



LACTATE NATURA S.A.

TARGOVISTE, B-dul Independentei, Nr.23

J15/376/13.03.1991, C.I.F. RO 912465

Cod LEI (Legal Entity Identifier) : 254900BRLASUBOLR5224

Cont RO43 RZBR 0000 0600 0101 5985 RAIFFEISEN BANK –Târgoviște

Tel.: 0245/216.445, Fax : 0371.609.568,0245/631.788

CĂTRE,

AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ

BURSA DE VALORI BUCUREȘTI

RAPORT CURENT CONFORM REGULAMENT ASF NR. 5/2018

Raport curent nr. 588/03.08.2022

Eveniment important de raportat: Opinie auditor financiar asupra situațiilor financiare încheiate la 31.12.2021

LACTATE NATURA S.A., cu sediul social în Târgoviște, B-dul Independenței, nr. 23, județul Dâmbovița, înregistrată la O.R.C. Dâmbovița, sub nr. J15/376/1991, C.U.I. (RO) 912465, având contul nr. RO43 RZBR 0000 0600 0101 5985, deschis la Raiffeisen Bank – Târgoviște, informează investitorii că, în cadrul raportului anual publicat în data de 19.03.2021, auditorul financiar a emis o *opinie cu rezerve* pentru situațiile încheiate la 31.12.2021. Luând în considerare cele sesizate urmează să întreprindem toate măsurile pentru remedierea situației în cursul anului curent.

Baza opiniei cu rezerve, conform raportului emis de auditorul financiar JPA Audit & Consultanță S.R.L. în data de 16 Martie 2022

Societatea deține active imobilizate în conservare (Fabrica de Lactate Găești) care sunt destinate vânzării. În conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, împreună cu modificările ulterioare, mijloacele fixe aflate în conservare se amortizează sau se depreciază la sfârșitul fiecărui exercițiu financiar. Neînregistrarea acestor deprecieri/amortizări a influențat semnificativ rezultatul perioadelor precedente, prin neînregistrarea cheltuielilor cu amortizarea/deprecieria, dar nu am avut posibilitatea de a evalua exact influența acestui fapt în ansamblul situațiilor financiare. La data de 31 decembrie societatea a reevaluat imobilizările corporale printr-un raport de reevaluare întocmit de către un evaluator autorizat, înregistrând aceste deprecieri în anul curent.

Măsurile adoptate de către S.C. Lactate Natura S.A.

Societatea va respecta politica contabilă de a evidenția în contabilitate clădirile la valoarea justă. În acest context, societatea va reevalua aceste active la data de 31.12.2022, valoare ce urmează a fi reflectată în situațiile financiare întocmite pentru anul 2022 respectând reglementările în vigoare.

În ceea ce privește celelalte aspecte menționate în cadrul aceluiași raport, vă informăm că S.C. Lactate Natura S.A. derulează o operațiune de majorare a capitalului social prin aport în numerar în temeiul Hotărârii AGEA nr.55/21.04.2022. Majorarea de capital este realizată, în principal, cu scopul de a obține lichidități pentru diminuarea datoriilor societății.

Opinia cu rezerve asupra situațiilor financiare, formulată de auditorul financiar, ne determină să monitorizăm permanent toate aspectele subliniate găsind cele mai bune soluții pentru eliminarea aspectelor care au generat rezervele .

DIRECTOR GENERAL

Cătălin Adrian Limbidis

