

**din anul precedent**  
dacă  
este cazul:

Sucursala  
 GIE - grupuri de interes economic  
 Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An  Semestru Anul 2018

Suma de control 6.174.515

Entitatea LACTATE NATURA SA

Adresa

Județ Dambovita Sector Localitate TARGOVISTE  
Strada B-DUL INDEPENDENTEI Nr. 23 Bloc Scara Ap. Telefon 0245216445

Număr din registrul comerțului J15/376/1991 Cod unic de înregistrare 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

**Situatii financiare anuale**

**Raportări 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 ?

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 31.12.2018 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 | 6.506.775  |
| Capital subscris   | 6.174.515  |
| Profit/ pierdere   | -1.262.145 |

**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele PAUNA IOAN

Numele si prenumele PLETEA DANIELA

Semnătura

Calitatea 11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de înregistrare in organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

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

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

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

**AUDITOR**

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

Formular VALIDAT

Nr.de înregistrare in Registrul CAFR

CIF/ CUI

# BILANT PRESCURTAT

Cod 10

la data de 31.12.2018

- lei -

| Denumirea elementului  | Nr.rd.<br>OMFP<br>nr.10/<br>03.01.19 | Nr.<br>rd.   | Sold la:   |            |
|--|--------------------------------------|--------------|------------|------------|
|  |                                      |              | 01.01.2018 | 31.12.2018 |
| A  |                                      | B            | 1          | 2          |
| <b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>   |                                      |              |            |            |
| I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE (ct.201+203+205+206+2071+4094+208-280-290)  | 01                                   | 01           | 0          | 2.069      |
| II. IMOBILIZĂRI CORPORALE(ct.211+212+213+214+215+216+217+223+224+227+231+235+4093-281-291-2931-2935)   | 02                                   | 02           | 11.252.379 | 11.303.888 |
| III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE (ct.261+262+263+265+266+267* - 296* )  | 03                                   | 03           |            |            |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 01 + 02 + 03)  | 04                                   | 04           | 11.252.379 | 11.305.957 |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>  |                                      |              |            |            |
| 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                                   | 05           | 1.214.064  | 1.254.363  |
| II.CREANȚE 1) (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element)  |                                      |              |            |            |
| 1. (ct.267*-296*+4092+411+413+418+425+4282+431**+436**+437**+4382+441**+4424+din ct.4428**+444**+445+446**+447**+4482+451**+453**+456**+4582+461+4662+473** - 491 - 495 - 496+5187)  | 06                                   | 06a<br>(301) | 3.150.314  | 2.544.099  |
| 2. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)   | 07                                   | 06b<br>(302) |            |            |
| TOTAL (rd. 06a+06b)  | 08                                   | 06           | 3.150.314  | 2.544.099  |
| III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT (ct.501+505+506+507+din ct.508+5113+5114-591-595-596-598)  | 09                                   | 07           | 405.868    | 398.253    |
| IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI (din ct. 508 + ct. 5112+512+531+532+541+542)  | 10                                   | 08           | 401.238    | 230.904    |
| ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 05 + 06 + 07 + 08)  | 11                                   | 09           | 5.171.484  | 4.427.619  |
| <b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.11+12)</b>   | 12                                   | 10           | 1.487      | 96.203     |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)   | 13                                   | 11           | 1.487      | 96.203     |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)  | 14                                   | 12           |            |            |
| <b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+457+4581+462+4661+473***+509+5186+519) | 15                                   | 13           | 8.656.430  | 8.946.966  |
| <b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd.09+11-13-20-23-26)</b>   | 16                                   | 14           | -3.483.459 | -4.423.144 |
| <b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd.04 +12+14)</b>  | 17                                   | 15           | 7.768.920  | 6.882.813  |
| <b>G. DATORII:SUMELE CARE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA MAI MARE DE UN AN</b> (ct.161+162+166+167+168-169+269+401+403+404+405+408+419+421+423+424+426+427+4281+431***+436***+437***+4381+441***+4423+4428***+444***+446***+ 447***+4481+451***+453*** +455+456***+4581+462+4661+473***+509+5186+519)     | 18                                   | 16           |            | 376.038    |
| <b>H. PROVIZIOANE (ct. 151)</b>  | 19                                   | 17           |            |            |
| <b>I. VENITURI IN AVANS (rd. 19 + 22 + 25 + 28)</b>  | 20                                   | 18           |            |            |
| 1. Subvenții pentru investiții (ct. 475), (rd.20+21)   | 21                                   | 19           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)   | 22                                   | 20           |            |            |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)  | 23                                   | 21           |            |            |
| 2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.23+24)   | 24                                   | 22           |            |            |

|   |    |    |           |           |
|---|----|----|-----------|-----------|
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)   | 26 | 24 |           |           |
| 3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)<br>(rd.26+27) | 27 | 25 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 478*)                                      | 28 | 26 |           |           |
| Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)                                     | 29 | 27 |           |           |
| Fondul comercial negativ (ct.2075)  | 30 | 28 |           |           |
| <b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>  |    |    |           |           |
| <b>I. CAPITAL (rd. 30+31+32+33+34)</b>  | 31 | 29 | 6.174.515 | 6.174.515 |
| 1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)   | 32 | 30 | 6.174.515 | 6.174.515 |
| 2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)   | 33 | 31 |           |           |
| 3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)  | 34 | 32 |           |           |
| 4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)                            | 35 | 33 |           |           |
| <b>5. Alte elemente de capitaluri proprii (ct. 1031)</b>  | 36 | 34 |           |           |
| <b>II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)</b>   | 37 | 35 |           |           |
| <b>III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)</b>  | 38 | 36 | 5.317.541 | 5.304.905 |
| <b>IV. REZERVE (ct.106)</b>   | 39 | 37 | 720.754   | 720.754   |
| Acțiuni proprii (ct. 109)   | 40 | 38 |           |           |
| Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)                                   | 41 | 39 |           |           |
| Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)                                    | 42 | 40 |           |           |
| <b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b>  |    |    |           |           |
| <b>SOLD C (ct. 117)</b>   | 43 | 41 |           |           |
| <b>SOLD D (ct. 117)</b>   | 44 | 42 | 3.593.440 | 4.431.254 |
| <b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>  |    |    |           |           |
| <b>SOLD C (ct. 121)</b>   | 45 | 43 |           |           |
| <b>SOLD D (ct. 121)</b>   | 46 | 44 | 850.450   | 1.262.145 |
| Repartizarea profitului (ct. 129)   | 47 | 45 |           |           |
| <b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL<br/>(rd. 29+35+36+37-38+39-40+41-42+43-44-45)</b>                     | 48 | 46 | 7.768.920 | 6.506.775 |
| Patrimoniul public (ct. 1016)   | 49 | 47 |           |           |
| Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)  | 50 | 48 |           |           |
| <b>CAPITALURI - TOTAL (rd. 46+47+48) (rd.04+09+10-13-16-17-18)</b>                                  | 51 | 49 | 7.768.920 | 6.506.775 |

Suma de control F10 : 176074341 / 778407780

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) 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.

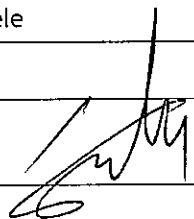
2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a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

**ADMINISTRATOR,**

Numele și prenumele

PAUNA IOAN

Semnătura



Formular  
VALIDAT

**INTOCMIT,**

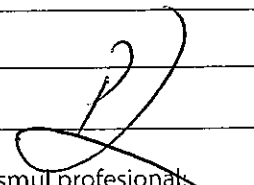
Numele și prenumele

PLETEA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

# CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2018

Cod 20

- lei -

| Denumirea indicatorilor   | Nr.<br>rd. | Exercițiul financiar |            |
|---|------------|----------------------|------------|
|   |            | 2017                 | 2018       |
| A   | B          | 1                    | 2          |
| 1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+05+06)   | 01         | 18.992.409           | 19.150.927 |
| Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)  | 02         | 18.633.706           | 19.583.840 |
| Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)  | 03         | 2.134.083            | 1.725.014  |
| Reduceri comerciale acordate (ct. 709)  | 04         | 1.775.380            | 2.157.927  |
| 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              | 73.300     |
| Sold D  | 08         |                      |            |
| 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         | 48.639               | 55.176     |
| -din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)  | 14         |                      |            |
| -din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)   | 15         |                      |            |
| <b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+ 07 - 08 + 09 + 10 + 11 + 12 + 13)</b>   | 16         | 19.224.005           | 19.279.403 |
| 8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)   | 17         | 12.408.435           | 12.610.462 |
| Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)  | 18         | 42.806               | 54.346     |
| b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)  | 19         | 714.000              | 825.000    |
| c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)  | 20         | 1.245.907            | 1.066.959  |
| Reduceri comerciale primite (ct. 609)   | 21         | 168                  |            |
| 9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)   | 22         | 3.327.949            | 3.484.431  |
| a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)   | 23         | 2.696.088            | 3.372.055  |
| b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)  | 24         | 631.861              | 112.376    |
| 10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)  | 25         | 457.063              | 405.860    |
| a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817)   | 26         | 457.063              | 405.860    |
| a.2) Venituri (ct.7813)   | 27         |                      |            |

|  |           |                   |                   |
|--|-----------|-------------------|-------------------|
| b.1) Cheltuieli (ct.654+6814)  | 29        | 179.468           | 68.452            |
| b.2) Venituri (ct.754+7814)  | 30        | 215.667           | 81.458            |
| <b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 38)</b>  | <b>31</b> | <b>1.874.260</b>  | <b>1.988.096</b>  |
| 11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe<br>(ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)   | 32        | 1.587.392         | 1.640.567         |
| 11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate;<br>cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte<br>normative speciale(ct. 635 + 6586*) | 33        | 179.708           | 201.028           |
| 11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)  | 34        | 70.589            | 60.719            |
| 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        | 36.571            | 85.782            |
| Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul<br>general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)                             | 38        |                   |                   |
| <b>Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)</b>  | <b>39</b> |                   |                   |
| - Cheltuieli (ct.6812)   | 40        |                   |                   |
| - Venituri (ct.7812)   | 41        |                   |                   |
| <b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21 +22 + 25 + 28 + 31 + 39)</b>  | <b>42</b> | <b>20.034.053</b> | <b>20.422.148</b> |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>  |           |                   |                   |
| - Profit (rd. 16 - 42)   | 43        | 0                 | 0                 |
| - Pierdere (rd. 42 - 16)   | 44        | 810.048           | 1.142.745         |
| <b>12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>  | <b>45</b> |                   |                   |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate  | 46        |                   |                   |
| <b>13. Venituri din dobânzi (ct. 766*)</b>   | <b>47</b> | <b>13</b>         | <b>11</b>         |
| - din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate  | 48        |                   |                   |
| <b>14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)</b>   | <b>49</b> |                   |                   |
| <b>15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)</b>  | <b>50</b> | <b>134</b>        | <b>47</b>         |
| - din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)   | 51        |                   |                   |
| <b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>   | <b>52</b> | <b>147</b>        | <b>58</b>         |
| <b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare<br/>deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)</b>   | <b>53</b> |                   |                   |
| - Cheltuieli (ct.686)  | 54        |                   |                   |
| - Venituri (ct.786)  | 55        |                   |                   |
| <b>17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666*)</b>  | <b>56</b> | <b>40.325</b>     | <b>118.665</b>    |
| - din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate   | 57        |                   |                   |
| <b>Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)</b>   | <b>58</b> | <b>224</b>        | <b>793</b>        |
| <b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>  | <b>59</b> | <b>40.549</b>     | <b>119.458</b>    |
| <b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>  |           |                   |                   |
| - Profit (rd. 52 - 59)   | 60        | 0                 | 0                 |
| - Pierdere (rd. 59 - 52)   | 61        | 40.402            | 119.400           |

|  |    |            |            |
|--|----|------------|------------|
| <b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>                                       | 62 | 19.224.152 | 19.279.461 |
| <b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>                                     | 63 | 20.074.602 | 20.541.606 |
| <b>18. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>                                 |    |            |            |
| - Profit (rd. 62 - 63)   | 64 | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 63 - 62)   | 65 | 850.450    | 1.262.145  |
| <b>19. Impozitul pe profit (ct.691)</b>                                    | 66 |            |            |
| <b>20. Impozitul specific unor activități (ct. 695)</b>                    | 67 |            |            |
| <b>21. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)</b> | 68 |            |            |
| <b>22. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>         |    |            |            |
| - Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)                                      | 69 | 0          | 0          |
| - Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)                                    | 70 | 850.450    | 1.262.145  |

Suma de control F20 : 301790238 / 778407780

\*) 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”.

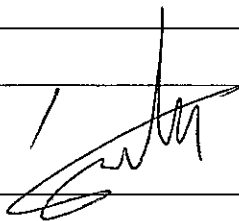
**ADMINISTRATOR,**

**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

Cod 30

la data de 31.12.2018

- lei -

| <b>I. Date privind rezultatul înregistrat</b>  |  | Nr.rd.<br>OMFP<br>nr.10/<br>03.01.19 | Nr.<br>rd.   | Nr.unitati          |                                  | Sume                                   |
|--|--|--------------------------------------|--------------|---------------------|----------------------------------|--|
| <b>A</b>   |  |                                      | <b>B</b>     | <b>1</b>            |                                  | <b>2</b>                               |
| Unitați care au înregistrat profit   |  | 01                                   | 01           |                     |                                  |  |
| Unitați care au înregistrat pierdere   |  | 02                                   | 02           | 1                   |                                  | 1.262.145                              |
| Unitați care nu au înregistrat nici profit nici pierdere   |  | 03                                   | 03           |                     |                                  |  |
| <b>II Date privind platile restante</b>  |  |                                      | Nr.<br>rd.   | Total,<br>din care: | Pentru<br>activitatea<br>curenta | Pentru<br>activitatea de<br>investitii |
| <b>A</b>   |  |                                      | <b>B</b>     | <b>1=2+3</b>        | <b>2</b>                         | <b>3</b>                               |
| Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)  |  | 04                                   | 04           | 666.143             | 666.143                          |  |
| Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)  |  | 05                                   | 05           | 666.143             | 666.143                          |  |
| - peste 30 de zile   |  | 06                                   | 06           |                     |                                  |  |
| - peste 90 de zile   |  | 07                                   | 07           | 365.758             | 365.758                          |  |
| - peste 1 an   |  | 08                                   | 08           | 300.385             | 300.385                          |  |
| Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)   |  | 09                                   | 09           |                     |                                  |  |
| - contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate              |  | 10                                   | 10           |                     |                                  |  |
| - contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate  |  | 11                                   | 11           |                     |                                  |  |
| - contribuția pentru pensia suplimentară   |  | 12                                   | 12           |                     |                                  |  |
| - contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj  |  | 13                                   | 13           |                     |                                  |  |
| - alte datorii sociale   |  | 14                                   | 14           |                     |                                  |  |
| Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri  |  | 15                                   | 15           |                     |                                  |  |
| Obligatii restante fata de alti creditorii   |  | 16                                   | 16           |                     |                                  |  |
| Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:                                |  | 17                                   | 17           |                     |                                  |  |
| - contributia asiguratorie pentru munca  |  | 18                                   | 17a<br>(301) |                     |                                  |  |
| Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale   |  | 19                                   | 18           |                     |                                  |  |
| <b>III. Numar mediu de salariatii</b>  |  |                                      | Nr.<br>rd.   | <b>31.12.2017</b>   |                                  | <b>31.12.2018</b>                      |
| <b>A</b>   |  |                                      | <b>B</b>     | <b>1</b>            |                                  | <b>2</b>                               |
| Numar mediu de salariatii  |  | 20                                   | 19           | 94                  |                                  | 90                                     |
| Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie                        |  | 21                                   | 20           | 102                 |                                  | 99                                     |
| <b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>                    |  |                                      |              |                     | Nr.<br>rd.                       | Sume (lei)                             |
| <b>A</b>   |  |                                      |              |                     | <b>B</b>                         | <b>1</b>                               |
| Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care: |  |                                      |              | 22                  | 21                               |  |
| - redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat   |  |                                      |              | 23                  | 22                               |  |
| Redevență minieră plătită la bugetul de stat   |  |                                      |              | 24                  | 23                               |  |

|  |    |              |                   |
|--|----|--------------|-------------------|
| <b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat   | 25 | 24           |                   |
| Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)   | 26 | 25           |                   |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:   | 27 | 26           |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat   | 28 | 27           |                   |
| Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:                      | 29 | 28           |                   |
| - impozitul datorat la bugetul de stat   | 30 | 29           |                   |
| <b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:  | 31 | 30           |                   |
| - subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor   | 32 | 31           |                   |
| - subvenții aferente veniturilor, din care:  | 33 | 32           |                   |
| - subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)  | 34 | 33           |                   |
| <b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care: | 35 | 34           |                   |
| - creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat  | 36 | 35           |                   |
| - creanțe restante de la entități din sectorul privat  | 37 | 36           |                   |
| <b>V. Tichete acordate salariaților</b>  |    | Nr. rd.      | <b>Sume (lei)</b> |
| <b>A</b>   |    | <b>B</b>     | <b>1</b>          |
| Contravaloarea tichetelor acordate salariaților  | 38 | 37           |                   |
| Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații  | 39 | 37a<br>(302) |                   |
| <b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>   |    | Nr. rd.      | <b>31.12.2017</b> |
| <b>A</b>   |    | <b>B</b>     | <b>1</b>          |
| Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :   | 40 | 38           |                   |
| - după surse de finanțare (rd. 40+41)  | 41 | 39           | 0                 |
| - din fonduri publice  | 42 | 40           |                   |
| - din fonduri private  | 43 | 41           |                   |
| - după natura cheltuielilor (rd. 43+44)  | 44 | 42           | 0                 |
| - cheltuieli curente   | 45 | 43           |                   |
| - cheltuieli de capital  | 46 | 44           |                   |
| <b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>   |    | Nr. rd.      | <b>31.12.2017</b> |
| <b>A</b>   |    | <b>B</b>     | <b>1</b>          |
| Cheltuieli de inovare  | 47 | 45           |                   |
| <b>VIII. Alte informații</b>   |    | Nr. rd.      | <b>31.12.2017</b> |
| <b>A</b>   |    | <b>B</b>     | <b>1</b>          |
| Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:   | 48 | 46           |                   |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)   | 49 | 46a<br>(303) |                   |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)   | 50 | 46b<br>(304) |                   |
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:   | 51 | 47           | 13.857            |
| - avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)   | 52 | 47a<br>(305) |                   |
| - avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)   | 53 | 47b<br>(306) |                   |
| Imobilizări financiare în sume brute (rd. 48+54)   | 54 | 48           |                   |



|   |    |              |           |           |
|---|----|--------------|-----------|-----------|
| Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)  | 55 | 49           |           |           |
| - acțiuni necotate emise de rezidenți   | 56 | 50           |           |           |
| - părți sociale emise de rezidenți  | 57 | 51           |           |           |
| - acțiuni și părți sociale emise de nerezidenți, din care:  | 58 | 52           |           |           |
| - dețineri de cel puțin 10%   | 59 | 52a<br>(307) |           |           |
| - obligațiuni emise de nerezidenți  | 60 | 53           |           |           |
| Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)  | 61 | 54           |           |           |
| - creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)  | 62 | 55           |           |           |
| - creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)   | 63 | 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:   | 64 | 57           | 4.355.955 | 3.641.060 |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418) | 65 | 58           |           |           |
| - creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)       | 66 | 58a<br>(308) |           |           |
| Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)   | 67 | 59           | 2.153.233 | 1.934.229 |
| Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)   | 68 | 60           | 41.055    | 24.874    |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482) , (rd.62 la 66)  | 69 | 61           | 44.579    | 95.311    |
| - creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)   | 70 | 62           |           |           |
| - creanțe fiscale în legătură cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)  | 71 | 63           | 44.579    | 95.311    |
| - subvenții de încasat(ct.445)  | 72 | 64           |           |           |
| - fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)  | 73 | 65           |           |           |
| - alte creanțe în legătură cu bugetul statului(ct.4482)   | 74 | 66           |           |           |
| Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:  | 75 | 67           |           |           |
| - creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:   | 76 | 68           |           |           |
| - creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)   | 77 | 69           |           |           |
| Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + 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)  | 78 | 70           |           |           |

|   |     |     |           |           |
|---|-----|-----|-----------|-----------|
| Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473),<br><b>(rd.72 la 74)</b>   | 79  | 71  | 14.193    | 131.755   |
| - decontari privind interesele de participare ,decontari cu<br>actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din<br>operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)   | 80  | 72  |           |           |
| - alte creante in legatura cu persoanele fizice si<br>persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu<br>institutiile publice (institutiile statului)<br>(din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662) | 81  | 73  | 12.591    | 131.049   |
| - sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie'<br>reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii<br>și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)                             | 82  | 74  | 1.602     | 706       |
| Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:   | 83  | 75  |           |           |
| - de la nerezidenti   | 84  | 76  |           |           |
| Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor<br>economici ****)  | 85  | 77  |           |           |
| Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506<br>+ 507 + din ct.508), <b>(rd.79 la 82)</b>   | 86  | 78  |           |           |
| - acțiuni necotate emise de rezidenti   | 87  | 79  |           |           |
| - părți sociale emise de rezidenti  | 88  | 80  |           |           |
| - actiuni emise de nerezidenti  | 89  | 81  |           |           |
| - obligatiuni emise de nerezidenti  | 90  | 82  |           |           |
| Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)  | 91  | 83  | 405.868   | 398.253   |
| Casa în lei și în valută <b>(rd.85+86)</b>  | 92  | 84  | 21.026    | 2.346     |
| - în lei (ct. 5311)   | 93  | 85  | 21.026    | 2.346     |
| - în valută (ct. 5314)  | 94  | 86  |           |           |
| Conturi curente la bănci în lei și în valută <b>(rd.88+90)</b>  | 95  | 87  | 375.782   | 223.671   |
| - în lei (ct. 5121), din care:  | 96  | 88  | 367.644   | 223.284   |
| - conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente  | 97  | 89  |           |           |
| - în valută (ct. 5124), din care:   | 98  | 90  | 8.138     | 387       |
| - conturi curente în valută deschise la bănci<br>nerezidente  | 99  | 91  |           |           |
| Alte conturi curente la bănci și acreditive, <b>(rd.93+94)</b>  | 100 | 92  | 4.430     | 4.886     |
| - sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de<br>încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)   | 101 | 93  | 4.430     | 4.886     |
| - sume în curs de decontare și acreditive în valută (din<br>ct. 5125 + 5414)  | 102 | 94  |           |           |
| Datorii <b>(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 +<br/>116 + 119 + 122 + 128)</b>  | 103 | 95  | 8.656.430 | 9.323.004 |
| Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de<br>la instituții financiare pentru care durata contractului de<br>credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162),<br><b>(rd .97+98)</b>         | 104 | 96  | 2.042.818 | 2.806.038 |
| - în lei  | 105 | 97  | 2.042.818 | 2.806.038 |
| - în valută   | 106 | 98  |           |           |
| Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 + 1624 +<br>1625 ) <b>(rd.100+101)</b>   | 107 | 99  |           |           |
| - în lei  | 108 | 100 |           |           |
| - în valută   | 109 | 101 |           |           |
| Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct.<br>1626 + din ct. 1682)  | 110 | 102 |           |           |

|  |     |               |           |           |
|--|-----|---------------|-----------|-----------|
| Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) <b>(rd. 104+105)</b>   | 111 | 103           |           |           |
| - în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute   | 112 | 104           |           |           |
| - în valută  | 113 | 105           |           |           |
| Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:   | 114 | 106           |           |           |
| - valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)   | 115 | 107           |           |           |
| Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:   | 116 | 108           | 5.226.526 | 4.917.109 |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419) | 117 | 109           |           |           |
| - datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)       | 118 | 109a<br>(309) |           |           |
| Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)  | 119 | 110           | 180.264   | 157.043   |
| Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) <b>(rd.112 la 115)</b>   | 120 | 111           | 125.559   | 142.361   |
| - datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)  | 121 | 112           | 91.961    | 119.309   |
| - datorii fiscale în legatura cu bugetul statului(ct.436 +441+4423+4428+444+446)   | 122 | 113           | 27.769    | 15.449    |
| - fonduri speciale - taxe și varsaminte asimilate (ct.447)   | 123 | 114           | 5.829     | 7.603     |
| - alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)   | 124 | 115           |           |           |
| Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:   | 125 | 116           | 300.000   | 600.000   |
| - datorii cu entități afiliate nerezidente 2)<br>(din ct. 451), din care:  | 126 | 117           | 300.000   | 600.000   |
| - cu scadența inițială mai mare de un an   | 127 | 118           | 300.000   | 600.000   |
| - datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)   | 128 | 118a<br>(310) |           |           |
| Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:   | 129 | 119           |           |           |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice   | 130 | 120           |           |           |
| - sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice   | 131 | 121           |           |           |
| Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) <b>(rd.123 la 127)</b>  | 132 | 122           | 781.263   | 700.453   |
| -decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)  | 133 | 123           |           |           |
| -alte datorii în legatura cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3)<br>(din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)   | 134 | 124           | 781.263   | 700.453   |
| - subvenții nereluete la venituri (din ct. 472)  | 135 | 125           |           |           |
| - varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare   |     |               |           |           |

|   |     |                           |                   |                   |                   |              |
|---|-----|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| - venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)                                  | 137 | 127                       |                   |                   |                   |              |
| Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:   | 138 | 128                       |                   |                   |                   |              |
| - către nerezidenți   | 139 | 128 <sup>a</sup><br>(311) |                   |                   |                   |              |
| Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)  | 140 | 129                       |                   |                   |                   |              |
| Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:   | 141 | 130                       | 6.174.515         | 6.174.515         |                   |              |
| - acțiuni cotate 4)   | 142 | 131                       | 6.174.515         | 6.174.515         |                   |              |
| - acțiuni necotate 5)   | 143 | 132                       |                   |                   |                   |              |
| - părți sociale   | 144 | 133                       |                   |                   |                   |              |
| - capital subscris varsat de nerezidenți (din ct. 1012)   | 145 | 134                       |                   |                   |                   |              |
| Brevete si licențe (din ct.205)   | 146 | 135                       |                   |                   |                   |              |
| <b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>   |     | <b>Nr. rd.</b>            | <b>31.12.2017</b> | <b>31.12.2018</b> |                   |              |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>                  | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)   | 147 | 136                       | 223.425           | 274.140           |                   |              |
| <b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>   |     | <b>Nr. rd.</b>            | <b>31.12.2017</b> | <b>31.12.2018</b> |                   |              |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>                  | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare   | 148 | 137                       |                   |                   |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune   | 149 | 138                       |                   |                   |                   |              |
| Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate   | 150 | 139                       |                   |                   |                   |              |
| <b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b> |     | <b>Nr. rd.</b>            | <b>31.12.2017</b> | <b>31.12.2018</b> |                   |              |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>                  | <b>1</b>          | <b>2</b>          |                   |              |
| Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)  | 151 | 140                       |                   |                   |                   |              |
| <b>XII. Capital social vărsat</b>   |     | <b>Nr. rd.</b>            | <b>31.12.2017</b> |                   | <b>31.12.2018</b> |              |
| <b>A</b>  |     | <b>B</b>                  | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 7)</b>       | <b>Suma (lei)</b> | <b>% 7)</b>  |
|   |     |                           | <b>Col.1</b>      | <b>Col.2</b>      | <b>Col.3</b>      | <b>Col.4</b> |
| <b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>                                   | 152 | 141                       | 6.174.515         | X                 | 6.174.515         | X            |
| - deținut de instituții publice, (rd. 143+144)  | 153 | 142                       |                   |                   |                   |              |
| - deținut de instituții publice de subord. centrală   | 154 | 143                       |                   |                   |                   |              |
| - deținut de instituții publice de subord. locală   | 155 | 144                       |                   |                   |                   |              |
| - deținut de societățile cu capital de stat, din care:  | 156 | 145                       |                   |                   |                   |              |
| - cu capital integral de stat   | 157 | 146                       |                   |                   |                   |              |
| - cu capital majoritar de stat  | 158 | 147                       |                   |                   |                   |              |
| - cu capital minoritar de stat  | 159 | 148                       |                   |                   |                   |              |
| - deținut de regii autonome   | 160 | 149                       |                   |                   |                   |              |
| - deținut de societăți cu capital privat  | 161 | 150                       | 5.833.630         | 94,48             | 5.813.417         | 94,15        |
| - deținut de persoane fizice  | 162 | 151                       | 340.885           | 5,52              | 361.098           | 5,85         |

|   |     | Nr.<br>rd.    | Sume       |      |
|---|-----|---------------|------------|------|
| A   |     | B             | 2017       | 2018 |
| <b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b> | 164 | 153           |            |      |
| - către instituții publice centrale;  | 165 | 154           |            |      |
| - către instituții publice locale;  | 166 | 155           |            |      |
| - către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.  | 167 | 156           |            |      |
|   |     | Nr.<br>rd.    | Sume       |      |
| A   |     | B             | 2017       | 2018 |
| <b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>         | 168 | 157           |            |      |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:  | 169 | 158           |            |      |
| - către instituții publice centrale   | 170 | 159           |            |      |
| - către instituții publice locale   | 171 | 160           |            |      |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.  | 172 | 161           |            |      |
| - dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:   | 173 | 162           |            |      |
| - către instituții publice centrale   | 174 | 163           |            |      |
| - către instituții publice locale   | 175 | 164           |            |      |
| - către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora   | 176 | 165           |            |      |
| <b>XV. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>  |     | Nr.<br>rd.    | Sume (lei) |      |
| A   |     | B             | 2017       | 2018 |
| - dividendele interimare repartizate 8)   | 177 | 165a<br>(312) |            |      |
| <b>XVI. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>  |     | Nr.<br>rd.    | Sume (lei) |      |
| A   |     | B             | 2017       | 2018 |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:   | 178 | 166           |            |      |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate  | 179 | 167           |            |      |
| Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:   | 180 | 168           |            |      |
| - creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate  | 181 | 169           |            |      |
| <b>XVII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>   |     | Nr.<br>rd.    | Sume (lei) |      |
| A   |     | B             | 2017       | 2018 |

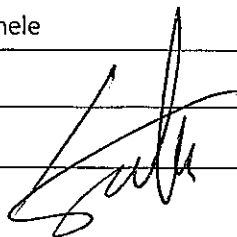
## ADMINISTRATOR,

## INTOCMIT,

Numele si prenumele

PAUNA IOAN

Semnatura



 Formular  
VALIDAT

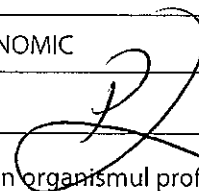
Numele si prenumele

PLETEA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

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

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

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

\*\*\*\* În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile 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, 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) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

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

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

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

6) 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.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 153 - 163 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 152.

8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperăției. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 164.

# SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

la data de 31.12.2018

Cod 40

- lei -

| Elemente de<br>imobilizari  | Nr.<br>rd. | Valori brute      |                  |                  |                                       |                             |
|---|------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------------------------|-----------------------------|
|   |            | Sold<br>initial   | Cresteri         | Reduceri         |                                       | Sold final<br>(col.5=1+2-3) |
|   |            |                   |                  | Total            | Din care:<br>dezmembrari<br>si casari |                             |
| A   | B          | 1                 | 2                | 3                | 4                                     | 5                           |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                  |            |                   |                  |                  |                                       |                             |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare             | 01         |                   |                  |                  | X                                     |                             |
| Alte imobilizari  | 02         | 166.028           | 6.500            | 202              | X                                     | 172.326                     |
| Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale                  | 03         |                   |                  |                  | X                                     |                             |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 04         |                   |                  |                  | X                                     |                             |
| <b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>                                       | <b>05</b>  | <b>166.028</b>    | <b>6.500</b>     | <b>202</b>       | <b>X</b>                              | <b>172.326</b>              |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                   |            |                   |                  |                  |                                       |                             |
| Terenuri  | 06         | 5.289.119         |                  |                  | X                                     | 5.289.119                   |
| Constructii   | 07         | 4.164.158         |                  |                  |                                       | 4.164.158                   |
| Instalatii tehnice si masini                                      | 08         | 10.461.646        | 461.722          | 448.723          | 448.723                               | 10.474.645                  |
| Alte instalatii , utilaje si mobilier                             | 09         | 127.177           | 3.345            | 0                | 0                                     | 130.522                     |
| Investitii imobiliare   | 10         |                   |                  |                  |                                       |                             |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale   | 11         |                   |                  |                  |                                       |                             |
| Active biologice productive                                       | 12         |                   |                  |                  |                                       |                             |
| Imobilizari corporale in curs de executie                         | 13         | 86.978            | 467.948          | 471.567          |                                       | 83.359                      |
| Investitii imobiliare in curs de executie                         | 14         |                   |                  |                  |                                       |                             |
| Avansuri acordate pentru imobilizari corporale                    | 15         | 13.858            | 101.894          | 110.404          |                                       | 5.348                       |
| <b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>                                       | <b>16</b>  | <b>20.142.936</b> | <b>1.034.909</b> | <b>1.030.694</b> | <b>448.723</b>                        | <b>20.147.151</b>           |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                 |            |                   |                  |                  |                                       |                             |
| ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)                          | 18         | 20.308.964        | 1.041.409        | 1.030.896        | 448.723                               | 20.319.477                  |

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

| Elemente de immobilizari  | Nr. rd.   | Sold initial     | Amortizare in cursul anului | Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta | Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8) |
|---|-----------|------------------|-----------------------------|---|--|
| A   | B         | 6                | 7                           | 8   | 9  |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                  |           |                  |                             |   |  |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare             | 19        |                  |                             |   |  |
| Alte immobilizari   | 20        | 166.028          | 4.431                       | 202   | 170.257                                      |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 21        |                  |                             |   |  |
| <b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>  | <b>22</b> | <b>166.028</b>   | <b>4.431</b>                | <b>202</b>  | <b>170.257</b>                               |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                   |           |                  |                             |   |  |
| Terenuri  | 23        |                  |                             |   |  |
| Constructii   | 24        | 617.819          | 141.329                     |   | 759.148                                      |
| Instalatii tehnice si masini                                      | 25        | 8.169.068        | 247.553                     | 448.723   | 7.967.898                                    |
| Alte instalatii ,utilaje si mobilier                              | 26        | 103.670          | 12.547                      |   | 116.217                                      |
| Investitii imobiliare   | 27        |                  |                             |   |  |
| Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale   | 28        |                  |                             |   |  |
| Active biologice productive                                       | 29        |                  |                             |   |  |
| <b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>  | <b>30</b> | <b>8.890.557</b> | <b>401.429</b>              | <b>448.723</b>  | <b>8.843.263</b>                             |
| <b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>                             | <b>31</b> | <b>9.056.585</b> | <b>405.860</b>              | <b>448.925</b>  | <b>9.013.520</b>                             |



# 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                            |
| <b>I.Imobilizari necorporale</b>                                  |           |              |                                       |                              |                               |
| Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare             | 32        |              |                                       |                              |                               |
| Alte imobilizari  | 33        |              |                                       |                              |                               |
| Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale | 34        |              |                                       |                              |                               |
| <b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>  | <b>35</b> |              |                                       |                              |                               |
| <b>II.Imobilizari corporale</b>                                   |           |              |                                       |                              |                               |
| 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        |              |                                       |                              |                               |
| <b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>                                       | <b>45</b> |              |                                       |                              |                               |
| <b>III.Imobilizari financiare</b>                                 |           |              |                                       |                              |                               |
| AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)                  | 47        |              |                                       |                              |                               |

Suma de control F40 : 186223077 / 778407780

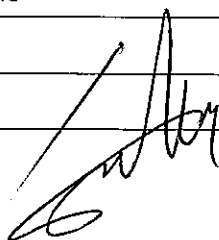
**ADMINISTRATOR,**

**INTOCMIT,**

Numele si prenumele

PAUNA IOAN

Semnătura \_\_\_\_\_



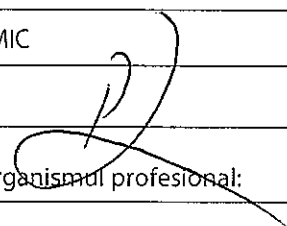
Numele si prenumele

PLETEA DANIELA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura \_\_\_\_\_



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

\_\_\_\_\_

POLITICI CONTABILE SI NOTE EXPLICATIVE  
LA SITUATIILE FINANCIARE ANUALE 2018NOTA 1ACTIVE IMOBILIZATE  
-LEI-

| Elemente de active               | Valoare bruta      |                  |                  |                    |                    | Deprecieri<br>Amortizare si provizioane |                         |                    |
|----------------------------------|--------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|---|-------------------------|--------------------|
|                                  | Sold<br>01.01.2018 | Cresteri         | Reduceri         | Sold<br>31.12.2018 | Sold<br>01.01.2018 | Deprecieri in<br>cursul<br>exercitiului | Reduceri sau<br>retuari | Sold<br>31.12.2018 |
| 0                                | 1                  | 2                | 3                | 4                  | 5                  | 6                                       | 7                       | 8                  |
|                                  |                    |                  |                  | (1+2-3)            |                    |   |                         | (5+6-7)            |
| 1. Imobilizari necorporale       | 166.028            | 6.500            | 202              | 172326             | 166.028            | 4.431                                   | 202                     | 170.257            |
| -program informatic integrat     | 144.026            |                  |                  | 144.026            | 144.026            |   |                         | 144.026            |
| 2. Imobilizari corporale d.c     | 20.142.936         | 1.034.909        | 1.030.694        | 20.147.151         | 8.890.557          | 401.429                                 | 448.723                 | 8.843.263          |
| a. terenuri                      | 5.289.119          |                  |                  | 5.289.119          | 0                  |   |                         | 0                  |
| b. constructii                   | 4.164.158          | 0                |                  | 4.164.158          | 617.819            | 141.329                                 |                         | 759.148            |
| c. instalatii tehnice si masini  | 10.461.646         | 461.722          | 448.723          | 10.474.645         | 8.169.068          | 247.553                                 |                         | 7.967.898          |
| d. alte imobilizari corporale    | 127.177            | 3.345            | 0                | 130.522            | 103.670            | 12.547                                  |                         | 116.217            |
| e. avansuri si imobilizari in cu | 100.836            | 569.842          | 581.971          | 88.707             |                    |   |                         |                    |
| 3. Imobilizari financiare        |                    |                  |                  |                    |                    |   |                         |                    |
| <b>TOTAL 1+2+3</b>               | <b>20.308.964</b>  | <b>1.041.409</b> | <b>1.030.896</b> | <b>20.319.477</b>  | <b>9.056.585</b>   | <b>405.860</b>                          | <b>448.925</b>          | <b>9.013.520</b>   |

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. *Investitiile efectuate* in anul 2018 au constat in urmatoarele achizitii :

- o masina de ambalat la pet a produselor lactate ,
- o imprimanta tehnologica,
- o masina de ambalat in folie

*Iesirile* de mijloace fixe inregistrate in 2018 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.

Contractul de credit incheiat cu CEC BANK este garantat cu ipotecă de rang subsecvent asupra imobilului teren intravilan curti constructii -Fabrica de produse lactate Targoviste,

Contractul de credit incheiat cu Voltalim este garantat cu Fabrica de branzeturi Gaesti.

## NOTA 2

### Provizioane pentru riscuri si cheltuieli/deprecieri active circulante

| Denumirea provizionului             | Sold la<br>01.01.2018<br>lei | Transferuri |          | Sold la<br>31.12.2018<br>lei |
|-------------------------------------|------------------------------|-------------|----------|------------------------------|
|                                     |                              | In cont     | Din cont |                              |
| 0                                   | 1                            | 2           | 3        | 4                            |
|                                     |                              |             |          | 0                            |
| Ajustari depreciere creante-clienti | 1.179.634                    | 0           | 81.458   | 1.098.176                    |
| TOTAL                               | 1.179.634                    | 0           | 81.458   | 1.098.176                    |

Pentru clientii aflati in dificultate(insolventa, faliment), in anii precedenti au fost inregistrate « ajustari de depreciere » in valoare de 1.179.634 lei. In exercitiul financiar 2018, au fost stinse provizioane in valoare de 81.458 lei, aferente clientilor pentru care procedura de faliment a fost inchisa in baza hotararilor judecatoresti definitive

## NOTA 3

### Repartizarea profitului 2018

lei

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

Societatea a inregistrat in anul 2018 o pierdere de 1.262.145 lei.

## NOTA 4

### Analiza rezultatului din exploatare

| Indicatori   | lei                       |                           |
|--|---------------------------|---------------------------|
|  | Exercitiul financiar 2017 | Exercitiul financiar 2018 |
| 1. Cifra de afaceri neta   | 18.992.409                | 19.150.927                |
| 2. Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (3+4+5+6+7) | 17.228.181                | 17.360.028                |
| 3. Cheltuielile activitatii de baza                                | 12.527.469                | 12.546.345                |
| 4. Cheltuielile activitatii auxiliare                              | 1.180.822                 | 1.281.928                 |
| 5. Cheltuieli indirecte de productie                               | 2.058.747                 | 2.182.541                 |
| 6. Cheltuieli de administratie legate de productie                 | 221.747                   | 282651                    |
| 7. Cheltuieli privind marfurile achizitionate si vandute           | 1.239.396                 | 1.066.563                 |
| 8. Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri ( 1-2)                | 1.764.228                 | 1.790.899                 |
| 9.Cheltuieli de desfacere  | 1.615.073                 | 1.647.987                 |
| 10.Cheltuieli generale de administratie                            | 1.237.887                 | 1.366.531                 |
| 11.Alte cheltuieli de exploatare                                   | 209.128                   | 221892                    |
| 12.Alte venituri din exploatare                                    | 48.639                    | 55.176                    |
| 13.Rezultatul din exploatare                                       | -810.048                  | -1.262.145                |

In anul 2018 societatea a realizat o cifra de afaceri de 19.150.927 lei. Cifra de afaceri neta a fost diminuată cu reducerile comerciale « acordate » super-hypermarketurilor, reduceri care insumează 2.157.927 lei.

In anul 2018 cantitatea de lapte procesată a fost cu 3 % mai mică decât cantitatea procesată în 2017, datorită dificultăților existente în piața de achiziții (datoriile existente la furnizorii de materie primă ai societății, lipsa lichidităților pentru cumpărarea unor cantități spot).

Cresterea gradului de utilizare a capacității de producție de la Targoviste, la un nivel care să permită generarea unor rezultate economice favorabile, creșterea cotei de piață, sunt prioritare pentru conducerea societății.

Prin creșterea gradului de valorificare cu 0.20 lei/l, s-a realizat o compensare parțială a efectului negativ, a reducerii cantității de lapte procesat, în rezultatele financiare ale societății.

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

| Creante                            | Sold 31.12.2018 | Lei                   |            |
|------------------------------------|-----------------|-----------------------|------------|
|                                    |                 | Termen de lichiditate |            |
|                                    |                 | Sub 1 an              | Peste 1 an |
| Total, din care :                  | 2.544.099       | 1.784.933             | 759.166    |
| - furnizori debitori               | 21.090          | 21.090                |            |
| - clienti                          | 2.367.271       | 1.608.105             | 759.166    |
| - creante cu bugetul statului      | 95.311          | 95.311                |            |
| -creante in legatura cu personalul | 24.874          | 24.874                |            |
| -debitori                          | 35.553          | 35.553                |            |

Pentru clientii aflati in dificultate (insolventa, faliment), in anii precedenti au fost inregistrate « ajustari de depreciere » in valoare de 1.098.176 lei, provizioane care au fost reluate in anul 2018 cu suma de 84.459 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   |
| -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 31.12.2018 | Lei                     |                |             |
|---|-----------------|-------------------------|----------------|-------------|
|   |                 | Termen de exigibilitate |                |             |
|   |                 | Sub 1 an                | Intre 1- 5 ani | Peste 5 ani |
| Total, din care :                                       | 9.323.004       | 8.646.581               | 676.423        |             |
| - datorii comerciale+ efecte de comert                  | 4.917.109       | 4.616.724               | 300.385        |             |
| - obligatii bugetare                                    | 142.361         | 142.361                 |                |             |
| -datorii in legatura cu personalul                      | 157.043         | 157.043                 |                |             |
| -datorii financiare                                     | 2.806.038       | 2.430.000               | 376.038        |             |
| - datorii – factoring+imprumuturi de la terti(Voltalim) | 1.300.453       | 1.300.453               |                |             |

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 2018, obligatiile bugetare au fost achitate in cunostinta si termenul legal

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 are contractata 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.

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 2018, pentru utilizarea liniei de credit in 2018, au fost de 107.539 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 31.12.2018 erau in valoare de 700.453 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 31.12.2018 societatea avea utilizata din limita de finantare suma de 600.000 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 59% 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.

La 31.12.2018 »*rezerva din reevaluare* « era in valoare de 5.304.905 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 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 materiile prime, materialele consumabile, obiectele de inventar , ambalajele si marfuri ;
- b. metoda primul intrat-primul ieseit (FIFO) pentru stocurile de produsele 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 31.12.2018.

#### 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**

| <b>Actiuni</b>                        | <b>LEI</b> | <b>Nr. actiuni</b> |
|---------------------------------------|------------|--------------------|
| 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 2018. Societatea nu a emis obligatiuni.  
Structura actionarilor la 31.12.2018, conform registrului primit de la Depozitarul Central, avea urmatoarea componenta:

|                         |             |
|-------------------------|-------------|
| -SIF OLTENIA            | 40,3798 % ; |
| -ELECTROARGES SA        | 15,9527 % ; |
| -REVAN COM SA           | 14,6570 %   |
| -Alte persoane juridice | 23,8452 %   |
| -Persoane fizice        | 5,1653 %    |

**NOTA 8****Informatii privind salariatii, administratori si directori**

In cursul exercitiului financiar 2018, 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 salariati**

|  |           |
|--|-----------|
| Nr. mediu aferent exercitiului financiar, din care : | 90        |
| - personal direct productiv                          | 51        |
| - personal indirect productiv                        | 27        |
| - TESA   | 12        |
| - salarii aferente exercitiului financiar lei        | 3.372.055 |
| - cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala lei | 112.376   |



**NOTA 9****Principalii indicatori economico-financiari**

|  | 31.12.2017 | 31.12.2018 |
|--|------------|------------|
| 1. Indicatori de lichiditate :               |            |            |
| a. Lichiditatea curenta                      | 0,60       | 0,50       |
| b. Lichiditatea imediata                     | 0,45       | 0,35       |
| 2. Indicatori de risc :                      |            |            |
| a. Gradul de indatorare                      | 0,28       | 0,34       |
| b. Rata de indatorare globala                | 53%        | 59%        |
| Indicatori de gestiune                       |            |            |
| c. Viteza de rotatie a stocurilor            |            |            |
| - nr. de ori                                 | 15,91      | 15,27      |
| - nr. de zile                                | 23         | 24         |
| d. Viteza de rotatie a debitelor clienti     |            |            |
| - nr. de ori                                 | 6,0        | 7,53       |
| - nr. de zile                                | 58,0       | 48,49      |
| e. Viteza de rotatie a creditelor furnizori  |            |            |
| - nr. de ori                                 | 3,5        | 3,89       |
| - nr. de zile                                | 105,0      | 94,00      |
| f. Viteza de rotatie a activelor imobilizate |            |            |
| - nr. de ori                                 | 1,69       | 1,69       |
| g. Viteza de rotatie a activelor totale      |            |            |
| - nr. de ori                                 | 1,16       | 1,21       |

**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.

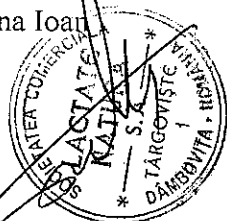
| <u>Volumul si structura cifrei de afaceri</u> | 2017        | 2018       |
|---|-------------|------------|
|   |             | LEI        |
| - productia vanduta                           | 18.620.274  | 19.559.805 |
| - venituri din vanzarea marfurilor            | 2.134.083   | 1.725.014  |
| venituri din prestarea serviciilor            | 720         | 14.776     |
| - venituri din chirii                         | 12.711      | 9.259      |
| - reduceri comerciale acordate                | - 1.775.380 | -2.157.927 |
| Cifra de afaceri neta - total                 | 18.992.409  | 19.150.927 |

In anul 2018 societatea a realizat o cifra de afaceri de 19.559.805 lei. Cifra de afaceri neta a fost diminuată cu reducerile comerciale « acordate » super-hypermarketurilor, reduceri care insumeaza 2.157.927 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 Ioana



Director Economic

Pletea Daniela