



LACTATE NATURA S.A.
TARGOVISTE, B-dul Independentei, Nr.23
J15/376/13.03.1991, C.I.F. RO 912465
Capital social: 5.996.751 lei
Cod LEI (Legal Entity Identifier) : 254900BRLASUBOLRS224

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR pentru activitatea economico-financiară pe anul 2024

Societatea LACTATE NATURA SA funcționează în baza prevederilor Legii nr. 31/1990 modificată și republicată și a fost înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul Dâmbovița la nr. J15/376/1991.

Administrarea societății a fost asigurată de către Consiliul de Administrație în următoarea componență:

- | | |
|----------------------|--------------|
| - Popica Daniela | - Președinte |
| - Gavrița Mihaela | - membru |
| - Popescu Florentina | - membru |

1. Situația economico-financiară

Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, cu referire cel puțin la:

a) elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; total active curente; situația datoriilor societății; total pasive curente:

SITUATIA PATRIMONIALA la 31.12.2024 prezintă următoarea structură:

	01.01.2024	31.12.2024
ACTIV	12.754.780	11.360.026
1.Active immobilizate total, din care:	11.786.098	8.763.596
a. immobilizari necorporale	0	
b. immobilizari corporale	11.786.098	8.763.596
2.Active circulante total, din care:	962.671	2.564.289
a. stocuri	300	
b. creante	59.273	23414
c. disponibilitati	400.879	2.540.875
d. alte active	502.219	

3. Cheltuieli in avans	6.011	32.141
PASIV	12.754.780	11.360.026
1. Capitaluri proprii, din care:	12.421.933	8.937.535
-capital social	5.996.751	5.996.751
-rezerve legale	662.545	662.545
-alte rezerve	58.209	58.209
-rezerve din reevaluare	9.271.340	7.738.513
-prime de capital	2.698	2.698
-rezultat reportat	-2.598.383	-2.036.783
-rezultatul exercitiului	-971.227	-3.216.705
2. Subventii pentru investitii		-127.746
3. Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	12.499	-139.947
4. Datorii total din care	320.348	
-datorii financiare		2.265.254
-furnizori	262.215	157.237
-datorii către bugetul de stat/inst. publice	10.163	
-datorii în legătură cu personalul	32.507	136.634
- alte datorii comerciale	15.463	4.997
5. Conturi de regularizare		15.606

b) Contul de profit și pierderi: Societatea a înregistrat o scădere a veniturilor și cheltuielilor în proporție de aproximativ 80%, datorată suspendării activității pe o perioadă de 3 ani, conform Hot. AGEA din 07.02.2023.

Contul de profit si pierdere la 31.12.2024

Lei

		31.12.2023	31.12.2024
I	Venituri totale din care:	502.367	2.853.920
	a) venituri din exploatare	448.319	2.767.893
	b) venituri financiare	54.048	86.027
II	Cheltuieli totale din care:	1.473.594	6,070,625
	a) cheltuieli pentru exploatare	1.473.593	6.070.625
	b) cheltuieli financiare	1	
III	Rezultat brut din care:	-971.227	-3.216.705
	a) rezultat din exploatare	-1.025.274	-3.302.732
	b) rezultat financiar	54.047	86.027
IV	Impozit pe profit	0	
V	Rezultat net	-971.227	-3.216.705

c) cash flow: toate schimbările intervenite în nivelul numerarului în cadrul activității de bază, investițiilor și activității financiare, nivelul numerarului la începutul și la sfârșitul perioadei.

STOCURI

La data de 31.12.2024 societatea nu detinea stocuri.

CREANȚE

La data de 31.12.2024, societatea avea creanțe de recuperat în sumă de 23.414 lei din care 18.070 lei reprezentând creanțe la bugetul de stat și sold în suma de 5.344 reprezentând furnizori debitori .

DISPONIBILITĂȚI

La data de 31.12.2024, societatea avea în cont disponibilități în sumă de 2.540.875 lei, din care:

- depozit Banca Transilvania	2.404.563 lei
- disponibilitati in conturi	136.308 lei
- CASA	4 lei

DATORII

Datoriile totale ale societatii la 31.12.2024 au fost in suma de 157.237 lei, reprezentand:

-Furnizori de plată	136.634 lei
-Datorii cu personalul	15.606 lei
-Datorii cu Bugetul statului	4.997 lei

În anul 2024, **veniturile totale ale societatii au fost de 2.853.920 lei**, din care:

a) Venituri din exploatare	2.767.893 lei, din care:
- venituri din inchirierea spatiilor	0 lei
- alte venituri din exploatare	2.767.893 lei
b) Venituri financiare	86.027 lei, din care:
- venituri din dobanzi	86.027 lei

Cheltuielile totale la 31.12.2024 au fost in suma de 6.070.625 lei, din care:

a) Cheltuieli din activitatea de exploatare in suma 6.070.625 lei , din care:	
- cheltuieli materiale	2.699 lei
-cheltuieli cu energia si apa	68.073 lei
- cheltuieli cu prestațiile externe	450.747 lei
- cheltuieli cu impozitele si taxele	79.794 lei
- cheltuieli cu personalul	118.250 lei
- cheltuieli cu amortizarile	520.506 lei
-cheltuieli cu ajustarile active circulante	4.249 lei
-alte cheltuieli	2.577.285 lei
-ajustari privind provizioanele	2.249.021 lei
b) Cheltuieli financiare	0 lei, din care:
- alte cheltuieli financiare	0 lei

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 31.12.2024

lei

Denumirea elementului	Valoare
Fluxuri de trezorerie din activitati de exploatare :	
Incasari de la clienti	2,146,635.86
Plati catre furnizori si angajati	734,139.74
Încasări din despăgubiri	522,721.00
Dobanzi platite	0.00
Depozite	1,900,000.00
Obligatii bugetare platite	104,325.58
incasari garantii	525,935.00
rascumparari actiuni	267,693.44
Trezorerie neta din activitati de exploatare	-121,347.90
Fluxuri de trezorerie din activitati de investitie :	
Plati pentru achizitionarea de imobilizari corporale	0.00
Incasari din vanzarea de imobilizari corporale	1,677,660.00
Dobanzi incasate	81,464.73
Trezorerie neta din activitati de investitie	1,759,124.73
Fluxuri de trezorerie din activitati de finantare :	
Plata datoriilor activitatii de finantare	0.00
Trezorerie neta din activitati de finantare	0.00
	1,637,776.83
Variatia neta a trezoreriei si echivalentelor de trezorerie	1,637,777.00
Trezorerie si echivalente de trezorerie la inceputul exercitiului financiar	903,098.00
Trezorerie si echivalente de trezorerie la sfarsitul exercitiului financiar	2,540,875.00

CAPITALURILE PERMANENTE EVENIMENTE DESFĂȘURATE ÎN ANUL 2024 CU PRIVIRE LA STRUCTURA CAPITALULUI SOCIAL

Pe parcursul anului 2024 capitalul social al Lactate Natura nu a suferit modificări si are urmatorul cuprins:

Denumire deținător	Număr dețineri	Procent (%)
Infinity Capital Investments S.A.	4.495.235	93,7015
Persoane juridice	247.571	5,1605
Persoane fizice	54.595	1,1380
TOTAL	4.797.401	100

CAPITALURILE PROPRII

Societatea nu a emis obligațiuni.

Structura acționarilor la 31.12.2024, avea următoarea componență

-Infinity Capital Investments S.A. –deține un număr de 4.495.235 acțiuni cu o valoare nominală de 1,25 lei/acțiune în valoare de 5.619.043,75 lei corespunzătoare participației de 93,7015 % la capitalul social.

-Persoane juridice – dețin un număr de 247.571 acțiuni cu o valoare nominală de 1,25 lei/acțiune în valoare de 309.463,75 lei corespunzătoare participației de 5,1605% la capitalul social.

-Persoane fizice – dețin un număr de 54.595 acțiuni cu o valoare nominală de 1,25 lei/acțiune în valoare de 68.243,75 lei corespunzătoare participației de 1,1380% la capitalul social.

La 31.12.2024 “Rezerva din reevaluare” era în valoare 7.738.513 lei reprezintă diferența favorabilă din reevaluarea aferentă clădirilor, construcțiilor și terenurilor aflate în patrimonial societății.

Rezervele legale nu au înregistrat modificări.

Pierderea înregistrată în anul 2024 diminuează capitalurile propriile societății cu suma de 3.216.705 lei.

Capitalurile proprii, înregistrate la 31.12.2024 respectă nivelul impus de legislația în vigoare, respectiv art. 157 ind 24 din legea 31/1990 privind societățile comerciale.

ACTIVITATEA SOCIETĂȚII PRIVIND MANAGEMENTUL RISCURILOR

a) Riscul de piață :

- *riscul valutar* – Societatea nu este expusa acestui risc ca urmare a denominării creanțelor în moneda străină, fluctuațiile cursului de schimb nu afectează activitatea societății;

- *riscul ratei dobânzii la valoarea justă* – Societatea nu este expusa acestui risc

- *riscul de pret* – Societatea nu este expusa acestui risc

b) Riscul de credit

Societatea nu s-a confruntat cu acest risc intrucat nu a acordat credite si nici nu a contractat imprumuturi.

c) Riscul de lichiditate (riscul de finantare).

Societatea dispune de disponibilitati banești suficiente care să-i asigure plata la termen a obligațiilor financiare.

d) Riscul ratei dobânzii la fluxul de numerar - Nu este cazul intrucat societatea nu are contractate credite bancare.

POLITICA DE RESURSE UMANE

Structura personalului la data de 31.12.2024, este următoarea :

Total salariați 2, din care:

- personal cu studii superioare = 1

- personal cu studii medii = 1

RISCURI

a) Riscul de piață:

- *riscul valutar* – Societatea nu este expusa acestui risc ca urmare a denominării creanțelor în moneda străină, fluctuațiile cursului de schimb nu afectează activitatea societății;

- *riscul ratei dobânzii la valoarea justă* – Societatea nu este expusa acestui risc

- *riscul de pret* – Societatea nu este expusa acestui risc

b) Riscul de credit

Societatea nu s-a confruntat cu acest risc intrucat nu a acordat credite si nici nu a contractat imprumuturi.

c) Riscul de lichiditate (riscul de finantare).

Societatea dispune de disponibilitati banesti suficiente care sa-i asigure plata la termen a obligatiilor financiare.

d) Riscul ratei dobanzi la fluxul de numerar - Nu este cazul întrucât societatea nu are contractate credite bancare.

EVENIMENTE DESFĂȘURATE ÎN CURSUL ANULUI 2024

Prin Hot. AGEA/27.11.2023, s-a aprobat retragerea de la tranzacționare de pe sistemul multilateral de tranzacționare administrat de către Bursa de Valori București a acțiunilor emise de Lactate Natura S.A. și radierea acestora de la Autoritatea de Supraveghere Financiară, având consecința dobândirii caracterului de societate pe acțiuni de tip închis. În același timp, acționarii care nu au fost de acord cu Hot AGEA/27.11.2023, s-au retras din societate, Lactate Natura S.A. răscumpărând un număr de 102.197 acțiuni. Totodată s-a aprobat înstrăinarea dreptului de proprietate aflat în patrimoniul LACTATE NATURA SA asupra imobilului situat în localitatea Târgoviște Bd. Independenței nr. 13, înscris în Cartea Funciara nr. 78738 a localității Târgoviște, înstrăinarea dreptului de proprietate aflat în patrimoniul LACTATE NATURA SA asupra imobilului situat în localitatea Găești, judetul Dambovita, înscris in Cartea Funciara nr. 72437 a localității Găești, precum și înstrăinarea dreptului de proprietate aflat în patrimoniul LACTATE NATURA SA asupra imobilului situat în com. Aninoasa sat Vâforâta, judetul Dambovița, înscris în Cartea Funciara nr. 73918 a localității Vâforâta. Tranzacțiile au avut loc în cursul anului 2024 în luna aprilie 2024.

Prin Hot AGEA/24.07.2024, s-a aprobat demolarea parțială a imobilului aflat în patrimoniul Lactate Natura S.A. situat în localitatea Târgoviște, Bd. Independenței, nr. 23, înscris în Cartea Funciara nr. 78738 a localității Târgoviște, jud Dâmbovița, respectiv:

- Construcția C1 - Clădire administrativă cu suprafața construită la sol de 2139 mp, având număr cadastral 78738 – C1;
- Construcția C5 – Depozit carburanți - cu suprafața construită la sol de 54 mp, având număr cadastral 78738 – C5;
- Construcția C6 – Magazie centrală și atelier auto - cu suprafața construită la sol de 657 mp, având număr cadastral 78738 – C6;
- Construcția C7 – Hală industrială - cu suprafața construită la sol de 254 mp, având număr cadastral 78738 – C7;
- Construcția C10 – Stație aer comprimat - cu suprafața construită la sol de 14 mp, având număr cadastral 78738 – C10

ORGANIZAREA ȘI CONDUCEREA CONTABILITĂȚII

În anul 2024, societatea a organizat și condus contabilitatea cu respectarea Legii contabilității nr.82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare, și cu prevederile Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale, aprobate prin OMFP 1802/2014.

Pentru inventarierea anuală a patrimoniului conducerea a emis Decizia nr. 10/15.01.2025, iar în urma inventarierii, conform procesului verbal, nu au rezultat diferențe.

În anul 2024 societatea și-a achitat integral și la timp toate obligațiile față de salariați.

Precizăm, de asemenea, că la 31.12.2024, societatea nu înregistrează datoriile restante față de bugetele locale, bugetul de stat, bugetul asigurarilor sociale și alte fonduri.

PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE,

Daniela Popica