419/30.08.2017

# RAPORTUL SEMESTRIAL

## CONFORM ANEXA 31 DIN REGULAMENTUL CNVM R.1/2006

**Raportul semestrial conform Regulamentului nr.1/2006 a Comisiei Nationale de Valori Mobiliare**

**Pentru exercitiul financiar 2017**

**Data raportului: 30.08.2017**

**Denumirea societatii: SC LACTA SA**

**Sediul social: Str. Gloriei ,nr.2, mun. Giurgiu, jud. Giurgiu**

**Telefon/fax:0246/210225, 0246/210265**

**Codul unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO1292426**

**Numar de ordine in Registrul Comertului: nJ52/13/1991**

**Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise :Bursa de Valori Bucuresti AERO a Bursei de Valori Bucuresti**

**Capitalul social subscris si varsat:2.722.430,70 lei**

**SITUATIA ECONOMICO FINANCIARA**

La prezentul raport anexam Formularele de raportare contabila la 30.06.2017, intocmite conform Ordinului 773/16.07.2014 emis de Ministerul finantelor, privind aprobarea Sistemului de raportare contabila la 30.06.2017a Legii Contabilitatii nr.82/1991 cu modificarile ulterioare.

Analiza situatiei economico financiare actuale a societatii comparativ cu anul precedent.

1 A) Analizand elementele de activ si pasiv ale bilantului , acestea au evoluat astfel:

| ACTIVE =UTILIZARI EXERCITIUL FINANCIAR | 2016 | 2017 |
|---|---|---|
| Active imobilizate din care: | 6.744.097 | 5.665.011 |
| Imobilizari necorporale | 65.256 | 47.752 |
| Imobilizari corporale | 6.663.692 | 5.603.930 |
| Imobilizari financiare | 15.149 | 13.329 |
| Active circulante din care: | 1.601.396 | 839.608 |
| Stocuri | 162.055 | 198.813 |
| Creante | 1.354.481 | 626.746 |
| Investitii pe termen scurt | 21.739 | 5.079 |
| Casa si conturi la banci | 63.121 | 8.970 |
| Cheltuieli in avans | 1.753 | |
| TOTAL ACTIVE | 8.347.246 | 6.504.619 |
| PASIVE= RESURSE EXERCITIUL FINANCIAR | **2016** | **2017** |
| Resurse stabile si Capitaluri proprii | 1.333.441 | 685.331 |
| Capital | 2.722.431 | 2.722.431 |
| Prime de capital | 295.328 | 295.328 |
| Rezerve din reevaluare | 1.224.619 | 1.224.619 |
| Alte rezerve | 1.180.319 | 1.180.318 |
| Rezultatul reportat (pierderea din anii precedenti) | -4.102.011 | -4.536.791 |
| Rezultatul exercitiului | 12.755 | -200.574 |
| Repartizarea profitului | | |
| Provizioane | | |
| Capitaluri atrase | 7.013.805 | 5.819.288 |
| Credite bancare, din care: | | |
| -pe termen scurt | 1.384.268 | 1.844.545 |
| -pe termen lung | 1.365.800 | |
| Datorii comerciale | 2.804.653 | 2.459.876 |
| Datorii fiscale | 382.240 | 688.218 |
| Venituri in avans | 1.076.844 | 826.649 |
| TOTAL PASIV | 8.347.246 | 6.504.619 |

**EVOLUTIA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE ESTE URMATOAREA:**

| DENUMIRE INDICATOR | 2016 | 2017 |
|---|---|---|
| Venituri din exploatare | 3.889.815 | 1.436.803 |
| Cheltuieli din exploatare | 3.753.560 | 1.521.841 |
| REZULTATUL DIN EXPLOATARE | 136.255 | -85.038 |
| Venituri financiare | 13 | 214 |
| Cheltuieli financiare | 123.513 | 77.827 |
| REZULTATUL FINANCIAR | -123.500 | -77613 |
| VENITURI TOTALE | 3.889.828 | 1.437.017 |
| CHELTUIELI TOTALE | 3.877.073 | 1.599.668 |
| REZULTATUL BRUT SEMESTRUL I | 12.755 | -162.651 |

**Elementele componente ale patrimoniului au evoluat in semestrul I al anului 2017 astfel:**

Situatia activelor datoriilor si capitalurilor proprii

**ACTIVE IMOBILIZATE**

SC LACTA SA are la sfarsitul semestrului I 2017 in patrimoniu imobilizari necorporale in suma de 47.752 lei, imobilizari corporale in suma de 5.603.930 lei. Imobilizari financiare sunt in suma de 13.329 lei.

**ACTIVE CIRCULANTE**

Au inregistrat o variatie descrescatoare la data de 30.06.2017 de la 1.601.396 lei la 839.608 lei.

I) In cadrul activelor circulante stocurile au crescut cu suma de 36.758 lei;
II) Creantele la sfarsitul semestrului I 2017 sunt de 626.746 lei
III) Disponibilitatile banesti in cont la 30.06.2017 au fost de 8.970 lei.

**CHELTUIELI INREGISTRATE IN AVANS**

La sfarsitul semestrului I societatea nu inregistra cheltuieli in avans.

**DATORIILE** care trebuie sa fie achitate intr-o perioada de pana la un an sunt in suma de 3.148.094 lei cu 1.423.067 lei mai mici fata de semestrul I 2016.

**ACTIVELE CIRCULANTE NETE** au crescut de la -3.126.043 lei in semestrul I 2016 ajungand la -2.597.801 lei in 2017 ca urmare a scaderii datoriilor pe termen scurt cu 1.423.067 lei.

**ACTIVE TOTALE** nete au scazut la 6.504.619 lei adica cu 32.5% fata de semestrul I 2016 cand inregistrau o valoare de 8.347.246 lei.

**DATORIILE** ce trebuie platite intr-o perioada mai mare de un an au crescut de 1.365.800 lei in semestrul I 2016 la 1.844.545 lei in semestrul I 2017 pondere semnificativa inregistrand -o creditele pe termen lung.

**PROVIZIOANE PENTRU RISCURI SI CHELTUIELI** nu s-au constituit in semestrul I 2017.

**VENITURI IN AVANS** sunt constituite in principal din subventia pentru investitii in suma de 826.649 lei.

**CAPITAL SI REZERVE** capitalul social nu s-a modificat fata de inceputul anului fiind de 2.722.431 lei

Primele de capital sunt in suma de 295.328 lei.

Rezervele din reevaluare provin din reevaluarea imobilizarilor corporale conform hg 1553/2003 si reevaluarea cladirilor fiind in valoare de 1.224.619 lei.

Rezervele avand ca sursa de provienienta profitul net din anii anteriori in suma de 1.180.319 lei.

Rezultatul exercitiului financiar la sfarsitul semestrului I 2017 a fost nefavorabil inregistrand o pierdere in suma de 200.574 lei, urmare capitalurile proprii la data de 30.06.2017 au scazut de la 885.904 lei la 31.12.2016 la 685.331 in semestrul I 2017.

**REZULTATELE FINANCIARE**

**Venituri din exploatare**

Cifra de afaceri inregistrata de societate a fost obtinuta din vanzarea produselor finite.

Valoarea cifrei de afaceri la semestrul I 2017a fost de 516.572 lei.

Veniturile din exploatare au fost reprezentate de veniturile obtinute din: productia vanduta in valoare de 393.626 lei , venituri din vanzarea marfurilor 120.055 lei ,variatia stocurilor la sfarsitul semestrului I de 61.946 lei, alte venituri din exploatare de 858.285 lei.

**Cheltuielile din exploatare**

Cheltuielile din exploatare au cunoscut un nivel pe total in suma de 1.521.841 lei, in scadere cu 60% fata de aceeasi perioada a anului precedent .

Astfel in cadrul cheltuielilor de exploatare valori importante s-au inregistrat la:cheltuieli cu personalul in suma de 252.771 lei , cheltuieli cu materii prime si materiale consumabile 216.589 lei, alte cheltuieli de exploatare cu 563.459 lei.

**Rezultatul din exploatare** la data de 30.06.2017 este in suma bruta de -85.038 lei.

**Venituri financiare** au fost de 214 lei, fiind constituite din venituri din diferente favorabile de curs valutar in valoare de 0 lei, si dobanzi in suma de 214 lei.

**Cheltuieli financiare** au fost de 77.827 lei , fiind constituite din dobanzi aferente creditelor in suma de 77.827 lei si diferente nefavorabile de curs valutar de 0 lei.

**Rezultatul extraordinar**

SC LACTA SA Giurgiu nu a inregistrat evenimente extraordinare in anul 2017.

CASH-FLOW , nivelul numeralului si a echivalentelor de numerar la data de 30.12.2016 a fost de 43.550 , iar la data de 30.06.2017 a fost de 8.970 lei.

ANALIZA ACTICITATII SC LACTA SA Giurgiu

Tendintele , elementele, evenimentele sau factorii de incertitudine ce afecteaza sau ar putea afecta lichiditatea societatii comerciale, comparativ cu acceasi perioada a anului trecut .

- nerespectarea clauzelor privind scadenta la incasare din contractele comerciale de catre clienti semnificativi,

-cresterea pretului energiei electrice , a gazului metan.

Efectele cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situatiei financiare a societatii.

In semestrul I al anului 2017 nu s-au efectuat cheltuieli pentru investitii .

Evenimentele ,tranzactiile , schimbarile economice care afecteaza semnificativ veniturile din activitatea de baza SC LACTA SA prin activitatea sa de modernizare se adreseaza unei piete deja cunoscute, in care criza economica prelungita peste asteptari si in anul 2017 au determinat SC LACTA SA sa se concentreze in continuare in cautarea de noi proiecte si piete de desfacere.

Schimbari care afecteaza capitalul social si administrarea societatilor comerciale.

Cazuri in care societatea a fost in imposibilitate de plata a obligatiilor la buget.

La 30.06.2017 SC Lacta SA nu are obligatii restante semnificative la bugetul de stat.

Modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala: Nu e cazul.

Tranzactii semnificative: Nu e cazul.

Mentionam ca situatiile financiare semestriale nu sunt auditate.

SPALATELU CONSTANTA

PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE

DECLARATIE

PRIVIND RAPORTAREA SEMESTRIALA

Subsemnata Spalatelu Constanta , Presedinte al Consiliului de Administratie al SC LACTA SA declar ca dupa cunostintele mele, raportarea contabila semestriala care a fost intocmita in conformitate cu standardele contabile aplicabile ofera o imagine corecta si conforma cu realitatea a activelor, obligatiilor si pozitiei financiare, contului de profit si pierdere ale SC LACTA SA, iar Raportul semestrial al societatii la 30.06.2017 prezinta in mod corect si complet informatiile despre SC LACTA SA.

CONSTANTA SPALATELU

PRESEDINTE AL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE