

Suma de control

6.174.313

Bifați numai dacă este cazul:

Mari Contribuabili care depun bilanțul la București

Sucursala

GIE - grupuri de interes economic

Tip situație financiară : BS

 An Semestru Anul: 2016

Entitatea LACTATE NATURA SA

Adresa

Județ - Dambovita Sector - Localitate - TARGOVISTE

Strada - Bld Independentei Nr. 23 Bloc Scara Ap. Telefon

Număr din registrul comerțului J15/376/1991

Cod unic de înregistrare

9 1 2 4 6 5

Forma de proprietate

34 - Societăți pe acțiuni

Activitatea preponderantă (cod și denumire clasă CAEN)

1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor

Activitatea preponderantă efectiv desfășurată (cod și denumire clasă CAEN)

1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor

 Situații 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 31.12.2016 de către entitățile prevăzute la pct.9 alin.(3) 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 PRESCURTAT
 F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE
 F30 - DATE INFORMATIVE
 F40 - SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori:

Capitaluri - total

8.619.370

Profit/ pierdere

-2.323.226

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

PAUNA IOAN

Semnătura

SEMNAȚURA DEVINE VIZIBILĂ DUPĂ O VALIDARE CORECTĂ

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PLETEĂ DANIELA

Calitatea

11 - DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional

Entitatea are obligația legală de audiere a situațiilor financiare anuale? DA NU**AUDITOR,**

Nume și prenume auditor: persoană fizică/ Denumire firma de audit

GROZA MARIA CABINET AUDITOR FINANCIAR

Nr.de înregistrare în Registrul CAFR

C234/2001

CIF/ CUI

211202657

Formular VALIDAT

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2016

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2016	31.12.2016
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	2.143	1.137
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	6.984.850	11.622.722
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267 - 296)	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	6.986.993	11.623.859
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. STOCURI (ct.301+302+303+321+322+/-308+323+326+327+328+331+332+341+345+346+347+/-348+351+354+356+357+358+361+/-368+371+/-378+381+/-388+4091-391-392-393-394-395-396-397-398 - din ct.4428)	05	1.790.696	1.173.079
II.CREANȚE (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element) (ct.267 -296 +4092+411+413+418+425+4282+431 +437 +4382+441 +4424+din ct.4428 +444 +445+446 +447 +4482+451 +453 +456 +4582+461+4662 +473 - 491 - 495 - 496+5187)	06	3.802.637	2.886.569
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	07	433.517	402.613
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	200.294	289.437
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	6.227.144	4.751.698
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	10	46.104	69.881
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471)	11	46.104	69.881
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471)	12		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431 +437 +4381+441 +4423+4428 +444 +446 +447 +4481+451 +453 +455+456 +457+4581+462+4661+473 +509+5186+519)	13	7.530.088	7.826.068
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	14	-1.256.840	-3.004.489
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	15	5.730.153	8.619.370
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIODA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431 +437 +4381+441 +4423+4428 +444 +446 +447 +4481+451 +453 +455+456 +4581+462+4661+473 +509+5186+519)	16		
H. PROVIZIOANE (ct. 151)	17		
I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)	18		
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)	19		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475)	20		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475)	21		
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)	22		
Sume de reluat într-o perioada de pana la un an (ct. 472)	23		
Sume de reluat într-o perioada mai mare de un an (ct. 472)	24		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478) (rd.26+27)	25		

Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478 ^b)	26		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478)	27		
Fondul comercial negativ (ct.2075)	28		
J. CAPITAL ȘI REZERVE			
I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)	29	6.174.515	6.174.515
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	30	6.174.515	6.174.515
2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	31		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	32		
4. Patrimoniul Institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	33		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)	34		
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	35		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	36	170.882	5.330.176
IV. REZERVE (ct.106)	37	7.698.343	7.698.343
Acțiuni proprii (ct. 109)	38		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	39		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	40		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)			
SOLD C (ct. 117)	41	0	
SOLD D (ct. 117)	42	5.736.604	8.260.438
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	43		
SOLD D (ct. 121)	44	2.576.983	2.323.226
Repartizarea profitului (ct. 129)	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	46	5.730.153	8.619.370
Patrimoniul public (ct. 1016)	47		
Patrimoniul privat (ct. 1017)	48		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd. 04+09+10-13-16-17-18)	49	5.730.153	8.619.370

Suma de control F10: 178047809/832134878

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

**) Solduri debitoare ale conturilor respective.

***) Solduri creditoare ale conturilor respective.

Rd.06 - Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 267 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PAUNA IOAN

Semnătura

Numele și prenumele

PLETEA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare în organismul profesional:

Formular
VALIDAT

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2016

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
		2015	2016
A	B	1	2
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)	01	22.911.870	21.626.250
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	22.298.068	20.710.611
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	1.359.995	1.546.858
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	746.193	631.219
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		
Sold D	08	88.127	296.167
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	998.430	149.691
-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	23.822.173	21.479.774
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	16.408.799	14.241.237
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	108.012	71.323
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	1.081.662	879.792
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	1.245.341	1.096.937
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	56.216	41.373
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	3.452.164	3.751.155
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	2.808.901	3.035.739
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	643.263	715.416
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	626.553	550.575
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	626.553	550.575
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28		

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	3.483.066	3.198.761
- 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	2.921.652	2.901.776
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	180.713	161.135
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	27	80.933
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 + 6588)	37	380.674	54.917
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general si care mai au in 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	26.349.381	23.748.407
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	2.527.208	2.268.633
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	32	15
- 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	2.327	1.039
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	2.359	1.054
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	39.331	42.989
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	12.803	12.658
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	52.134	55.647
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	49.775	54.593

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	23.824.532	21.480.828
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	26.401.515	23.804.054
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(A):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	2.576.983	2.323.226
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(A) A EXERCITIULUI FINANCIAR:			
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67)	68	0	0
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 - 64)	69	2.576.983	2.323.226

Suma de control F20 : 364552398 / 832134878

*1 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 colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 33 - în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul Fiscal.

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PAUNA IOAN

Semnătura

Numele și prenumele

PLETEA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

la data de 31.12.2016

Cod 30

- lei -

I. Date privind rezultatul inregistrat	Nr. rd.	Nr.unitati	Sume	
A	B	1	2	
Unitați care au inregistrat profit	01			
Unitați care au inregistrat pierdere	02	1		2.323.226
Unitați care nu au inregistrat 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 19 + 23)	04	1.145.874	1.145.874	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	1.145.874	1.145.874	
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07	891.334	891.334	
- peste 1 an	08	254.540	254.540	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributiile pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributiile pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributiile pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13			
- alte datorii sociale	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	17			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	18			
Credite bancare nerambursate la scadenta – total (rd. 20 la 22)	19			
- restante dupa 30 de zile	20			
- restante dupa 90 de zile	21			
- restante dupa 1 an	22			
Dobanzi restante	23			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016
A	B	1	2	
Numar mediu de salariatii	24		121	119
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	25		125	112

IV. Dobânzi, dividende și redevențe plătite în cursul perioadei de raportare. Subvenții încasate și creanțe restante	Nr. rd.	Sume (lei)
A	B	1
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente ,din care:	26	
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	28	
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	30	
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	
Venituri brute din dobânzi plătite către persoane juridice asociate ⁽¹⁾ nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	32	
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente , din care:	34	
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	
Venituri brute din dividende plătite către persoanele fizice nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	36	
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	
Venituri brute din dividende plătite către persoane juridice nerezidente , potrivit prevederilor art. 229 alin. (1) lit. c) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	38	
- impozitul datorat la bugetul de stat	39	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente, din care:	40	
- impozitul datorat la bugetul de stat	41	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane fizice nerezidente din state membre ale Uniunii Europene, din care:	42	
- impozitul datorat la bugetul de stat	43	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice nerezidente, din care:	44	
- impozitul datorat la bugetul de stat	45	
Venituri brute din redevențe plătite către persoane juridice asociate ⁽¹⁾ nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	46	
- impozitul datorat la bugetul de stat	47	
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	48	
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	49	
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	50	
Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	51	
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri	52	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	53	
- impozitul datorat la bugetul de stat	54	
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	55	
- impozitul datorat la bugetul de stat	56	
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	57	

- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	58		
- subvenții aferente veniturilor, din care:	59		
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă	60		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	61	2.569.263	
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	62		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	63	2.569.263	
V. Tichete de masa	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	1	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	64		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare ***)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare (65=66+69):	65	0	0
- după surse de finanțare (rd. 66=67+68)	66	0	0
- din fonduri publice	67		
- din fonduri private	68		
- după natura cheltuielilor (rd. 69=70+71)	69	0	0
- cheltuieli curente	70		
- cheltuieli de capital	71	0	0
VII. Cheltuieli de inovare ***)	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli de inovare	72		
VIII. Alte informații	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094)	73		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093)	74	50.568	5.348
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 76 + 84)	75		
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 77 la 83)	76		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	77		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	78		
- părți sociale emise de rezidenți	79		
- obligațiuni emise de rezidenți	80		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv emise de rezidenți	81		
- acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți	82		
- obligațiuni emise de nerezidenți	83		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 85+86)	84		

- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	85		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	86		
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:	87	4.831.459	4.313.434
- 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)	88		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	89	2.464.816	2.569.263
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	90	40.595	42.581
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431 + 437 + 4382 + 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.92 la 96)	91	311.824	136.986
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	92		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	93	311.824	130.052
- subvenții de încasat(ct.445)	94		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	95		6.934
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	96		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate(ct.451)	97		
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)	98		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 471 + 473 + 4662), (rd.100 la 102)	99	55.164	75.997
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participatie (ct.453+456+4582)	100		
- 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)	101	48.700	74.650
- 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)	102	6.464	1.347
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	103		
- de la nerezidenți	104		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici *****)	105		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), (rd.107 la 113)	106		
- acțiuni cotate emise de rezidenți	107		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	108		

- părți sociale emise de rezidenți	109		
- obligațiuni emise de rezidenți	110		
- acțiuni emise de organismele de plasament colectiv rezidente	111		
- acțiuni emise de nerezidenți	112		
- obligațiuni emise de nerezidenți	113		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	114	433.517	402.613
Casa în lei și în valută (rd.116+117)	115	33.381	12.009
- în lei (ct. 5311)	116	32.348	12.009
- în valută (ct. 5314)	117	1.033	
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.119+121)	118	164.820	272.813
- în lei (ct. 5121), din care:	119	161.226	270.469
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	120		
- în valută (ct. 5124), din care:	121	3.594	2.344
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	122		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.124+125)	123	2.093	4.615
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	124	2.093	4.615
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	125		
Datorii (rd. 127 + 130+ 133 + 136 + 139 + 142 + 145 + 148 + 151+ 154 + 157 + 158 + 161 + 162+ 164 + 165 + 170 + 171 + 172 + 178)	126	7.530.088	7.826.068
Împrumuturi din emisiuni de obligațiuni , în sume brute (ct. 161),(rd. 128 +129)	127		
- în lei	128		
- în valută	129		
Dobanzi aferente împrumuturilor din emisiuni de obligațiuni în sume brute (ct.1681), (rd.131 +132)	130		
- în lei	131		
- în valută	132		
Credite bancare interne pe termen scurt (ct. 5191 + 5192 + 5193 + 5197), (rd. 134+135)	133	1.054.152	1.090.204
- în lei	134	1.054.152	1.090.204
- în valută	135		
Dobanzile aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct. 5198), (rd. 137+138)	136		
- în lei	137		
- în valută	138		
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .140+141)	139		
- în lei	140		
- în valută	141		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt (din ct.5198), (rd. 143+144)	142		
- în lei	143		
- în valută	144		

Credite bancare pe termen lung (ct. 1621 + 1622 + 1627), (rd.146+147)	145		
- în lei	146		
- în valută	147		
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct.1682) (rd.149+150)	148		
- in lei	149		
-in valuta	150		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.152+153)	151		
- în lei	152		
- în valută	153		
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung (din ct.1682), (rd. 155+156)	154		
- in lei	155		
- in valuta	156		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	157		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 159+160)	158		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	159		
- în valută	160		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	161		
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	161a		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	162	6.125.836	5.709.078
- datorii comerciale în relația cu nerezidenții, avansuri primite de la clienți nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	163		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	164	211.305	250.975
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.166 la 169)	165	135.795	260.035
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	166	102.398	185.769
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	167	32.494	56.052
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	168	903	18.214
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	169		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct.451)	170		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	171		
- sume datorate acționarilor / asociaților în lei	171a		
- sume datorate acționarilor / asociaților în valută	171b		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.173 la 177)	172	3.000	515.776

-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	173		
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct.462+din ct.472+din ct.473+4661)	174	3.000	515.776
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	175		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	176		
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	177		
Dobânzi de plătit (ct. 5186)	178		
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici (ct. 5187)	179		
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	180	6.174.515	6.174.515
- acțiuni cotate	181	6.174.515	6.174.515
- acțiuni necotate	182		
- părți sociale	183		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	184		
Brevete si licente (din ct.205)	185		
IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	186	279.058	238.505
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	187		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	188		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	189		
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014	Nr. rd.	31.12.2015	31.12.2016
A	B	1	2
Valoarea contabilă netă a bunurilor	190		

XII. Capital social vărsat	Nr. rd.	31.12.2015		31.12.2016	
		Suma (lei)	% 0/	Suma (lei)	% 0/
A	B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) , (rd. 192 + 195 + 199 + 200 + 201 + 202)	191	6.174.515	X	6.174.515	X
- deținut de instituții publice, (rd. 193+194)	192				
- deținut de instituții publice de subordonare centrală	193				
- deținut de instituții publice de subordonare locală	194				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	195				
- cu capital integral de stat	196				
- cu capital majoritar de stat	197				
- cu capital minoritar de stat	198				
- deținut de regiile autonome	199				
- deținut de societăți cu capital privat	200	5.837.143	94,54	5.837.143	94,54
- deținut de persoane fizice	201	337.372	5,46	337.372	5,46
- deținut de alte entități	202				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
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:	203				
- către instituții publice centrale;	204				
- către instituții publice locale;	205				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participării indiferent de ponderea acestora.	206				
	Nr. rd.	Sume			
A	B	31.12.2015		31.12.2016	
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:	207				
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	208				
- către instituții publice centrale;	209				
- către instituții publice locale;	210				

- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	211		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	212		
- către instituții publice centrale;	213		
- către instituții publice locale;	214		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	215		
XV. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****}	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2015	31.12.2016
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	216		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	217		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	218		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	219		
XVI. Venituri obținute din activități agricole *****}	Nr. rd.	Sume (lei)	
A	B	31.12.2015	31.12.2016
Venituri obținute din activități agricole	220		

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PAUNA IOAN

Numele si prenumele

PLETEA DANIELA

Semnatura

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

*) Pentru statutul de 'persoane juridice asociate' se vor avea în vedere prevederile art. 258 lit. b) din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

**) 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 șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținătorii unici de familie sau șomerii 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 reclassificate 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 deducerea costurilor și impozitelor aferente....

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

2) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorii 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. 192-202 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 191.

SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31.12.2016

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	162.217	3.775		X	165.992
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	162.217	3.775		X	165.992
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	76.676	5.212.443		X	5.289.119
Constructii	07	4.181.941		19.145		4.162.796
Instalatii tehnice si masini	08	11.480.612	13.563	575.176		10.918.999
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	100.421	3.066			103.487
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	83.159	20.716	20.405		83.470
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	50.568	6.278	51.498		5.348
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	15.973.377	5.256.066	666.224		20.563.219
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	16.135.594	5.259.841	666.224	X	20.729.211

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	160.074	4.781		164.855
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	160.074	4.781		164.855
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	341.830	150.842	19.145	473.527
Instalatii tehnice si masini	25	8.559.945	389.166	574.680	8.374.431
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	86.752	5.787		92.539
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	8.988.527	545.795	593.825	8.940.497
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	9.148.601	550.576	593.825	9.105.352

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					
Cheltulele 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				
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45				
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47				

Suma de control F40 : 186567672 / 832134878

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PAUNA IOAN

Semnătura

Numele si prenumele

PLETEA DANIELA

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 sau mijlocii/ mici/ micro)!

Conturi entitati mici

1011 SC(+)F10S.R31

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	Cont	Suma
1	1012 SC(+)F10S.R30	6.174.515
2	106 SC(+)F10S.R37	7.698.343
3	105 SC(+)F10S.R36	5.330.176
4	208 SD(+)F10S.R01	165.992
5	211 SD(+)F10S.R02	5.289.119
6	212 SD(+)F10S.R02	4.162.796
7	213 SD(+)F10S.R02	10.919.001
8	214 SD(+)F10S.R02	103.487
9	231 SD(+)F10S.R02	83.468
10	280 SC(-)F10S.R01	164.855
11	281 SC(-)F10S.R02	8.940.497
12	301 SD(+)F10S.R05	95.180
13	302 SD(+)F10S.R05	578.060
14	303 SD(+)F10S.R05	30.563
15	345 SD(+)F10S.R05	109.118
16	348 SC(-)F10S.R05	14.491
17	358 SD(+)F10S.R05	1.011
18	371 SD(+)F10S.R05	25.545
19	378 SC(-)F10S.R05	279
20	381 SD(+)F10S.R05	131.125
21	401 SC(+)F10S.R13	3.313.221
22	403 SC(+)F10S.R13	2.172.710
23	404 SC(+)F10S.R13	2.959
24	408 SC(+)F10S.R13	198.539
25	4091 SD(+)F10S.R05	217.247
26	4092 SD(+)F10S.R06	2.001
27	4093 SD(+)F10S.R02	5.348
28	411 SD(+)F10S.R06	4.094.187
29	419 SC(+)F10S.R13	21.649
30	421 SC(+)F10S.R13	18.066
31	426 SC(+)F10S.R13	4.579
32	427 SC(+)F10S.R13	129.435
33	4281 SC(+)F10S.R13	98.895
34	4282 SD(+)F10S.R06	42.580
35	431 SC(+)F10S.R13	181.163
36	437 SC(+)F10S.R13	4.606
37	441 SD(+)F10S.R06	24.292
38	4424 SD(+)F10S.R06	65.033

39	4428 SD(+)F10S.R06	40.727	-
40	444 SC(+)F10S.R13	55.989	-
41	446 SC(+)F10S.R13	63	-
42	447 SC(+)F10S.R13	18.214	-
43	447 SD(+)F10S.R06	6.934	-
44	461 SD(+)F10S.R06	6.116	-
45	462 SC(+)F10S.R13	515.776	-
46	471 SD(+)F10S.R11	69.881	-
47	491 SC(-)F10S.R06	1.395.301	-
48	5112 SD(+)F10S.R08	4.615	-
49	5113 SD(+)F10S.R07	402.613	-
50	512 SD(+)F10S.R08	270.469	-
51	519 SC(+)F10S.R13	1.090.204	-
52	531 SD(+)F10S.R08	12.009	-
53	601 RD(+)F20.R17	9.061.792	-
54	602 RD(+)F20.R17	5.179.445	-
55	603 RD(+)F20.R18	39.832	-
56	604 RD(+)F20.R18	2.767	-
57	605 RD(+)F20.R19	879.792	-
58	607 RD(+)F20.R20	1.096.937	-
59	608 RD(+)F20.R18	28.724	-
60	609 RD(+)F20.R21	41.373	-
61	611 RD(+)F20.R32	115.670	-
62	613 RD(+)F20.R32	53.030	-
63	621 RD(+)F20.R32	238.505	-
64	622 RD(+)F20.R32	6.250	-
65	623 RD(+)F20.R32	11.139	-
66	624 RD(+)F20.R32	613.201	-
67	625 RD(+)F20.R32	17.382	-
68	626 RD(+)F20.R32	47.209	-
69	627 RD(+)F20.R32	48.978	-
70	628 RD(+)F20.R32	1.988.917	-
71	635 RD(+)F20.R33	161.135	-
72	641 RD(+)F20.R23	2.797.234	-
73	645 RD(+)F20.R24	715.416	-
74	652 RD(+)F20.R34	80.933	-
75	6581 RD(+)F20.R37	23.213	-
76	6582 RD(+)F20.R37	500	-
77	6583 RD(+)F20.R37	497	-
78	6588 RD(+)F20.R37	30.707	-
79	665 RD(+)F20.R58	12.658	-
80	666 RD(+)F20.R56	42.989	-
81	6811 RD(+)F20.R26	550.575	-
82	701 RC(+)F20.R02	20.684.173	-

83	704 RC(+)F20.R02	6.968	-
84	706 RC(+)F20.R02	19.470	-
85	707 RC(+)F20.R03	1.546.858	-
86	709 RC(+)F20.R04	631.219	-
87	758 RC(+)F20.R13	149.691	-
88	765 RC(+)F20.R50	1.039	-
89	766 RC(+)F20.R47	15	-
90	711 SD(+)F20.R08	296.167	-
91	512 SD(+)F10S.R08	2.344	-
92	117 SD(+)F10S.R42	8.260.438	-
93	121 SD(+)F10S.R44	2.323.226	-
			+ Salt

SC LACTATE NATURA SA

POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE
LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE 2016

NOTA 1

ACTIVE IMOBILIZATE
-LEI-

Elemente de active	Valoare bruta				Deprecieri			
	Sold 01.01.2016	Cresteri	Reduceri	Sold 31.12.2016	Sold 01.01.2016	Deprecieri in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold 31.12.2016
0	1	2	3	4	5	6	7	8
				(1+2-3)				(5+6-7)
1. Imobilizari necorporale d.c	162.217	3.775		165.992	160.074	4.781	0	164.855
-program informatic integrat	144.026			144.026	144.026	0	0	144.026
2. Imobilizari corporale d.c	15.973.377	5.256.066	666.224	20.563.219	8.988.527	545.795	593.825	8.940.497
a. terenuri	76.676	5.212.443		5.289.119	0	0	0	0
b. constructii	4.181.941		19.145	4.162.796	341.830	150.842	19.145	473.527
c. instalatii tehnice si masini	11.480.612	13.563	575.176	10.918.999	8.559.945	389.166	574.680	8.374.431
d. alte imobilizari corporale	100.421	3.066		103.487	86.752	5.787	0	92.539
e. avansuri si imobilizari in curs	133.727	26.994	71.903	88.818	0	0	0	0
3. Imobilizari financiare	0	0			0	0	0	0
TOTAL 1+2+3	16.135.594	5.259.841	666.224	20.729.211	9.148.601	550.576	593.825	9105.352

Cladirile si constructiile aflate in patrimoniul societatii au fost reevaluate la 31.12.2013 de catre evaluator autorizat ANEVAR. Reevaluarea a fost efectuata la valoarea justa, iar amortizarea cumulata existenta la data evaluarii a fost eliminata din valoarea contabila bruta a activului.

Terenurile au fost reevaluate la 31.12.2016, de catre evaluator autorizat ANEVAR. Reevaluarea a fost efectuata la valoarea justa, iar operatiunea a generat inregistrarea in capitalurile proprii ale societatii a unei rezerve din reevaluare de 5.212.443 lei

Investitiile efectuate in anul 2016 au constat in achizitionarea unei imprimante tehnologice.

Iesirile de mijloace fixe inregistrate in 2016 reprezinta :

-vanzarea unei autocisterne de transport lapte care nu mai indeplina conditiile de circulatie in siguranta pe drumurile publice si care ar fi solicitat efectuarea unor cheltuieli de reparatie excesiv de mari;

-casarea unor mijloace fixe, amortizate integral, care nu mai indeplineau conditiile tehnice pentru exploatare.

Instrainarea activelor neutilizate de catre societate (Fabrica de branzeturi Gaiesti si Sectia de branzeturi Aninoasa) poate conduce la imbunatatirea fluxului de numerar si degrevarea societatii de cheltuieli neeconomice.

Regimul de amortizare utilizat pentru imobiliarile corporale este liniar, iar duratele de amortizare sunt stabilite in conformitate cu prevederile Catalogului privind duratele normale de functionare si clasificare a mijloacelor fixe aprobat prin HG 2139/2004.

Principalele durate de viata utilizate, la diferitele categorii de imobiliarizari corporale, sunt pentru:

- cladiri	50 ani
- echipamente tehnologice	15 ani
- mijloace de transport	5 ani.

NOTA 2

Provizioane pentru riscuri si cheltuieli/deprecieri active circulante

Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2016 lei	Transferuri		Sold la 31.12.2016 lei
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4
				0
Ajustari de depreciere creante-clienti	1.395.301	0	0	1.395.301
TOTAL	1.395.301	0	0	1.395.301

Pentru clientii aflati in dificultate (insolventa, faliment), in anii precedenti au fost inregistrate « ajustari de depreciere » in valoare de 1.395.301 lei, mentinute si la finele exercitiului financiar 2016. In exercitiul financiar 2016, n-au fost constituite alte provizioane pentru clienti incerti.

NOTA 3

Repartizarea profitului 2016 lei

Destinatia	
Profit net de repartizat	0
- rezerve legale	0
-surse de finantare	0

Societatea a înregistrat în anul 2016 o pierdere de 2.323.226 lei.

Având în vedere cerințele Art 19 alin 4 din Legea contabilității nr 82/1991, republicată cu modificările și completările ulterioare, precum și ale pct.423 din Ordinului MFP nr1802/2014 privind aprobarea Reglementărilor contabile, potrivit cărora „Pierderea contabilă se acoperă din profitul exercitiului financiar și cel reportat, din rezerve, prime de capital.....ordinea surselor este la latitudinea adunării generale a acționarilor, respectiv a consiliului de administrație.” propunem Adunării Generale a Acționarilor aprobarea acoperii pierderilor contabile înregistrate în exercitiile financiare aferente anilor 2011,2012,2014 și 2015, cu « Rezervele » constituite din *profitul net* și înregistrate în « *Alte rezerve* » în valoare de **6.977.589 lei**. Acoperirea pierderii contabile urmând a fi efectuată în ordine cronologică a înregistrării pierderii, până la utilizare în totalitate a rezervei .

NOTA 4

Analiza rezultatului din exploatare

Indicatori	lei	
	Exercitiul financiar 2015	Exercitiul financiar 2016
1. Cifra de afaceri neta	22.911.870	21.626.250
2. Costul bunurilor vandute și al serviciilor prestate (3+4+5+6+7)	21.124.886	19.107.641
3. Cheltuielile activității de baza	15.386.968	13.875.839
4. Cheltuielile activității auxiliare	1.570.631	1.419.168
5. Cheltuieli indirecte de producție	2.739.284	2.512.157
6. Cheltuieli de administrație legate de producție	182.662	203.540
7. Cheltuieli privind marfurile achiziționate și vandute	1.245.341	1.096.937
8. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	1.786.984	2.518.609
9.Cheltuieli de desfacere	3.367.113	3.345.030
10.Cheltuieli generale de administrație	1.280.888	1.238.572
11.Alte cheltuieli de exploatare	664.621	353.331
12.Alte venituri din exploatare	998.430	149.691
13.Rezultatul din exploatare	-2.527.208	-2.268.633

În anul 2016 societatea a realizat o cifră de afaceri de 21.626.250 lei, cu 5.6 % mai mică decât cifra de afaceri realizată în 2015. Cifra de afaceri neta a fost diminuată cu reducerile comerciale « acordate » super-hypermarketurilor, reduceri care însumează 631.219 lei, stiută fiind politica acestora de-a reține de la furnizorii de bunuri discounturi considerabile. Volumul vânzărilor prin rețeaua de super-hypermarketurilor este de cca 60% din cifra de afaceri a societății. În același registru se înscrie politica super-hypermarketurilor de a crește cota de piață pentru marcele proprii private , cu preturi extrem de mici afișate la raft, în detrimentul marcelor naționale.

În anul 2016 cantitatea de lapte procesată a fost cu 7 % mai mică decât cantitatea procesată în 2015, nu din cauza lipsei de materie primă ci , din cauza « invaziei » pietei autohtone cu produse din spațiul UE, produse care ajung în România la preturi foarte mici ceea ce face ca producția autohtonă să nu mai fie sustenabilă. Piața este invadată de produse lactate din import , mult mai ieftine, punând într-o situație dificilă producătorii autohtoni.

Având în vedere situația existentă din zona veniturilor, redimensionarea tuturor categoriilor de cheltuieli a fost prioritară.

Prin reducerea pretului mediu de achiziție a laptelui materie primă cu 0.055 lei/l și creșterea gradului de valorificare cu 0.05 lei/l, s-a realizat o compensare parțială a efectului negativ , a reducerii cantității de lapte procesat, în rezultatele financiare ale societății.

Influenta majorarilor de salarii legale obligatorii, acordate in 2016, se regaseste in situatiile financiare in cresterea cheltuielilor la acesta categorie.

Influenta nefavorabila in costuri, a majorarilor de salarii obligatorii acordate in 2016, a fost atenuata prin reorganizarea activitatii si implicit reducerea timpului de lucru.

Rezultatul nefavorabil din exploatare este consecinta directa a scaderii productiei la limita posibilitatii de absorbtie a acesteia de catre piata de desfacere, concomitent cu reducerea pretului de livrare determinata de prezenta produselor lactate din import la preturi extrem de mici si de presiunea exercitata de hypermarketuri pentru obtinerea de la producatorii autohtoni a unor preturi foarte mici si a unor discounturi excesiv de mari, hypermarketuri care controleaza de fapt piata in Romania.

NOTA 5

Situatia creantelor si datoriilor

a. Situatia creantelor :

Creante	Sold 31.12.2016	Lei	
		Termen de lichiditate Sub 1 an	Peste 1 an
Total, din care :	2.886.569	1.712.607	1.173.962
- furnizori debitori	2000	2000	
- clienti-provizioane	2.698.886	2.698.886	1.173.962
- creante cu bugetul statului	136.986	136.986	
-creante in legatura cu personalul	42.581	42.581	
-debitori	6.116	6.116	

Pentru clientii aflati in dificultate(insolventa, faliment), in anii precedenti au fost inregistrate « ajustari de depreciere » in valoare de 1.395.301 lei, provizioane care se gasesc incontinuare in evidentele societatii, situatia juridica a clientilor in cauza nefiind finalizata.

Clientii incerti cu sume semnificative, pentru care au fost constituite provizioane, sunt:

-SC PIC SRL Pitesti	272.866 lei
- Minimax Discount SRL	232.343 lei ;
-Euronet SRL	209.126 lei
-Gremilact SRL Galati	127.045 lei ;
-COS –Mechel Targoviste	106.295 lei
-IVET Logistic	81.458 lei ;
-Paulact Harghita SA	63.014 lei.
-Gamolact SRL	51.879lei
Partner Grup Bacau SRL	48.697 lei ;
-Dancudana SRL	37.833 lei

Creantele cu bugetul statului sunt legate de TVA, respectiv societatea fiind in situatia de-a inregistra TVA de recuperat ca urmare a reducerii cotei de TVA la 9%.Mentionam faptul ca rambursarea sau compensarea TVA –ului de rambursat cu alte datorii la bugetul de stat se solutioneaza lunar de catre Agentia Nationala de Administrare Fiscala .

b. Situatia datoriilor :

Datorii	Sold 31.12.2016	Lei		
		Termen de exigibilitate Sub 1 an	Intre 1- 5 ani	Peste 5 ani
Total, din care :	7.826.068	7.571.528	254.540	
- datorii comerciale+	5.709.078	5.454.538	254.540	

efecte de comert				
- obligatii bugetare	260.035	260.035		
-datorii in legatura cu personalul	250.975	250.975		
-datorii financiare	1.090.204	1.090.204		
- datorii -factoring	515.776	515.776		

Avand in vedere dificultatile in generarea fluxului de numărar, necesar desfasurarii activitatii, *au fost renegociate termenele de plata cu furnizorii* astfel incat datoriile comerciale au fost aduse in mare parte in termenele de plata convenite.

Cu toate dificultatile existente in fluxul de numărar, in cursul anului 2016, obligatiile bugetare au fost achitate in cunsumul si termenele legale

Societatea nu are incheiate contracte de leasing operational sau financiar.

Pentru acoperirea nevoilor temporare de finantare si pentru obtinerea scrisorilor de garantie, necesare derularii contractelor de vanzare a produselor lactate cu institutiile bugetare, societatea a contractat o linie de credit in valoare de 1.500.000 lei cu Raiffeisen Bank Targoviste. Garantarea liniei de credit a fost efectuata cu ipoteca pe Fabrica de branzeturi Viforata si cesionarea creantelor comerciale, de la 4 hipermarketuri, in favoarea Raiffeisen Bank Targoviste. Dobanzile inregistrate si platite in anul 2016, pentru utilizarea liniei de credit in 2016, au fost de 42.989 lei. In interiorul liniei de credit, societatea beneficiaza de scrisori de garantie bancara in limita totala de 400.000 lei.

NOTA 6

Principii, politici si metode contabile

a. Standarde contabile aplicate

Societatea a intocmit situatiile financiare in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, si cu prevederile Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale, aprobate prin OMFP nr. 1802/2014.

b. Baza intocmirii situatiilor financiare

Situatiile financiare sunt exprimate in "LEI" si au fost intocmite pe baza balantei de verificare sintetice pusa de acord cu situatia din conturile contabile analitice ale societatii.

c. Continuitatea activitatii

Din analiza bilantului rezulta echilibru financiar al firmei, societatea dispunand de resursele necesare continuarii activitatii. O rata de indatorare globala de 58% indica o proportie normala de finantare a activului din alte surse, decat cele proprii.

d. Imobilizari corporale

Ultima reevaluare a *cladirilor si constructiilor*, aflate in patrimoniul societatii, a fost efectuata la 31.12.2013 de catre evaluator autorizat ANEVAR.

Reevaluarea a fost efectuata la valoarea justa, iar amortizarea cumulata existenta la data evaluarii a fost eliminata din valoarea contabila bruta a activului. Valoarea neta a constructiilor, determinata in urma corectarii cu ajustarile de valoare, a fost recalculata la valoarea reevaluata a activului.

Terenurile au fost reevaluate la 31.12.2016, de catre evaluator autorizat ANEVAR. Reevaluarea a fost efectuata la valoarea justa, iar operatiunea a generat inregistrarea in capitalurile proprii ale societatii a unei rezerve din reevaluare de 5.212.443 lei

La 31.12.2016 »*rezerva din reevaluare* « era in valoare de 5.330.177 lei si reprezinta diferenta favorabila din reevaluare aferenta cladirilor, constructiilor si terenurilor aflate in patrimoniul societatii

Din punct de vedere contabil, regimul de amortizare utilizat pentru imobilizarile corporale este liniar, iar din punct de vedere fiscal, pentru echipamentele tehnologice achizitionate in cadrul programului de modernizare, a fost utilizata amortizarea accelerata, amortizare care se afla partial in perioada de recuperare.

Duratele de amortizare sunt stabilite in conformitate cu prevederile Catalogului privind duratele normale de functionare si clasificare a mijloacelor fixe, aprobat prin HG 2139/2004.

Cheltuielile cu reparatia si intretinerea mijloacelor fixe, efectuate pentru a restabili sau mentine valoarea acestor active, sunt recunoscute in Contul de Profit si Pierdere la data efectuarii lor, iar cele efectuate in scopul cresterii capacitatii de productie sunt capitalizate si amortizate pe perioada ramasa de amortizare a mijlocului fix.

e. Stocuri

Reguli de evaluare la *intrare* :

- a. materiile prime, materialele consumabile, obiectele de inventar, ambalajele si marfuri se evalueaza si inregistreaza la costul de achizitie ;
- b. produsele finite si semifabricatele se inregistreaza si evalueaza la costul de productie.

Metoda utilizata la *iesirea* din gestiune a stocurilor :

- a. metoda cost mediu ponderat (CMP) pentru stocurile de materii prime, materialele consumabile, obiectele de inventar , ambalajele si marfuri ;
- b. metoda primul intrat-primul iesit (FIFO) pentru stocurile de produse finite si semifabricate.

f. Creante si datorii

Creantele sunt evaluate la valoarea estimata a fi realizata.

Datoriile sunt evaluate la valoarea lor nominala.

Datoriile in valuta se reevalueaza la cursul BNR valabil in ultima zi a exercitiului financiar.

g. Disponibilitatile banesti si alte echivalente

Disponibilitatile banesti si alte echivalente sunt reprezentate de disponibilitati, numerar si alte valori. Disponibilitatile in valuta sunt reevaluate la cursul BNR din 31.12.2016.

h. Contributii pentru angajati

Societatea plateste contributii la bugetul de stat pentru asigurari sociale, ajutor de somaj, accidente si risc, asigurari de sanatate conform prevederilor legale aflate in vigoare .

k. Recunoasterea veniturilor

- veniturile din vanzarea bunurilor se inregistreaza in momentul predarii bunurilor catre cumparator, al livrarii lor, pe baza facturii sau avizului de expeditie care atesta transferul dreptului de proprietate asupra bunurilor respective catre clienti ;
- veniturile din prestarea serviciilor se inregistreaza in contabilitate pe masura efectuarii lor ;
- veniturile din dobanzi si chirii se recunosc pe baza contabilitatii de angajamente ;
- veniturile din provizioane se inregistreaza cand nu se mai justifica mentinerea provizioanelor respective .

l Recunoasterea cheltuielilor

Cheltuielile de exploatare sunt inregistrate in contabilitate in momentul in care apar.

Cheltuielile cu dobanzile sunt inregistrate in momentul in care apar, dar nu sunt incluse in costul de productie.

NOTA 7

Participatii si surse de finantare

Actiuni	LEI	Nr. actiuni
Capitalul social total, din care :	6.174.515	2.469.806
- capitalul social subscris si varsat	6.174.515	2.469.806

Capitalul social nu a inregistrat modificari in anul 2016. Societatea nu a emis obligatiuni.
Structura actionarilor la 31.12.2016, conform registrului primit de la Depozitarul Central, avea urmatoarea componenta:

-SIF OLTENIA	39,6969 % ;
-ELECTROARGES SA	15,9527 % ;
-REVAN COM SA	14,6570 %
-MECANICA ROTES SA	9,2720 %
-UPSS SA	5,6685 %
-SIF MOLDOVA	5,9862 %
-Alte persoane juridice	3,2967 %
-Persoane fizice	5,4700 %

NOTA 8

Informatii privind salariatii, administratori si directori

In cursul exercitiului financiar 2016, nu au fost acordate avansuri sau facilitati de credit directorilor sau administratorilor. Indemnizatia administratorilor este in conformitate cu hotararea Adunarii Generale a Actionarilor. Consiliul de Administratie considera confidentiale salariile directorilor.

Informatii salariatii

Nr: mediu aferent exercitiului financiar, din care :	119
- personal direct productiv	84
- personal indirect productiv	23
- TESA	12
- salarii aferente exercitiului financiar lei	2.797.234
- cheltuieli cu asigurarile sociale lei	496.797
- cheltuieli cu somajul lei	14.624
- cheltuieli cu asigurarile de sanatate lei	160.002
- alte cheltuieli sociale lei	43.993

NOTA 9

Principalii indicatori economico-financiar

	31.12.2015	31.12.2016
1. Indicatori de lichiditate :		
a. Lichiditatea curenta	0.82	0,60

2. Indicatori de risc :

a. Gradul de îndatorare	0,26	0,17
b. Rata de îndatorare globala	63%	58%

Indicatori de gestiune

c. Viteza de rotatie a stocurilor		
- nr. de ori	12,6	14,6
- nr. de zile	28,4	25,0
d. Viteza de rotatie a debitelor clienti		
- nr. de ori	7,0	7,0
- nr. de zile	53,7	51,6
e. Viteza de rotatie a creditelor furnizori		
- nr. de ori	4,3	3,7
- nr. de zile	84,0	99,0
f. Viteza de rotatie a activelor imobilizate		
- nr. de ori	3,3	2,0
g. Viteza de rotatie a activelor totale		
- nr. de ori	1,7	1,3

NOTA 10

Alte informatii

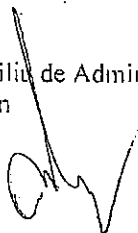
SC LACTATE NATURA SA, cu sediul in Targoviste, B-dul Independentei, nr.23, jud.Dambovita, are ca obiect de activitate prelucrarea laptelui si este organizata ca societate pe actiuni, in conformitate cu Legea 31/1990 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, inregistrata la ORC Dambovita sub nr. J 15/376/1991, avand cod unic de inregistrare 912465.

<u>Volumul si structura cifrei de afaceri</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
		<i>LEI</i>
- productia vanduta	22.247.585	20.684.173
- venituri din vanzarea marfurilor	1.359.995	1.546.858
- venituri din prestarea serviciilor	695	6.968
- venituri din chirii	49.788	19.470
- reduceri comerciale acordate	-746.193	-631.219
Cifra de afaceri neta - total	22.911.870	21.626.250

In anul 2016 societatea a realizat o cifra de afaceri de 21.626.250 lei, cu 5.6 % mai mica decat cifra de afaceri realizata in 2015. Cifra de afaceri neta a fost diminuată cu reducerile comerciale « acordate » super-hypermarketurilor, reduceri care insumeaza 631.219 lei. Volumul vanzarilor prin rețeaua de super-hypermarketurilor este de cca 60% din cifra de afaceri , iar predominante sunt marcile private ale acestora. Cifra de afaceri a fost realizata din livrari pe piata interna.

Situatiile financiare anuale au fost intocmite in conformitate cu Legea contabilitatii nr. 82/1991 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, si cu prevederile Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale, aprobate prin OMFP nr. 1802/2014.

Presedinte Consiliu de Administratie
Pauna Ioan



Director Economic,
Pletea Daniela

