

Bifati numai
dacă
este cazul:

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

An Semestru Anul 2017

Suma de control 6.174.515

Entitatea LACTATE NATURA SA

Adresa

Județ Dambovita Sector Localitate Targoviste

Strada Independentei Nr. 23 Bloc Scara Ap. Telefon 0245216445

Număr din registrul comerțului J15/376/1991

Cod unic de inregistrare 9 1 2 4 6 5

Forma de proprietate

34--Societati pe actiuni

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

1051 Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor

Situații financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

Entități mijlocii, mari si entități de interes public

Entități mici

Microentități

Entități de interes public

?

Raportări anuale

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2017 de către entitățile prevazute la pct.9 alin.(3) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT PRESCURTAT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

Indicatori :

Capitaluri - total 7.768.920

Capital subscris 6.174.515

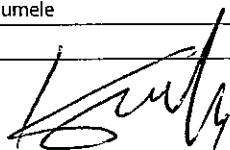
Profit/ pierdere -850.450

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

PAUNA IOAN



Semnătura

Numele și prenumele

PLETEA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU

Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Formular VALIDAT

AUDITOR,

Nume și prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

JPA AUDIT&CONSULTANTA SRL

Nr.de inregistrare in Registrul CAFR

319

CIF/ CUI

1 4 8 6 3 6 2 1

BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2017

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd.	Sold la:	
		01.01.2017	31.12.2017
A	B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE			
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)	01	1.137	0
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)	02	11.622.722	11.252.379
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296*)	03		
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)	04	11.623.859	11.252.379
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	1.173.079	1.214.064
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	2.886.569	3.150.314
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)	07	402.613	405.868
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)	08	289.437	401.238
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)	09	4.751.698	5.171.484
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)	10	69.881	1.487
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	11	69.881	1.487
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	7.826.068	8.656.430
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)	14	-3.004.489	-3.483.459
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)	15	8.619.370	7.768.920
G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+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*)	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	5.330.176	5.317.541
IV. REZERVE (ct.106)	37	7.698.343	720.754
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)	41		
SOLD C (ct. 117)	42	8.260.438	3.593.440
SOLD D (ct. 117)	42		
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR			
SOLD C (ct. 121)	43		
SOLD D (ct. 121)	44	2.323.226	850.450
Repartizarea profitului (ct. 129)	45		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)	46	8.619.370	7.768.920
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	8.619.370	7.768.920

Suma de control F10 : 183693424 / 803337460

*) 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

Numele și prenumele

PLETEA DANIELA

Semnătura _____

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	21.626.250	18.992.409
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	20.710.611	18.633.706
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	1.546.858	2.134.083
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	631.219	1.775.380
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		182.957
Sold D	08	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	149.691	48.639
-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	21.479.774	19.224.005
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	17	14.241.237	12.408.435
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	18	71.323	42.806
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	19	879.792	714.000
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	20	1.096.937	1.245.907
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	21	41.373	168
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	22	3.751.155	3.327.949
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	23	3.035.739	2.696.088
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645)	24	715.416	631.861
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	25	550.575	457.063
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)	26	550.575	457.063
a.2) Venituri (ct.7813)	27		
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	28		-36.199

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)	29		179.468
b.2) Venituri (ct.754+7814)	30		215.667
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)	31	3.198.761	1.874.260
-11.1.- Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	32	2.901.776	1.587.392
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	161.135	179.708
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	34	80.933	70.589
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	54.917	36.571
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	23.748.407	20.034.053
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:			
- Profit (rd. 16 - 42)	43	0	0
- Pierdere (rd. 42 - 16)	44	2.268.633	810.048
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	15	13
- 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	1.039	134
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	52	1.054	147
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	42.989	40.325
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	57		
Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	58	12.658	224
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	59	55.647	40.549
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):			
- Profit (rd. 52 - 59)	60	0	0
- Pierdere (rd. 59 - 52)	61	54.593	40.402

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	62	21.480.828	19.224.152
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	63	23.804.054	20.074.602
18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):			
- Profit (rd. 62 - 63)	64	0	0
- Pierdere (rd. 63 - 62)	65	2.323.226	850.450
19. Impozitul pe profit (ct.691)	66		
20. Alte impozite neprezentate 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	2.323.226	850.450

Suma de control F20 : 322934107 / 803337460

*) 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”.

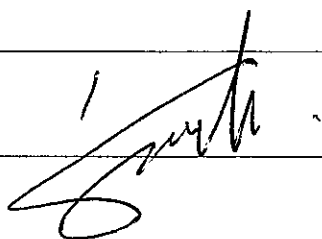
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

PAUNA IOAN

Semnătura



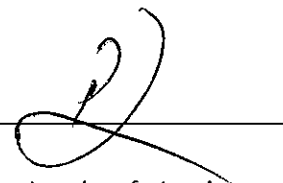
Numele si prenumele

PLETEA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

DATE INFORMATIVE

F30 - pag. 1

Cod 30

la data de 31.12.2017

- 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		850.450
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 18)	04	506.859	506.859	
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	506.859	506.859	
- peste 30 de zile	06			
- peste 90 de zile	07	263.344	263.344	
- peste 1 an	08	243.515	243.515	
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total (rd.10 la 14)	09			
- contributii pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10			
- contributii pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12			
- contributii 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			
III. Numar mediu de salariatii	Nr. rd.	31.12.2016		31.12.2017
A	B	1		2
Numar mediu de salariatii	19	119		94
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	20	112		102
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		
- impozitul datorat la bugetul de stat	29		
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		2.254.055
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	36		2.254.055
V. Tichete acordate salariaților	Nr. rd.		Sume (lei)
A	B		1
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	37		
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	5.348	13.857
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	48		
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		
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	55		
- 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	4.313.434	4.355.955
- 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		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	59	2.569.263	2.153.233
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	60	42.581	41.055
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	136.986	44.579
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	62		
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441 +4424+4428+444+446)	63	130.052	44.579
- subvenții de încasat(ct.445)	64		
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	65	6.934	0
- 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		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), (rd.72 la 74)	71	75.997	14.193
- decontări privind interesele de participare, decontări cu acționarii/asociații privind capitalul, decontări din operațiuni în participație (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	74.650	12.591
- 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	1.347	1.602
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	402.613	405.868
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	84	12.009	21.026
- în lei (ct. 5311)	85	12.009	21.026
- în valută (ct. 5314)	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	87	272.813	375.782
- în lei (ct. 5121), din care:	88	270.469	367.644
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	90	2.344	8.138
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	92	4.615	4.430
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + 5125 + 5411)	93	4.615	4.430
- 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	7.826.068	8.656.430
Credite bancare externe pe termen scurt (ct.5193+5194 +5195), (rd .97+98)	96	1.090.204	2.042.818
- în lei	97	1.090.204	2.042.818
- în valută	98		
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 + 1625) (rd.100+101)	99		
- în lei	100		
- în valută	101		
Credite de la trezoreria statului și dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	104		
- în valută	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	106		
- 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	5.709.078	5.226.526
- 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)	109		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	110	250.975	180.264
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	260.035	125.559
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	112	185.769	91.961
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.441+4423+4428+444+446)	113	56.052	27.769
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	114	18.214	5.829

- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	116		300.000
- datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	117		300.000
- datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	118		300.000
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	120		
- 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	515.776	781.263
-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	515.776	781.263
- 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	6.174.515	6.174.515
- acțiuni cotate 3)	131	6.174.515	6.174.515
- acțiuni necotate 4)	132		
- părți sociale	133		
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	134		
Brevete si licente (din ct.205)	135		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii	Nr. rd.	31.12.2016	31.12.2017
A	B	1	2
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	136	238.505	223.425
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		

F30 - pag.6						
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	
A		B	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	6.174.515	X	6.174.515	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	5.837.143	94,54	5.833.630	94,48
- deținut de persoane fizice		151	337.372	5,46	340.885	5,52
- 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 administrative 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,**

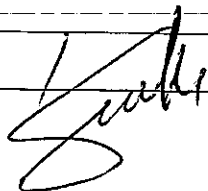
Numele si prenumele

PAUNA IOAN

Numele si prenumele

PLETEA-DANIELA


Semnatura



Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular
VALIDAT

*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomerii în vârstă de peste 45 ani, șomerii întreținători 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 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 (FEAGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

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

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

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

1) Se vor include chirile 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 chirile 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 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. 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 initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				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	165.992	310	274	X	166.028
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	165.992	310	274	X	166.028
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06	5.289.119			X	5.289.119
Constructii	07	4.162.796	1.362			4.164.158
Instalatii tehnice si masini	08	10.918.999	47.465	504.818	504.818	10.461.646
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	103.487	25.790	2.100	2.100	127.177
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	83.470	77.071	73.563		86.978
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15	5.348	57.304	48.794		13.858
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	20.563.219	208.992	629.275	506.918	20.142.936
III.Imobilizari financiare						
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	20.729.211	209.302	629.549	506.918	20.308.964

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVEI LOR 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	164.855	1.447	274	166.028
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	164.855	1.447	274	166.028
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	473.527	144.292		617.819
Instalatii tehnice si masini	25	8.374.431	299.455	504.818	8.169.068
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	92.539	13.231	2.100	103.670
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	8.940.497	456.978	506.918	8.890.557
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	9.105.352	458.425	507.192	9.056.585

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				
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 : 184534494 / 803337460

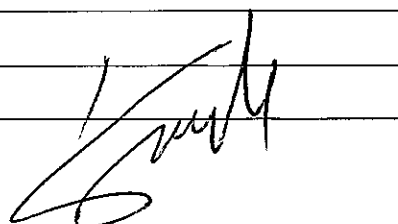
ADMINISTRATOR,

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


POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE
LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE 2017

NOTA 1

ACTIVE MOBILIZATE
-LEI-

Elemente de active	Valoare bruta			Deprecieri				
	Sold 01.01.2017	Cresteri	Reduce ri	Sold 31.12.2017 (1+2-3)	Sold 01.01.2017	Amortizare si provizioane Deprecieri in cursul exercitiului	Reduceri sau reluari	Sold 31.12.2017 (5+6-7)
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1. Imobilizari necorporale d.c	165.992	310	274	166.028	164.855	1447	274	166.028
-program informatic integrat	144.026			144.026	144.026			144.026
2. Imobilizari corporale d.c	20.563.219	208.992	629.275	20.142.936	8.940.497	456.978	506.918	8.890.557
a. terenuri	5.289.119			5.289.119	0			0
b. constructii	4.162.796	1362		4.164.158	473.527	144.292		617.819
c. instalatii tehnice si masini	10.918.999	47.465	504.818	10.461.646	8.374.431	299.455	504.818	8.169.068
d. alte imobilizari corporale	103.487	25.790	2.100	127.177	92.539	13.231	2.100	103.670
e. avansuri si imobilizari in curs	88.818	134375	122.357	100.836				
3. Imobilizari financiare								
TOTAL 1+2+3	20.729.211	209.302	629.549	20.308.964	9105.352	458.425	507.192	9.056.585

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 2017 au constat in achizitionarea a trei imprimante tehnologice si a unui sistem de supraveghere video.~~

Iesirile de mijloace fixe inregistrate in 2017 reprezinta :

-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 01.01.2017 lei	Transferuri		Sold la 31.12.2017 lei
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4
				0
Ajustari depreciere creante-clienti	1.395.301	0	215.667	1.179.634
TOTAL	1.395.301	0	215.667	1.179.634

Pentru clientii aflati in dificultate(insolventa, faliment), in anii precedenti au fost inregistrate « ajustari de depreciere » in valoare de 1.395.301 lei. In exercitiul financiar 2017, au fost stinse provizioane in valoare de 215.667 lei, aferente clientilor pentru care procedura de faliment a fost inchisa in baza hotararilor judecatoresti definitive

NOTA 3

Repartizarea profitului 2017

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

Societatea a inregistrat in anul 2017 o pierdere de 850.450 lei.

NOTA 4

Analiza rezultatului din exploatare

Indicatori	lei	
	Exercitiul financiar 2016	Exercitiul financiar 2017
1. Cifra de afaceri neta	21.626.250	18.992.409
2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5+6+7)	19.107.641	17.228.181
3. Cheltuielile activitatii de baza	13.875.839	12.527.469
4. Cheltuielile activitatii auxiliare	1.419.168	1.180.822
5. Cheltuieli indirecte de productie	2.512.157	2.058.747
6. Cheltuieli de administratie legate de productie	203.540	221.747
7. Cheltuieli privind marfurile achizitionate si vandute	1.096.937	1.239.396
8. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri (1-2)	2.518.609	1.764.228
9.Cheltuieli de desfacere	3.345.030	1.615.073
10.Cheltuieli generale de administratie	1.238.572	1.237.887
11.Alte cheltuieli de exploatare	353.331	209.128
12.Alte venituri din exploatare	149.691	48.639
13.Rezultatul din exploatare	-2.268.633	-810.048

In anul 2017 societatea a realizat o cifra de afaceri de 18.992.409 lei. Cifra de afaceri neta a fost diminuata cu reducerile comerciale « acordate » super-hypermarketurilor, reduceri care insumeaza 1.775.380 lei. Diminuarea veniturilor societatii fata de anul precedent,s-a datorat rezilierii unor contracte de furnizare produse ,contracte ce produceau pierderi datorita preturilor de vanzare foarte mici,dar si datorita greutatilor intampinate la achizitia materiei prime ,dificultati datorate crizei pietei de lapte materie prima din perioada septembrie-decembrie 2017.

In anul 2017 cantitatea de lapte procesata a fost cu 17 % mai mica decat cantitatea procesata in 2016, datorita dificultatilor existente in piata de achizitii (cresterea exploziva a pretului materiei prime, datoriile existente la furnizorii de materie prima ai societatii, lipsa lichiditatilor pentru cumpararea unor cantitati spot).

Avand in vedere situatia existenta din zona veniturilor, redimensionarea tuturor categoriilor de cheltuieli a fost prioritara.

Prin cresterea gradului de valorificare cu 0.33 lei/l, s-a realizat o compensare partiala a efectului negativ , a reducerii cantitatii de lapte procesat, in rezultatele fianciare ale societatii.

NOTA 5**Situatia creantelor si datoriilor****a. Situatia creantelor :**

Creante	Sold 31.12.2017	Leii	
		Termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
Total, din care :	3.273.059	2.299.460	973.599
- furnizori debitori	123.929	123.929	
- clienti	3.052.392	2.078.793	973.599
- creante cu bugetul statului	44.579	44.579	
-creante in legatura cu personalul	41.055	41.055	
-debitori	11.104	11.104	

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 au fost reluate in anul 2017 cu suma de 215.667 lei, aferente clientilor pentru care situatia juridica a fost 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
-COS –Mechel Targoviste	106.295 lei
-IVET Logistic	81.458 lei ;
-Paulact Harghita SA	63.014 lei.
-Gamolact SRL	51.879 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 31.12.2017	Leii		
		Termen de exigibilitate		
		Sub 1 an	Intre 1- 5 ani	Peste 5 ani
Total, din care :	8.656.430	8.412.915	243.515	
- datorii comerciale+efecte de comert	5.226.526	4.983.011	243.515	
- obligatii bugetare	125.559	125.559		
-datorii in legatura cu personalul	180.264	180.264		
-datorii financiare	2.042.818	2.042.818		
- datorii – factoring+imprumuturi de la terti(Voltalim)	1.081.263	1.081.263		

Avand in vedere dificultatile in generarea fluxului de numerar, 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 numerar, in cursul anului 2017, 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 3.030.000 lei cu CEC Bank. In interiorul liniei de credit, societatea beneficiaza de scrisori de garantie bancara in limita totala de 600.000 lei.

Pentru acoperirea nevoilor de investitii care are ca obiectiv achizitionarea unei linii moderne de imbuteliat a produselor lactate in ambalaje pet, societatea a contractat de la CEC Bank un credit in valoare de 470.000 lei pe o perioada de 5 ani.

Garantarea nevoilor de creditare a fost efectuata cu ipoteca pe Fabrica de produse lactate Targoviste in favoarea CEC Bank. Dobanzile inregistrate si platite in anul 2017, pentru utilizarea liniei de credit in 2017, au fost de 40.325 lei. In interiorul liniei de credit, societatea beneficiaza de scrisori de garantie bancara in limita totala de 600.000 lei.

Societatea a beneficiat de facilitati de finantare tip factoring din partea societatilor Metro si Carrefour care la 31.12.2017 erau in valoare de 781.263 lei

In acelasi registru se inscrie si contractarea unei facilitati de creditare in limita sumei de 600.000 lei cu societatea Voltalim ,garantata cu ipoteca pe Fabrica de branzeturi Gaesti .La 31.12.2017 societatea avea utilizata din limita de finantare suma de 300.000 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 53% indica o proportie rezonabila de finantare a activului din alte surse, decat cele proprii.

d. Imobilizari corporale

Ultima reevaluare a *cladirilor si constructiilor*, inregistrate in contabilitatea 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 reevaluată 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 31.12.2017 »rezerva din reevaluare « era in valoare de 5.317.541 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 imobiliarile corporale este liniar, iar din punct de vedere fiscal, pentru echipamentele tehnologice achizitionate in cadrul programului de modernizare in perioada 2005-2010, 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 31.12.2017.

h. Contributii pentru angajati

Societatea a platit 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 .

I 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 scris si varsat	6.174.515	2.469.806

Capitalul social nu a inregistrat modificari in anul 2017. Societatea nu a emis obligatiuni.
Structura actionarilor la 31.12.2017, 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	5,9863 %
-Alte persoane juridice	3,2458 %
-Persoane fizice	5,5208 %

NOTA 8

Informatii privind salariatii, administratori si directori

In cursul exercitiului financiar 2017, 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 :	94
- personal direct productiv	56
- personal indirect productiv	26
- TESA	12
- salarii aferente exercitiului financiar lei	2.696.088
- cheltuieli cu asigurarile sociale lei	452.097
- cheltuieli cu somajul lei	13.051
- cheltuieli cu asigurarile de sanatate lei	143.888
- alte cheltuieli sociale lei	22.825

NOTA 9

Principali indicatori economico-financiar

	31.12.2016	31.12.2017
1. Indicatori de lichiditate :		

a. Lichiditatea curenta	0,60	0,60
b. Lichiditatea imediata	0,45	0,46
2. Indicatori de risc :		
a. Gradul de indatorare	0,17	0,28
b. Rata de indatorare globala	58%	53%

Indicatori de gestiune

c. Viteza de rotatie a stocurilor		
- nr. de ori	14,6	15,91
- nr. de zile	25,0	23,0
d. Viteza de rotatie a debitelor clienti		
- nr. de ori	7,0	6,0
- nr. de zile	51,6	58,00
e. Viteza de rotatie a creditelor furnizori		
- nr. de ori	3,7	3,5
- nr. de zile	99,0	105,0
f. Viteza de rotatie a activelor imobilizate		
- nr. de ori	2,0	1,69
g. Viteza de rotatie a activelor totale		
- nr. de ori	1,3	1,16

NOTA 10

Alte informatii

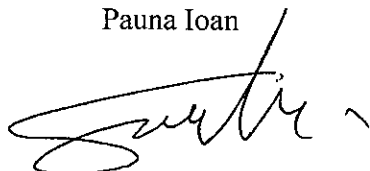
SC LACTATE NATURA SA, cu sediul in Targoviste, B-dul Independentei, nr.23, jud.Dambovita, are ca obiect de activitate prelucrarea laptelui si este organizata ca societate pe actiuni, in conformitate cu Legea 31/1990 republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, inregistrata la ORC Dambovita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

<u>Volumul si structura cifrei de afaceri</u>	2016	2017
		<i>LEI</i>
- productia vanduta	20.684.173	18.620.274
- venituri din vanzarea marfurilor	1.546.858	2.134.083
venituri din prestarea serviciilor	6.968	720
- venituri din chirii	19.470	12.711
- reduceri comerciale acordate	-631.219	- 1.775.380
Cifra de afaceri neta - total	21.626.250	18.992.409

In anul 2017 societatea a realizat o cifra de afaceri de 18.992.409 lei, cu 13,87 % mai mica decat cifra de afaceri realizata in 2016. Cifra de afaceri neta a fost diminuata cu reducerile comerciale « acordate » super-hypermarketurilor, reduceri care insumeaza 1.775.380 lei. Volumul vanzarilor prin retea 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

