37.46	-2,163.02				
421	Personal-salarii datorate		990,257.00	4,533,034.00	4,764,729.50	1,346,026.50	512,436.00	5,879,060.50	5,277,165.50			388,362.00	
425	Avansuri acordate personalului	-124,965.00		630,304.50	505,339.50			630,304.50	505,339.50				
426	Drepturi de personal neridicate		58,358.00	28,573.00	45,564.00	1,686.00	4,346.00	30,259.00	49,910.00			823,298.00	
427	Retineri din salarii datorate tertilor	19,195.65		138,091.00	99,942.66	84,806.46	134,958.54	222,897.46	234,901.20			78,009.00	
428	Alte datorii si creante in legatura cu personalul	19,195.65		138,091.00	99,942.66	84,806.46	134,958.54	222,897.46	234,901.20			7,191.91	
4281	Alte datorii ie in legatura cu personalul	168,845.12		119,785.00	99,942.66	13,818.50	105,724.32	133,603.50	205,666.98			96,881.64	
4281.1	Imputatii			149,749.47	18,306.00	70,987.96	29,234.22	89,293.96	29,234.22				
4281.2	Garantii			1,918,889.00	1,750,017.00	45,707.00	188,348.00	373,376.00	1,938,365.00			3,483,878.00	
431	Asigurari sociale			919,341.00	218,544.00	749,222.00	80,646.00	218,544.00	829,868.00			1,530,665.00	
4311	Contributia unitatii la asigurari sociale			482,903.00	48,257.00	20,241.00	53,581.00	68,498.00	551,362.00			965,767.00	
4312	Contributia personalului la asigurari sociale			296,171.00	25,321.00	245,072.00	26,331.00	25,321.00	271,403.00			542,253.00	
4313	Contributia angajatorului la asigurari sociale de sanatate			220,474.00	35,547.00	25,466.00	27,790.00	61,013.00	285,732.00			445,193.00	
4314	Contributia angajatilor la asigurari sociale de sanatate			49,308.00	6,960.00	2,306.00	5,010.00	9,266.00	51,701.00			91,743.00	
437	Altor de somaj			28,032.00	4,762.00	2,505.00	2,505.00	4,762.00	25,854.00			49,124.00	
4371	Contributia unitatii la fondul de somaj			21,276.00	2,198.00	2,306.00	2,505.00	4,504.00	25,847.00			42,619.00	
4372	Contributia personalului la fondul de somaj			7,257,161.55	7,185,133.15	812,293.66	907,497.49	8,069,455.21	8,092,630.64			41,359.69	
442	Taxa pe valoarea adaugata	64,535.12		-636.08				-636.08					
4423	Tva de plata			105,295.74									105,921.82
4424	Tva de recuperat	159,674.76		385,642.81	338,821.00	16,118.67	109,867.06	401,761.48	448,688.06			112,748.18	
4426	Tva deductibila			3,560,742.76	3,560,742.76	404,979.32	404,979.32	3,965,722.08	3,965,722.08				
4427	Tva colectata			3,158,280.91	388,733.97	388,733.97	368,733.97	3,547,014.88	3,547,014.88				
4428	Tva neexigibila	10,156.10		153,121.15	127,288.48	2,461.70	3,917.14	155,582.85	131,205.62			34,533.33	

Simbol cont	Denumire cont	Sold la inceputul anului		Rulaj cumulat precedent		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Rulaj perioada		Rulaj cumulat		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
4428.0	Tva neexigibila unitate	3,475.98												3,475.98	
4428CMP	Tva neexigibila comparari	6,680.12												31,057.35	
444	Impozitul pe veniturile de natura salariilor		500,924.00	153,121.15	127,288.48	2,461.70	3,917.14	155,582.85	131,205.62						1,140,967.00
4441	Impozitul pe veniturile din salarii - angajati		500,924.00	1,964.00	622,548.00	48,147.00	67,606.00	50,111.00	690,154.00						1,140,967.00
446	Alte impozite /taxe si varsaminte asimilate		262,349.80	-6,734.95	115,104.00		58,946.00	-6,734.95	174,050.00						443,134.75
4461	Impozit pe cladiri		205,584.00		84,123.00		58,677.00		142,800.00						348,384.00
4462	Impozit teren		10,592.00	297.00	9,737.00		269.00		10,005.00						20,301.00
4463	Taxa mijl. de transport		10,360.00		21,124.00				21,124.00						31,484.00
4464	Taxa firma		75.00		120.00				120.00						195.00
4466	Impoz. pe redev. tetra laval		35,738.80	-7,031.95				-7,031.95							42,770.75
447	Fonduri speciale-taxe si varsaminte asimilate		13,502.78	61,333.00	156,889.00	6,073.00	17,309.00	67,406.00	174,198.00						120,294.78
447.2	Fond cm 0.95			51,805.00	63,858.00	6,073.00		57,878.00	68,162.00						
447.3	Fond accidente		12,324.00	1,322.00	10,182.00		1,096.00	1,322.00	11,278.00						22,280.00
447.4	Fond garantare 0.25		14,180.00	2,825.00	11,783.00		1,266.00	2,825.00	13,049.00						24,404.00
447.5	Fond handicapati		10,161.78	5,381.00	71,066.00		10,643.00	5,381.00	81,709.00						86,495.78
448	Alte datorii si creante cu bugetul statului		12,050.00												12,050.00
4483	Datorii fata de stat (penalitati, amenzi)		12,050.00												12,050.00
455	Sume datorate actionarilor/asociatilor		22,935,956.98												22,935,956.98
455.1	Asociati in termen lung		21,308,269.12												21,308,269.12
455.2	Asociati asan pe termen lung		1,627,687.86												1,627,687.86
461	Debitori diversi	-66,393.11		205,368.32	198,465.42	91,852.98	11,853.97	297,221.30	210,319.39						20,508.80
461.2	Tichete			205,368.29	194,585.76	11,131.98	3,132.97	216,500.27	197,718.73						18,781.54
461.3	Debitori diversi de incasat	49,279.57			3,879.66	80,721.00	598.00	80,721.00	598.00						37,276.91
461.4	Debitori diversi salaritati	-80,123.00													
461.5 AUCHAN	Debitori diversi auctan	-35,549.68													
462	Creditori diversi		1,023.63	1,423.81	462,203.03	534,012.42	17,027,220.50	535,436.23	17,489,423.53						16,955,010.93
462 B2CAPITAL	Creditori div. b2capital		1,023.63	1,423.81	462,203.03	534,012.42	17,027,220.50	535,436.23	17,489,423.53						16,955,010.93
462.3	Creditori div. cbr							2,910.75	2,362.99						475.87
462.4	Creditori div. iriza robert				459,910.00	1,486.94	69.96		459,910.00						459,910.00
471	Cheltuieli inregistrate in avans	2,920,054.62		1,423.81	2,920,054.62	168,561.41	4,474.53	2,920,054.62	2,920,054.62						
471.2	Chelt. leasing tetra laval	1,663,326.73			1,663,326.73	168,561.41	4,474.53	1,663,326.73	1,663,326.73						
471.3	Cheltuieli reparatii tertii parc auto	375,603.33			375,603.33	168,561.41	4,474.53	375,603.33	375,603.33						
471.4	Cheltuieli reparatii tertii fabrica	25,262.96			25,262.96	3,125.85	43.87	25,262.96	25,262.96						
471.5	Chelt. vanzari retea ita	488,279.08			488,279.08	3,125.85	43.87	488,279.08	488,279.08						
471.6	Chelt. aferente magazin	367,582.52			367,582.52	3,125.85	43.87	367,582.52	367,582.52						
473	Decontari din operatii in curs de clarificare		14,279.11	14,279.11	14,046.65	4,242.07	4,474.53	18,521.18	18,521.18						
4731	Dec. din operatii in curs de clarificare -diferente receptii		11,778.44	11,778.44	11,588.85	4,242.07	4,430.66	16,020.51	16,020.51						
4732	Reglare incasari		1,609.52	1,609.52	1,565.65		43.87	1,609.52	1,609.52						
4734	Dec. din operatii in curs de clarificare -diferente clienti		891.15	891.15	891.15	168,561.41		891.15	891.15						
475	Subventii pentru investitii		271,448.64	102,887.23	102,887.23	168,561.41		271,448.64	271,448.64						
4754	Plusuri de inventar de natura imobiliarilor		271,448.64	102,887.23	102,887.23	168,561.41		271,448.64	271,448.64						
481	Decontari intre unitate si subunitati		5,481,142.12	5,481,142.12	5,481,142.12	225,079.36	225,079.36	5,706,221.48	5,706,221.48						
481.CARME	Decontari intre unitate si subunitati - carne		104,264.61	104,264.61	-10,744,472.85	3,125.85	3,125.85	107,390.46	-10,741,347.00						10,648,737.46
481.COM	Comert		51,441.61	51,441.61	51,441.61			51,441.61	51,441.61						
481.COMP	Decontari intre unitate si subunitati - compensari		5,325,435.90	5,325,435.90	5,325,435.90	221,953.51	221,953.51	5,547,389.41	5,547,389.41						

Simbol cont	Denumire cont	Sold la inceputul anului		Sold la inceputul anului precedent		Rulaj perioada		Rulaj perioada		Rulaj cumulata		Rulaj cumulata		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
482.M66	Mag of dabuleni			-9,924.40		0.24		0.24		-9,924.16					
482.M67	Magazin strehaia piata			180,164.99		15,524.59		15,524.59		195,689.58					
482.TRANSPORT	Transport			3,870,644.25		498,229.60		498,229.60		4,368,873.85					
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor - clienti			1,324,664.65		630.73		630.73		1,325,295.38					1,325,295.38
Total daza-4 CONTURI DE TERTI		5,953,057.75	46,379,675.80	128,926,236.79	138,105,062.81	17,828,777.61	33,491,211.49	146,755,014.40	171,596,274.30	3,631,506.60	68,899,384.55	135,673.92	130,964.90	1,430.86	0.01
512	Conturi curente la banci	325,666.42		22,287,994.85	22,637,363.44	7,417,467.42	7,258,091.33	29,705,462.27	29,895,454.77						
5121	Conturi curente la banci - lei	322,222.67		21,354,632.72	21,652,625.61	7,203,293.52	7,096,548.40	28,557,916.24	28,749,174.01						
5121.01	Garanti cont curent lei			74,430.87		0.02		74,430.89	73,000.03						
5121.02	Garanti cont crt factoring lei			0.01				0.01							
5121.1	Raiffeisen cont curent lei			752,010.59	752,010.59	4,646,350.99	4,637,044.10	5,398,361.58	5,389,054.69						9,306.89
5121.2	Bcr cont curent lei			39,562.93	39,542.93			39,562.93	39,542.93						20.00
5121.5	Unicredit tiriac cont curent lei		616.53	19,024.74	17,813.10	2,233.27		148.95	21,258.01						3,912.49
5121.7	Cont raiff crt				1.45			0.10	1.55						7.37
5121.8	Cont raiff unic		29,666.75	19,989,545.69	19,989,521.07	2,545,219.15	2,454,584.15	22,525,764.84	22,444,115.22						111,316.37
5121.9	Trezoreria pietesi		21,718.08	155,509.30	177,059.69	9,490.09	4,705.51	164,999.39	181,765.20						4,952.27
5121.9.3	Ct gar c/ valcea		48.76					48.76							
5121.9.4	Ct gar c/ valcea		6.83					6.83							
5121.9.5	Ct gar jud arges		270,171.54												
5124	Conturi la banci in valuta		138.96					137,761.23	137,153.87						734.60
5124.2	Raiffeisen euro			0.99				38.09							39.54
5124.3	Raiffeisen euro unic		191.32	763,400.47	763,375.09	137,761.23		1.45	0.99						825.51
5125	Sume in curs de decontare		3,304.79	169,970.67	221,324.65	76,412.67	24,389.06	246,393.34	245,713.71						3,974.42
5125.1	Sume in curs de decontare card		1,834.89	141,815.76	142,944.34	19,880.73	18,204.56	161,696.45	161,148.90						2,382.48
5125.2	Sume in curs de decontare		1,469.90	28,154.91	78,380.31	56,531.94	6,184.50	84,686.89	84,564.81						1,591.94
519	Credite bancare pe termen scurt		4,833,061.38	690,029.50	1,116,700.35	5,129,276.67	693,627.99	5,819,306.17	1,810,328.34						824,083.55
5191	Credite bancare pe termen scurt		4,833,061.38	149,051.30	575,722.15	4,535,065.58	99,416.90	4,684,116.86	675,139.05						824,083.55
5191.2	Credite bancare pe termen scurt raiffei		4,008,977.83	149,051.30	575,722.15	4,535,065.58	99,416.90	4,684,116.86	675,139.05						
5191.4	Credite bancare pe termen scurt unicredit lei														824,083.55
5198	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen scurt			540,978.20	540,978.20	594,211.09	594,211.09	1,135,189.29	1,135,189.29						
5198.2	Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen scurt raiff ov			540,978.20	540,978.20	594,211.09	594,211.09	1,135,189.29	1,135,189.29						
531	Casa		59,702.68	13,330,493.78	13,342,041.05	1,603,104.95	1,556,983.74	14,933,598.73	14,899,024.79						94,276.62
531.1	Casa in lei		59,662.40	13,318,038.94	13,329,548.11	1,603,104.94	1,556,983.74	14,921,143.88	14,886,531.85						94,274.43
531.DEPBA	Casa in lei - depozit lape bucuresti antiefing		8,099.25	1,049,677.54	1,056,962.25	118,235.79		1,167,913.33	1,175,784.78						227.80
531.DSFCD0207	Dsfcd0207 petre luminita-ag		54.68		54.68				54.68						
531.DSFCD0208	Dsfcd0208 negoita cristina-ag		32.91		32.91				32.91						
531.DSFCD0212	Dsfcd0212 andrei florina-ag		6.65		6.65				6.65						
531.DSFCD0218	Dsfcd0218 madalina iorga-ag		1.76		1.76				1.76						
531.DSFCD0220	Dsfcd0220 nicusor iepure -vl		101.05		101.05				101.05						
531.DSFCD0803	Dsfcd0803 dogaru cornelia - gi			38.19	38.19			38.19	38.19						
531.FCC	Casa in lei - fabrica de carne craiova		422.72	1,533,686.06	1,524,564.69	157,393.86	166,095.19	1,691,079.32	1,690,659.88						842.76
531.FPL	Casa in lei - fabrica lapte		1,049.16	2,143,907.66	2,143,824.15	274,926.30	261,700.78	2,417,833.96	2,405,524.93						13,358.19
531.M06	Magazin ag. costesti		3,945.10	614,656.95	616,304.66	66,034.18	58,781.45	680,651.13	675,086.11						9,550.12
531.M11	Magazin ot. bals		8,776.84	799,958.35	806,140.41	77,636.28	73,304.83	877,594.63	879,445.34						6,926.13
531.M17	Magazin ag. calea bucuresti		2,805.93	651,796.29	651,796.29	60,349.04	59,194.80	713,175.42	710,991.09						4,990.26
531.M21	Magazin dj. craiovia flora		6,031.33	975,437.42	979,367.07	110,289.80	102,480.37	1,085,727.22	1,081,847.44						9,911.11

Simbol cont	Denumire Cont	Sold la inceputul anului		Rulaj cumulata precedent		Rulaj perioada		Rulaj perioada		Rulaj cumulata		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
531.M31	Magazin mh. strehala	10,799.25		554,912.36	562,137.96	65,799.24	63,059.09	620,651.60	625,197.05	6,253.80			
531.M33	Magazin dj. filiasi	5,569.66		598,878.80	598,012.67	113,351.04	111,561.21	712,229.84	709,573.88	8,225.62			
531.M44	Magazin ot piata corabia	5,597.87		816,696.61	814,691.34	103,186.72	97,696.27	919,883.33	912,387.61	13,033.59			
531.M45	Magazin vl dragasani piata	3,322.95		695,914.43	694,126.20	85,538.42	81,789.61	781,452.85	775,915.81	8,859.99			
531.M47	Magazin targuri si piete			245.00	245.00			245.00	245.00				
531.M50	Magazin piata valesa rosie	113.30			113.30				113.30				
531.M52	Magazin ag comargros	1,100.98		822,154.30	822,257.43	106,336.64	105,445.36	928,480.94	927,702.79	1,879.13			
531.M55	Magazin ag john	928.84		803,707.43	803,819.39	111,953.48	108,894.46	915,660.91	912,653.85	3,935.90			
531.M61	Depozit ploiesti	209.44		1,046,039.84	1,045,338.60	125,132.81	122,979.94	1,171,172.65	1,168,318.54	3,063.55			
531.M65	Mag dj top gel	752.73		365.90	1,118.63			365.90		1,118.63			
531.M67	Magazin mh strehala piata			209,935.72	208,492.83	27,011.34	25,237.75	236,947.06	233,780.58	3,216.48			
5314	Casa in valuta	40.28		12,454.84	12,492.94	0.01		12,454.85	12,492.94	2.19			
5314.1	Casa in valuta eur	40.28		12,454.84	12,492.94	0.01		12,454.85	12,492.94	2.19			
532	Alte valori	-38,067.80		946,775.59	945,837.20	99,686.23	96,388.29	1,046,461.82	1,042,225.49	-33,831.47			
5328.1	Bonuri valorice	23,769.21		576,715.27	576,628.61	55,531.66	55,286.55	632,246.93	631,915.16	24,100.98			
5328.2	Tichete de masa	-61,837.01		370,060.32	369,208.59	44,154.57	41,101.74	414,214.89	410,310.33	-57,932.45			
542	Avansuri de trezorerie			375,690.58	370,842.60	52,139.39	56,987.37	427,829.97	427,829.97				
581	Viramente interne			7,521,507.75	7,521,507.75	883,532.49	883,532.49	8,405,040.24	8,405,040.24				
Total clasa: 5 CONTURI DE TREZORERIE		347,301.30	4,833,061.38	45,152,492.05	45,994,292.39	15,185,207.15	10,545,611.21	60,337,699.20	56,479,905.60	196,119.07			824,083.55
601	Cheltuieli cu materii prime			15,612,671.50	15,612,671.50	2,161,721.73	2,161,721.73	17,774,393.23	17,774,393.23				
6011	Cheltuieli cu materii prime			15,612,671.50	15,612,671.50	2,161,721.73	2,161,721.73	17,774,393.23	17,774,393.23				
602	Cheltuieli cu materiale consumabile			4,507,164.61	4,507,164.61	595,205.44	595,205.44	5,102,370.05	5,102,370.05				
6021	Cheltuieli cu materiale auxiliare			3,401,582.09	3,401,582.09	457,149.55	457,149.55	3,858,731.64	3,858,731.64				
6022	Cheltuieli privind combustibili			768,661.52	768,661.52	78,743.10	78,743.10	847,404.62	847,404.62				
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb			139,037.88	139,037.88	38,715.83	38,715.83	177,753.71	177,753.71				
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile			197,883.12	197,883.12	20,596.96	20,596.96	218,480.08	218,480.08				
6028.3	Cheltuieli cu materiale consumabile pt activ software			72.33	72.33			72.33	72.33				
6028.4	Alte cheltuieli privind activitatea de baza			197,810.79	197,810.79	20,596.96	20,596.96	218,407.75	218,407.75				
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor inv			11,499.13	11,499.13	1,021.57	1,021.57	12,520.70	12,520.70				
604	Cheltuieli privind materialele nestocate			45,101.07	45,101.07	5,890.09	5,890.09	50,991.16	50,991.16				
605	Cheltuieli privind energia si apa			1,297,429.99	1,297,429.99	124,573.22	124,573.22	1,422,003.21	1,422,003.21				
6051	Cheltuieli privind energie			771,082.70	771,082.70	69,041.95	69,041.95	840,124.65	840,124.65				
6052	Cheltuieli privind apa			20,953.78	20,953.78	1,627.47	1,627.47	22,581.25	22,581.25				
6053	Cheltuieli privind gazele			505,393.51	505,393.51	53,903.80	53,903.80	559,297.31	559,297.31				
607	Cheltuieli privind marfurile			9,955,582.79	9,955,582.79	834,057.17	834,057.17	10,789,649.96	10,789,649.96				
6070	Cheltuieli privind marfurile			2,684,420.46	2,684,420.46	2,355.09	2,355.09	2,686,775.55	2,686,775.55				
6071	Cheltuieli privind marfurile			7,271,162.33	7,271,162.33	831,712.08	831,712.08	8,102,874.41	8,102,874.41				
608	Cheltuieli privind ambalajele			10,760.64	10,760.64	43,400.37	43,400.37	54,161.01	54,161.01				
609	Reduceri comerciale primite			-3,025.06	-3,025.06	-94.04	-94.04	-3,119.10	-3,119.10				
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile			283,431.78	283,431.78	26,669.58	26,669.58	310,101.36	310,101.36				
6111	Reparatii cladiri			8,925.20	8,925.20			8,925.20	8,925.20				
6112	Reparatii auto			213,770.01	213,770.01	19,644.11	19,644.11	233,414.12	233,414.12				
6113	Alte reparatii			60,736.57	60,736.57	7,025.47	7,025.47	67,762.04	67,762.04				
612	Cheltuieli cu redeventele, locatiile de gestiune si chiriile			756,011.38	756,011.38	52,126.33	52,126.33	808,137.71	808,137.71				
6121	Cheltuieli cu chiri			756,011.38	756,011.38	52,126.33	52,126.33	808,137.71	808,137.71				

Simbol cont	Denumire cont	Sold la inceputul anului precedent		Sold la inceputul anului		Rulaj perioada		Rulaj perioada		Rulaj cumulată		Rulaj cumulată		Sold final			
		Debit		Credit		Debit		Credit		Debit		Credit		Debit		Credit	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	141,408.48		141,408.48		14,530.48		14,530.48		155,938.96		155,938.96		155,938.96			
6132	Asigurari auto	119,261.07		119,261.07		12,783.31		12,783.31		132,044.38		132,044.38		132,044.38			
6133	Alte asigurari	22,147.41		22,147.41		1,747.17		1,747.17		23,894.58		23,894.58		23,894.58			
622	Cheltuieli privind comisionele si onorariile	8,412.10		8,412.10		292.92		292.92		8,705.02		8,705.02		8,705.02			
623	Cheltuieli de protocol, reclama si publicitate	145,901.20		145,901.20		29,999.10		29,999.10		175,900.30		175,900.30		175,900.30			
6231	Cheltuieli de protocol	140,151.47		140,151.47		29,999.10		29,999.10		170,150.57		170,150.57		170,150.57			
6232	Cheltuieli de publicitate	3,661.73		3,661.73						3,661.73		3,661.73		3,661.73			
6234	Cheltuieli cu reclama	2,088.00		2,088.00						2,088.00		2,088.00		2,088.00			
624	Cheltuieli cu transportul de bunuri si personal	813,341.17		813,341.17		41,756.49		41,756.49		855,097.66		855,097.66		855,097.66			
6241	Cheltuieli cu transportul de personal	75,915.26		75,915.26		7,139.04		7,139.04		83,054.30		83,054.30		83,054.30			
6242	Cheltuieli cu transportul de bunuri	737,425.91		737,425.91		34,617.45		34,617.45		772,043.36		772,043.36		772,043.36			
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	110,805.03		110,805.03		16,735.22		16,735.22		127,540.25		127,540.25		127,540.25			
6251	Cheltuieli cu diurna	103,300.00		103,300.00		16,460.00		16,460.00		119,760.00		119,760.00		119,760.00			
6252	Cheltuieli cu cazarea	7,505.03		7,505.03		275.22		275.22		7,780.25		7,780.25		7,780.25			
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	124,449.55		124,449.55		9,530.20		9,530.20		133,979.75		133,979.75		133,979.75			
6261	Telefon / internet	121,006.33		121,006.33		9,349.08		9,349.08		130,355.41		130,355.41		130,355.41			
6262	Taxe postale	3,443.22		3,443.22		181.12		181.12		3,624.34		3,624.34		3,624.34			
627	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	101,373.18		101,373.18		2,104.42		2,104.42		103,477.60		103,477.60		103,477.60			
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	789,478.99		789,478.99		64,584.40		64,584.40		854,063.39		854,063.39		854,063.39			
62802	Abonamente	9,995.82		9,995.82		3,210.12		3,210.12		13,205.94		13,205.94		13,205.94			
62803	Serv medicale	11,545.00		11,545.00		1,000.00		1,000.00		12,545.00		12,545.00		12,545.00			
62804	Cursuri instruire	3,150.61		3,150.61						3,150.61		3,150.61		3,150.61			
62805	Chelt cu serv prestate- parteneri	79,079.60		79,079.60						79,079.60		79,079.60		79,079.60			
62806	Servicii instalatii, auto, etc	11,544.58		11,544.58		1,311.34		1,311.34		12,855.92		12,855.92		12,855.92			
62807	Coizatii , garantii, taxe	36,101.91		36,101.91		3,271.78		3,271.78		39,373.69		39,373.69		39,373.69			
62808	Alte cheltuieli - salubritate	15,588.92		15,588.92		1,321.37		1,321.37		16,910.29		16,910.29		16,910.29			
62809	Cheltuieli marketing	76.26		76.26						76.26		76.26		76.26			
62810	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	396,867.97		396,867.97		33,579.89		33,579.89		430,447.86		430,447.86		430,447.86			
62811	Alte cheltuieli cu reorganizare insolventa administrator	225,528.32		225,528.32		20,889.90		20,889.90		246,418.22		246,418.22		246,418.22			
635	Cheltuieli cu alte impozite taxe si varsaminte asimilate	266,844.47		266,844.47		89,962.06		89,962.06		356,806.53		356,806.53		356,806.53			
6351	Cheltuieli cu alte impozite taxe si varsaminte asimilate	135,696.00		135,696.00		17,309.00		17,309.00		153,005.00		153,005.00		153,005.00			
6352	Ch. cu TVA aferent dep. cotei protocol	16,001.47		16,001.47						16,001.47		16,001.47		16,001.47			
6353	Impozit pe cladiri	84,123.00		84,123.00		58,677.00		58,677.00		142,800.00		142,800.00		142,800.00			
6354	Impozit pe terenuri	9,737.00		9,737.00		269.00		269.00		10,006.00		10,006.00		10,006.00			
6355	Taxa auto	21,124.00		21,124.00						21,124.00		21,124.00		21,124.00			
6356	Impozit pt. firma	120.00		120.00						120.00		120.00		120.00			
6358	Autorizatii	43.00		43.00						43.00		43.00		43.00			
6359	Prorata					13,707.06		13,707.06		13,707.06		13,707.06		13,707.06			
641	Cheltuieli cu salariile personalului	4,712,924.50		4,712,924.50		506,363.00		506,363.00		5,219,287.50		5,219,287.50		5,219,287.50			
642	Cheltuieli cu tichetele de masa acordate salariatilor	369,208.59		369,208.59		41,101.74		41,101.74		410,310.33		410,310.33		410,310.33			
645	Cheltuieli privind asigurările si protecția socială	1,017,643.00		1,017,643.00		109,482.00		109,482.00		1,127,125.00		1,127,125.00		1,127,125.00			
6451	Contributia unitatii la asigurările sociale	749,222.00		749,222.00		80,646.00		80,646.00		829,868.00		829,868.00		829,868.00			
6452	Contributia unitatii pentru ajutorul de somaj	23,349.00		23,349.00		2,505.00		2,505.00		25,854.00		25,854.00		25,854.00			
6453	Contributia angajatorului pentru asigurările sociale de sãna	245,072.00		245,072.00		26,331.00		26,331.00		271,403.00		271,403.00		271,403.00			
658	Alte cheltuieli de exploatare	159,206.15		159,206.15		19,557.78		19,557.78		178,763.93		178,763.93		178,763.93			
		60,907.78		60,907.78		8,613.70		8,613.70		69,521.48		69,521.48		69,521.48			

EMIS

Balanta Conturilor

Simbol cont	Denumire cont	Sold la inceputul anului		Rulaj perioada		Rulaj perioada		Rulaj cumulativ		Rulaj cumulativ		Sold final	
		Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit	Debit	Credit
6581	Despagubiri, amenzi si penalitati	60,907.78	60,907.78	8,613.70	8,613.70	69,521.48	69,521.48						
6583	Cheltuieli privind activele cedate si alte op.capital	75,062.53	75,062.53			75,062.53	75,062.53						
6588	Alte cheltuieli de exploatare	23,235.84	23,235.84	10,944.08	10,944.08	34,179.92	34,179.92						
665	Cheltuieli din diferente de curs valutar	546,436.45	546,436.45	49,372.84	49,372.84	595,809.29	595,809.29						
666	Cheltuieli privind dobinzile	552,269.78	552,269.78	62,103.91	62,103.91	614,373.69	614,373.69						
6661	Cheltuieli privind dobinzile bancare	540,978.20	540,978.20	61,685.61	61,685.61	602,663.81	602,663.81						
6662	Cheltuieli cu dobinzile leasing	11,291.58	11,291.58	418.30	418.30	11,709.88	11,709.88						
681	Ch. de exploatare privind amort., proviz. si ajust. pentru d	6,531,733.23	6,531,733.23	2,810,701.74	2,810,701.74	9,342,434.97	9,342,434.97						
6811	Cheltuieli de exploatare priv. amortiz. imobiliz.	4,293,397.12	4,293,397.12	356,686.40	356,686.40	4,650,083.52	4,650,083.52						
6813	Ch. de exploatare privind ajust. pentru depr. imobilizatiilor	913,671.46	913,671.46	2,453,384.61	2,453,384.61	3,367,056.07	3,367,056.07						
6814	Chelt.de expl. privind proviz pt deprec activ. circ.	1,324,664.65	1,324,664.65	630.73	630.73	1,325,295.38	1,325,295.38						
Total clasa: 6 CONTURI DE CHELTUIELI		0.00	48,868,063.70	7,712,759.76	7,712,759.76	56,580,823.46	56,580,823.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
701	Venituri din vanzarea produselor finite	19,144,442.79	19,144,442.79	2,757,061.76	2,757,061.76	21,901,504.55	21,901,504.55						
702	Venituri din vanzarea semifabricatelor	1,570,319.18	1,570,319.18	101,546.05	101,546.05	1,671,865.23	1,671,865.23						
703	Venituri din vanzarea produselor reziduale	1,635.60	1,635.60			1,635.60	1,635.60						
704	Venituri din servicii prestate	828,648.66	828,648.66	78,433.45	78,433.45	907,082.11	907,082.11						
7041	Venituri din servicii prestate	828,648.66	828,648.66	78,433.45	78,433.45	907,082.11	907,082.11						
707	Venituri din vanzarea marfurilor	12,639,700.35	12,639,700.35	1,144,311.00	1,144,311.00	13,784,011.35	13,784,011.35						
7070	Venituri din vanzarea marfurilor	3,176,977.92	3,176,977.92	1,342.59	1,342.59	3,178,320.51	3,178,320.51						
7071	Venituri din vanzarea marfurilor	9,462,722.43	9,462,722.43	1,142,968.41	1,142,968.41	10,605,690.84	10,605,690.84						
708	Venituri din activitati diverse	41,317.04	41,317.04	50,773.03	50,773.03	92,090.07	92,090.07						
709	Reduceri comerciale acordate	-1,357,864.89	-1,357,864.89	-52,745.38	-52,745.38	-1,410,610.27	-1,410,610.27						
711	Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	40,870,596.54	40,870,596.54	4,647,416.94	4,647,416.94	45,518,013.48	45,518,013.48						
758	Alte venituri din exploatare	298,569.97	298,569.97	1,213,243.45	1,213,243.45	1,511,813.42	1,511,813.42						
7581	Venituri din despag.ameniz.penalitati	660.62	660.62			660.62	660.62						
7583	Venituri din vanzarea activelor si alte operatii de capital	72,860.82	72,860.82			72,860.82	72,860.82						
7584	Venituri din subventii pentru investitii	102,887.23	102,887.23	168,561.41	168,561.41	271,448.64	271,448.64						
7588	Alte venituri din exploatare	122,161.30	122,161.30	27,281.96	27,281.96	149,443.26	149,443.26						
7588.1	Alte venituri din exploatare masa credala			1,017,400.08	1,017,400.08	1,017,400.08	1,017,400.08						
765	Venituri din diferente de curs valutar	386,434.02	386,434.02	11,612.62	11,612.62	398,046.64	398,046.64						
766	Venituri din dobinzi	267.61	267.61	0.33	0.33	267.94	267.94						
7661	Venituri din dobinzi	267.61	267.61	0.33	0.33	267.94	267.94						
768	Alte venituri financiare			532,525.48	532,525.48	532,525.48	532,525.48						
781	Ven. din proviz. si ajust. pt. deprec. privind activ. de expl.	36,826.30	36,826.30	146,838.92	146,838.92	183,665.22	183,665.22						
7813	Venituri din ajustari pentru deprecierea imobilizatiilor	36,826.30	36,826.30	146,838.92	146,838.92	183,665.22	183,665.22						
Total clasa: 7 CONTURI DE VENITURI		0.00	74,460,893.17	10,631,017.65	10,631,017.65	85,091,910.82	85,091,910.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL GENERAL		92,662,869.60	92,662,869.60	114,253,051.20	114,253,051.20	564,957,862.78	564,957,862.78	89,923,679.03	89,923,679.03	89,923,679.03	89,923,679.03	89,923,679.03	89,923,679.03

DIRECTOR GENERAL

LACTAG

SALEA MARE

RO 1100000

RO 1100000

RO 1100000

DIRECTOR ECONOMIC



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

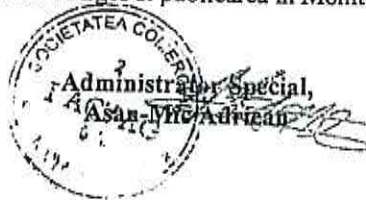
DECIZIA nr. 1422 din data de 20.04.2018

a Administratorului Special al Societății Lactag - S.A.

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

Decid:

1. Se aproba situatiile financiare incheiate la data de 31.12.2017, privind rezultatele economice ale societatii inregistrate in cursul anului 2017.
2. Se aproba contul de profit si pierdere la data de 31.12.2017.
3. Se aproba ca pierderea inregistrata de societatea LACTAG S.A. la 31.12.2017 sa fie recuperata din profitul societatii in perioada urmatoare.
4. Se aproba raportul Administratorului Special si descarcarea de gestiune a acestuia pe anul 2017.
5. Se aproba raportul auditorului financiar cu privire la constatările facute si concluziile rezultate in urma verificării situațiilor financiare si a contului de profit si pierdere incheiat la 31.12.2017.
6. Se aproba bugetul de venituri si cheltuieli, programul de activitate si programul de investitii pe anul 2018.
7. Se aproba numirea JPA Audit&Consultanta ca auditor pt situatiile financiare la 31.12.2017.
8. Se imputernicește d-l Popa Mihai Liviu domiciliat in Municipiul Pitesti, str. Aleea Teilor, nr.14, bl. 12, sc. B, et. 2, ap. 6, jud. Arges, posesor al cartii de identitate seria AS, nr.513342 eliberata de SPCLEP – Pitesti la data de 17.04.2007 sa efectueze toate formalitatile cerute de lege pentru inregistrarea prezentei Decizii la Oficiul Registrului Comerțului Arges si publicarea in Monitorul Oficial.



**Avizat,
Administrator Judiciar
CITR FILIALA BUCURESTI SPRL**



ROMÂNIA
MINISTERUL JUSTIȚIEI



OFICIUL NAȚIONAL AL REGISTRULUI COMERȚULUI
OFICIUL REGISTRULUI COMERȚULUI
DE PE LĂNGĂ TRIBUNALUL ARGHEȘ

CERTIFICAT DE ÎNREGISTRARE



Firma: LACTAG S.A.

Sediu social: ORĂȘ-COSTEȘTI, Str. PROGRESULUI, Nr. 24, Județul ARGHEȘ.

Activitatea principală: Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor - 1051

Cod Unic de înregistrare: 129103 din data de: 30.11.1992

DIRECTOR,
TATIANA DICU

Nr. de ordine în registrul comerțului: J03/44/01.02.1991

Data eliberării:

Seria B Nr. 1305494