

ANEXA NR. 32

**RAPORT ANUAL CONFORM REGULAMENTULUI C.N.V.M. NR. 1/2006
PENTRU EXERCIȚIUL FINANCIAR 2016**

Data Raportului 20.03.2017

Denumirea societății : S.C. PRODLACTA S.A.

Sediul social: Brașov - România str. Ecaterina Teodoroiu nr.5

Număr de telefon/fax : 0268/441050 / 0268/441952

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului: J08/67/1991

Număr de ordine în Registrul Comerțului: 1112568

Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise: AeRO - BVB

Capitalul social subscris și vărsat: 51.924.500,1 lei

Principalele caracteristici ale valorilor mobiliare emise de societatea comercială:

Valorile mobiliare emise de societate, după ultima majorare de capital , sunt acțiuni comune în nr. de 47.204.091, cu valoare nominală de 1,10 lei .

Piața organizată pe care se tranzacționează acțiunile este AeRO - BVB, valoarea de piață a acțiunilor la data 09.03.2017 a fost de 1,48 lei/acțiune.

1. Analiza activității societății comerciale

1.1. (a) Activitatea de bază a societății comerciale

Principalele activități desfășurate de societate sunt: colectarea, prelucrarea, depozitarea și comercializarea laptelui și a produselor lactate.

(b) Data de înființare a societății comerciale

S.C. PRODLACTA S.A. a fost înființată prin HG 1353/27.12.1990 .

(c) Descrierea oricărei fuziuni sau reorganizări semnificative a societății comerciale, ale filialelor sale sau ale societăților controlate, în timpul exercițiului financiar

Nu este cazul.

(d) Descrierea achizițiilor și/sau înstrăinărilor de active

În anul 2016 s-au pus în funcțiune modernizări aferente construcțiilor în valoare de 662.495 lei, s-au modernizat trasee tehnologice în valoare de 52.500 lei, echipamente tehnologice în valoare de 505.660 lei, cisterne, autoutilitare și autoturisme în valoare de 1.149.327 lei, tancuri de racire lapte în valoare de 35.500 lei, vitrine frigorifice și rafturi metalice în valoare de 233.356 lei , aferentea structurii de vanzari , mobilier și

calculatoare in valoare de 63.280 lei precum si imobilizari necorporale in valoare de 16.600 lei. La 31.12.2016 au ramas investitii in curs reprezentand in principal modernizare constructii si modernizare ventilatie, in valoare de 726.663 lei.

In anul 2016 s-au casat mijloace fixe cladiri, terenuri, autoutilitare, echipamente, care s-au valorificat fie prin vanzarea acestora fie prin valorificare deseuri in valoare de 8.681.022 lei, care aveau un grad ridicat de degradare, ele nefiind functionale si nu corespondeau normelor de circulatie, astfel s-a procedat la scoaterea acestora din evidenta patrimoniului societatii.

(e) Principalele rezultate ale evaluării activității societății

Situatia indicatorilor ce definesc activitatea societății în anul 2016:

Nr. crt.	Indicatori de gestiune	Formula de calcul	UM	Valori în 2016	Valori în 2015	2016/2015 %
1.	Lichiditatea Generală	Active circ. x 100	%	43,58	42,13	103,44
		Datorii pe term.sc				
2.	Lichiditatea redusă	(Act. circ – st.) x100	%	42,48	26,39	160,97
		Capital propriu				
3.	Solvabilitatea	Capitaluri proprii	%	39,21	44,84	87,44
		Total Pasive				
4.	Rata îndatorarii	Datorii totale	%	154,78	113,37	136,53
		Capitaluri proprii				

1.1.1 Elemente de evaluare generală

- a) Profit /Pierdere bruta: -2.496.944 lei
- b) Cifra de afaceri: 51.905.816 lei
- c) Export: 6.597.416 lei
- d) Costuri - raportând cheltuielile de exploatare la veniturile din exploatare rezultă în 2016 un cost de 1.037,13 lei față de 1.135,27 lei cost la 1000 lei venituri realizate în anul anterior.
- e) Lichiditate (disponibil în cont): 212.603 lei

1.1.2. Evaluarea nivelului tehnic al societății comerciale

Principalele produse realizate și/sau servicii prestate:

Principalele produse realizate sunt:

- Lapte de consum pasteurizat
- Lapte de consum UHT
- Lapte UHT pentru scolari
- Produse lactate proaspete
- Unt
- Brânzeturi
- Produse complementare (mascarpone, crema de branza si unt)

Principalele servicii prestate sunt: distribuția și comercializarea produselor lactate, și prestari servicii productie pentru terti.

(a) *Principalele piețe de desfacere pentru fiecare produs sau serviciu și metodele de distribuție*

Principalele piețe de desfacere sunt: mun. și județul Brașov, Valea Prahovei, mun. București, județele Prahova, Harghita, Arges ,Buzau, ,Iasi .

Structura pieții se compune dintr-un număr foarte mare de clienți, cu profil de comerț pentru produse lactate , din care 98% cu capital privat și restul reprezintă consumuri colective.

Metode de distribuție sunt :

- distribuție directă cu mijloacele auto ale societății;
- livrarea de la depozitele proprii ;
- distribuția prin intermediul altor societăți de distribuție ;

(b) *Ponderea fiecărei categorii de produse sau servicii în veniturile și în totalul cifrei de afaceri ale societății comerciale pentru ultimii trei ani :*

Anul	2016		2015		2014	
	Produsul	Ponderea în venituri totale %	Ponderea în CA %	Ponderea în venituri totale %	Ponderea în CA %	Ponderea în venituri totale %
Lapte de consum pasteurizat si UHT	15,50%	17,16%	22,25%	22,75%	14,9	14,9
Produse lactate proaspete	36,54%	40,45%	43,12%	44,08%	37,4	37,4
Unt	9,90%	10,96%	10,13%	10,35%	9,4	9,4
Brânzeturi	5,42%	6,01%	9,92%	10,15%	15,2	15,2
Înghețată					0,3	0,3
Alte mărfuri si servicii	22,96%	25,42%	12,40%	12,68%	7	7

(c) *Produsele noi avute în vedere și pentru care se va afecta un volum substanțial de active în viitorul exercițiu financiar precum și stadiul de dezvoltare al acestor produse.*

Produsele noi avute în vedere pentru exercițiul finanțier viitor vor fi:

- diversificarea gamei de produse lactate proaspete ;
- realizarea de creme de branza si deserturi.

1.1.3. Evaluarea activității de aprovizionare tehnico-materiale (surse indigene, surse import)

Precizarea de informații cu privire la siguranța surselor de aprovizionare și la prețurile materiilor prime și la dimensiunile stocurilor de materii prime și materiale.

Societatea are încheiate contracte comerciale cu ferme , asociatii zootehnice si societatile comerciale cu capital privat din tara.

Furnizorii de materiale :

NUMELE FIRMEI	LOCALITATEA	MATERIALE FURNIZATE
Thrace Greiner	Sibiu	ambalaje PP, PS
Greiner	Sibiu	ambalaje PP, PS
JLC	Rep.Moldova	Peturi
Sunimprof	Cluj	hârtie metalizată și capace aluminiu
Gama Serv	București	cultiuri lactice
Tetra Pack	Romania	folie pt. lapte UHT
Rompetroil	Zarnesti, jud.Brasov	combustibil
Dunapack	Sf.Gheorghe, jud.Covasna	tavite carton

Societatea are încheiate contracte comerciale cu toți furnizorii importanți de materiale.

1.1.4. Evaluarea activității de vânzare

(a) Evoluția vânzărilor secvențial pe piața internă și/sau externă și a perspectivelor vânzărilor pe termen mediu și lung

Societatea livreaza produsele pe piața internă. Din cei 1.649 de clienti ai societății mentionam principalii clienți: METRO, SELGROS, CARREFOUR, AUCHAN, CORA, KAUFLAND si alții,

Societatea are în vedere :

- o sortimentatie echilibrata de produse proaspete, brânzeturi
- eficientizarea ariei de distribuție lactate prin creșterea numărului de firme cu care se colaborează ;

(b) Descrierea situației concurențiale în domeniul de activitate al societății comerciale, a ponderii pe piață a produselor sau serviciilor societății comerciale și a principalilor competitori

Principalii concurenți ai societății noastre, pe grupe de produse sunt:

1. Lapte de consum: Friesland, Covalact, Napolact, Dorna, Albalact
2. Produse proaspete: Friesland, Danone, Covalact, Dorna, Napolact, Albalact, Muller
3. Brânzeturi: Friesland, Hochland, Delaco, Gordon,
4. Unt: Friesland, Covalact, Albalact

(c) Descrierea oricărei dependențe semnificative a societății comerciale față de un singur client sau față de un grup de clienți, a cărui pierdere ar avea un impact negativ asupra veniturilor societății.

Societatea nu inregistreaza dependenta semnificativa fata de un singur client insa, se poate vorbi de o dependenta fata de hiper-supermarketurile prezente pe piata interna si catre care societatea orienteaza sub 57% din productia de lactate.

1.1.5. Evaluarea aspectelor legate de angajații/personalul societății comerciale

(a). Precizarea numărului și a nivelului de pregătire a angajaților societății comerciale precum și a gradului de sindicalizare a forței de muncă;

Numărul mediu al angajaților societății comerciale în anul 2016 a fost de 218.

Nu exista sindicat .

(b) Descrierea raporturilor dintre manager și angajați precum și a oricăror elemente conflictuale ce caracterizează aceste raporturi

Raporturile dintre management și angajați sunt bune. Nu au existat și nu există stări conflictuale majore.

1.1.6. Evaluarea aspectelor legate de impactul activității de bază a emitentului asupra mediului înconjurător.

Nu este cazul.

Descrierea sintetică a impactului activităților de bază ale emitentului asupra mediului înconjurător precum și a oricăror litigii existente sau preconizate cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului înconjurător.

Din punct de vedere al protecției mediului, S.C. PRODLACTA S.A., pentru cele doua fabrici, se prezintă astfel :

- Fabrica de Produse Lactate Brașov are autorizație de mediu valabila pana la data 27.02.2019, cu program de monitorizare privind emisiile in atmosfera pentru amoniac si monitorizarea lunara a parametrilor apelor tehnologice deversate in canalizarea orasului.
- Fabrica de Brânzeturi Homorod: in conservare ;

Nu sunt litigii cu privire la încălcarea legislației privind protecția mediului.

1.1.7. Evaluarea activității de cercetare și dezvoltare.

Precizarea cheltuielilor în exercițiul financiar precum și a celor ce se anticipatează în exercițiul financiar următor pentru cercetare dezvoltare

Cheltuielile pentru cercetare dezvoltare s-au ridicat în anul 2016 la 21.600 lei, iar pentru anul 2017 ele sunt estimate la 30.000 lei .

1.1.8. Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Descrierea expunerii societății comerciale față de riscul de preț, de credit, de lichiditate și de cash flow.

Descrierea politicilor și a obiectivelor societății comerciale privind managementul riscului.

Pentru diminuarea riscului de credit, de lichiditate și de cash-flow societatea are încheiate contracte comerciale cu majoritatea clienților în care sunt clar stipulate termenele de plată și penalizările în caz de neplată, iar cu ceilalți clienți se utilizează sistemul de plată la livrare, cash sau cu instrumente de plată și de garantare a platării.

Prin natura activitatii, societatea nu este supusa unui risc major de modificare a fluxurilor de numerar prognozate, atat din fluctuarea instrumentelor financiare, cat si din modificarea ratei dobanzii.

Cât privește riscul de lichiditate, acesta este destul de mic având în vedere valorile indicatorilor de lichiditate generală și lichiditate redusă, înregistrate de societate la finele anului 2016, și având în vedere faptul că doar 38% din activele circulante sunt reprezentate de stocuri, restul fiind active cu lichiditate imediată.

1.1.9. Elemente de perspectivă privind activitatea societății comerciale

a) Prezentarea și analizarea tendințelor, elementelor, evenimentelor sau factorilor de incertitudine ce afectează sau ar putea afecta lichiditatea societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului anterior.

In anul 2016 lichiditatea curentă a societății comerciale a crescut la un nivel de 29,06%, fata de 26,04% cat a fost înregistrat anul trecut.

- lei -

Anul	Active circulante – stocuri	Datorii curente	Lichiditatea curentă (%) (active circulante-stocuri/datorii curente)
2016	9.101.678	31.323.444	29,06%
2015	6.314.380	24.248.119	26,04%

b) Prezentarea și analizarea efectelor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate asupra situației financiare a societății comerciale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.

An 2015		An 2016	
Sursele pentru investitii		Sursele pentru investitii	
Sold la 31.12.2014	-1.038.413	Sold la 31.12.2015	-537.337
- Profit reinvestit	0	- Profit reinvestit	0
- Amortizarile și provizioanele	1.635.021	- Amortizarile și provizioanele	1.694.828
- Surse atrase	0	- Surse atrase	0
Total surse	596.608	Total surse	1.157.491

Cheltuieli		Cheltuieli	
- Investitii	847.791	- Investitii	2.672.625
- Rambursari credite	0	- Rambursari credite	0
- Rata leasing	286.154	- Rata leasing	309.020
Total Cheltuieli	1.133.945	Total Cheltuieli	2.981.645
Sold la 31.12.2015	-537.337	Sold la 31.12.2016	-1.824.154

Se observă că anul 2016 s-a inchis cu un deficit pentru investiții de 1.824.154 lei.

(c) Prezentarea evenimentelor, tranzacțiilor schimbărilor economice care afecteză semnificativ veniturile din activitatea de bază.

Veniturile din vânzarea produselor în anul 2016, în valoare de 38.755.770 lei, au înregistrat o creștere față de anul 2015 cu 103,06 %.

Evolutia vanzarilor pe principale grupe de produse :

- Lapte de consum pasteurizat și UHT – scadere cu 9.05%;
- Produse lactate proaspete - creștere cu 10.6%;
- Unt – creștere cu 27.66%
- Branzeturi – scadere cu 28.64%;

2. Activele corporale ale societății comerciale

2.1. Amplasarea și caracteristicile principalelor capacități de producție în proprietatea societății comerciale

Societatea desfășoară o activitate regională acoperită de urmatoarele capacitați de producție și depozitare :

1. Fabrica de produse lactate din Brașov , sediul central al firmei,

Societatea desfășoară activități și prin intermediul punctelor de lucru deschise în țara în locații închiriate, în București,Pitesti,Iasi,Ploiești și Constanța.

2.2. Gradul de uzură al proprietăților societății comerciale

Clădirile fabricilor din Brașov, Homorod și Moeciu prezintă un grad de uzură de 45,49%, iar instalațiile și utilajele tehnologice ale acestora 49,62 % .

2.3. Potențialele probleme legate de dreptul de proprietate asupra activelor corporale ale societății comerciale.

Nu este cazul.

3. Piața valorilor mobiliare emise de societatea comercială

3.1. Piețele din România și din alte țări pe care se negociază valorile mobiliare emise de societatea comercială

Acțiunile emise de societate se tranzacționează pe platforma electronică a bursei ATS

3.2. Politica societății comerciale cu privire la dividende. Dividendele cuvenite/plătite/acumulate în ultimii 3 ani și motivele pentru eventuala micșorare a dividendelor pe parcursul ultimelor 3 ani.

In ultimii 3 ani societatea a înregistrat pierdere, nefiind cazul platii de dividende.

3.3. Activități ale societății comerciale de achiziționare a proprietăților acțiuni

Nu este cazul.

3.4. În cazul în care societatea comercială are filiale, precizarea numărului și a valorii nominale a acțiunilor emise de societatea mamă deținute de filiale.

Nu este cazul.

3.5. În cazul în care societatea comercială a emis obligațiuni și/sau alte titluri de creanță, prezentarea modului în care societatea comercială își achită obligațiile față de deținătorii de astfel de valori mobiliare.

Nu este cazul.

4. Conducerea societății comerciale

4.1. Lista administratorilor societății la 31.12.2016.

Nr.crt.	Nume și prenume	Functia
1	Vladimir Jardan	Președinte
2	Vitalie Cojuhari	Secretar
3	Cojocari Mihail	Membru
4	Elena Belan	vicepreședinte
5	Boris Mitracov	Membru

b) Funcția deținută în cadrul societății comerciale la data de 31.12.2016

Nr.crt.	Nume și prenume	Functia
1	Vladimir Jardan	Director general-
2	Vitalie Cojuhari	-
3	Cojocari Mihail	-
4	Elena Belan	-
5	Boris Mitracov	Manager

Vladimir Jardan

Vârstă:

Calificare

Experiența profesională :

- PREȘEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRAȚIE

- 59 ANI

- economist

2001 – 2004 SA „Lapte” - director

2004 – 2010 SA „JLC” - director
2005 – până în prezent director al SA „Incomlac”
2010 – până în prezent director al GmbH „JLC Germany”
2010 – până în prezent Președintele Consiliului al SA „JLC”

Vechimea în funcție :3

Vitalie Cojuhari

Vârstă:

Calificare

Experiența profesională :

- SECRETAR CONSILIU DE ADMINISTRATIE
- 37 ANI
- jurist
2000 – 2004 consilier juridic al SA «Frigo», SA «Lapte»
2004 – 2005 consilier juridic al SA «JLC»
2005 – până în prezent șeful departamentului juridic al SA «JLC»

Vechimea în funcție :3

Elena Belan

Varsta:

Calificare

Experienta profesionala:

- MEMBRU CONSILIU DE ADMINISTRATIE
- 57 ANI
- inginer economist
2000 – 2001 SA «Incomlac» menager departamentul vânzări
2001 – 2002 SA «Incomlac» șefa departamentul vânzări
2002 – 2008 SA «Incomlac» director adjunct
2008 – până în prezent directorul executiv al SA «Incomlac»

Vechimea în funcție :3

Mitracov Boris

Vârstă:

Calificare:

Experiența profesională :

- MEMBRU CONSILIU DE ADMINISTRATIE
54 ANI
- Economist
1995-1996 Director comercial „Mixt- Mandatar” SRL Chisinau, Rep.Moldova,
1996-1998 Director general „Dacia-LV” SA Chisinau, Rep.Moldova
1998- 2000 Director adjung SA „Incomlac” Balti, Rep Moldova
2000-2007 Director comercial SA „Lapte”, Chisinau, Rep. Moldova
2007- 2012 Director General „JLC Ucrailna”” Belaia Tercovi, Ucraina
2013-2016 Director adjunct Prodlacta SA

Vechimea în funcție :

Cojocari Mihail

Vârstă:

Calificare:

Experiența profesională :

- MEMBRU CONSILIU DE ADMINISTRATIE
- 55 ANI
- inginer exploatare transport auto
- august 1988 – februarie 1989 inginer in domeniul exploatarii
transportului auto la SC AGROMOLTRANS;
- februarie 1989 – noiembrie 1990 sef sectie exploatari transport auto la
SC AGROMOLTRANS;
- aprilie 1990 – prezent Director SC ZIMBRU NORD SA

Consiliul de Administratie in cursul anului 2016 s-a intrunit intr-un numar de 18 sedinte.

(b) Orice acord, înțelegere sau legătură de familie între administratorul respectiv și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită administrator

Nu este cazul

(c) Participarea administratorului la capitalul societății comerciale la 31.12.2016

Nr. Crt	Numele și prenumele	Număr acțiuni deținute
1	Vladimir Jardan	-
2	Vitalie Cojuhari	-
3	Puscuta Serghei	-
4	Elena Belan	-
5	Victor Cibotaru	-

(d) Lista persoanelor afiliate societății comerciale

Nu este cazul.

4.2. Lista membrilor conducerii executive a societății comerciale. Pentru fiecare prezentați următoarele informații:

(a) Termenul pentru care persoana face parte din conducerea executivă

1	Jardan Vladimir	Director General	Nedeterminata
2	Elena Jardan	Director Financiar	Nedeterminata
3	Boris Mitracov	Manager	Nedeterminata
4	Liliana Andriuc	Director Achizitii	Nedeterminata
5	Chițea Mihaela	Director Economic	Nedeterminata
6	Rosca Denis	Director Productie	Nedeterminata
7	Gaspar Gabriel	Director Comercial	Nedeterminata

(b) Orice acord, înțelegere sau legătură de familie între persoana respectivă și o altă persoană datorită căreia persoana respectivă a fost numită ca membru al conducerii executive

Nu este cazul.

c) Participarea persoanei respective la capitalul societății comerciale

Nu este cazul.

4.3. Pentru toate persoanele prezентate la 4.1. și 4.2. precizați eventualele litigii sau proceduri administrative în care au fost implicate în ultimii 5 ani .

Dosar nr.	Instanta	Parti	Calitate Prodlacta	Obiect	Stadiu dosar / Solutie

4777/62 / 2013	Tribunalul Brasov	Eftimie Mariana (reclamant)	Parat	Actiune in anulare Hotarare AGA din 08.04.2013	Solucionat: Solutia pe scurt: Respinge exceptiile lipsei calitatii procesuale active a reclamantelor Eftimie Mariana si Asociația Salariaților și Membrilor Conducerii Prodlacta și lipsei de interes a reclamantei Asociația Salariaților și Membrilor Conducerii Prodlacta. Admite exceptia lipsei de interes a reclamantei Eftimie Mariana, invocata de parata SC PRODLACTA SA și, în consecință: Respinge cererea de chemare in judecată formulată de reclamanta Eftimie Mariana. Admite cererea de chemare in judecată formulată de reclamanta Asociația Salariaților și Membrilor Conducerii Prodlacta
4778/62 / 2013	Tribunalul Brasov	Asociația Salariaților și Membrilor Conducerii Prodlacta (reclamant)	Parat	Actiune in anulare Hotarare AGA din 08.04.2013	Solucionat: Solutia pe scurt: Admiterea exceptiei de conexitate invocata de parata, fată de dosarul nr. 4777/62/2013 al Tribunalului Brasov. Trimiterea dosarului către instantă mai întâi investită, respectiv complet CD7, cu termen de judecată acordat la data de 27 octombrie 2013, ora 10,30. Dosar conexat la 4777/62/2013. Solutia din dosarul susrubicat
4758/62 / 2013	Tribunalul Brasov	Vladimir Jardan (reclamant) Oleg Solomischi (reclamant) Municipiu Fagaras prin Primar (parat)	reclamant	Litigii cu profesionisti – pretentii	Solucionat: Hotărarea 52/2014 – Respinge cererea
4777/62 / 2013	Curtea de Apel Brasov	Eftimie Mariana (reclamant) Asociația Salariaților și Membrilor Conducerii Prodlacta (reclamant)	Apelant Parat	Actiune in anulare Hotarare AGA din 08.04.2013	Solucionat: Hotarare 97/2014 Solutia pe scurt: Respinge apelul declarat de parata SC Prodlacta SA Brașov împotriva sentinței civile nr. 354/CC/18.11.2013 pronunțate de Tribunalul Brașov –secția a II-a civilă, contencios administrativ și fiscal. Admite apelul incident declarat de reclamanta Eftimie Mariana împotriva aceleiași sentințe pe care o schimbă în parte în sensul că respinge exceptia lipsei de interes a reclamantei Eftimie Mariana și

					admete cererea de chemare în judecată formulată de reclamanta Eftimie Mariana în contradictoriu cu părâta SC Prodlacta SA Brașov cu consecința constatării nulității absolute a hotărârii AGOA din 8.04.2013 a SC Prodlacta SA. Menține restul dispozițiilor
4758/62 /2013	Curtea de Apel Brasov	Vladimir Jardan (reclamant) Oleg Solomischi (reclamant) Municipiu Fagaras prin Primar (parat)	Apelant reclamant	Litigii cu profesionisti – pretentii	Solucionat: Hotărâre 250/2014 Solutia Respinge apelul declarat de reclamanții S.C. PRODLACTA S.A. și JARDAN VLADIMIR împotriva sentinței civile nr.52/C/2014 a Tribunalului Brașov - Secția a II-a Civilă, Contencios Administrativ și Fiscal, pe care o păstrează. Obligă pe apelanți să plătească intimatului Municipiul Făgăraș suma de 3000 lei cu titlu de cheltuieli de judecată.
3326/62 / 2014	Tribunalul Brasov	Eftimie Mariana (reclamant)	Parat	Actiune in anulare Hotarare AGA 3/25.04.2011 4 si 6/25.04.2011 4	Solucionat: Hotărâre 1024/2014 Solutie: Admite în parte cererea formulată de reclamanta Eftimie Mariana. Admite exceptia lipsei calitatii procesuale active a reclamantei Eftimie Mariana invocată de părâtă în raport de cererea de anulare parțială a Hotărârii AGOA părâtei nr. 6 din data de 25.04.2014. Respinge cererea de cererea de anulare parțială a Hotărârii AGOA părâtei nr. 6 din data de 25.04.2014 formulată de reclamanta Eftimie Mariana, ca fiind formulată de o persoană lipsită de calitate procesuală activă. Respinge exceptia lipsei calitatii procesuale active a reclamantei Eftimie Mariana invocată de părâtă în raport de cererea de anulare a Hotărârii AGOA părâtei nr. 3 din data de 25.04.2014. Anulează Hotărârea AGOA părâtei nr. 3 din data de 25.04.2014. Obligă Consiliul de administrație al părâtei să convoace o nouă AGOA prin care să se stabilească o remunerație pentru reclamanta-administrator, ținând seama de natura și complexitatea mandatului încredințat, precum și de răspunderea prevăzută de Legea nr. 31/1990, Legea nr. 297/2004 și de actul constitutiv, pentru membrii Consiliului de administrație. Obliga părâta la plata către reclamantă a sumei de 1540 lei cheltuieli de judecată.

3326/62 / 2014	Curtea de Apel Brasov	Eftimie Mariana (apelant reclamant)	Apelant - Parat	Actiune in anulare Hotarare AGA 3/25.04.2014 si 6/25.04.2014	Solucionat 01.04.2015 Schimbă în parte Solutia pe scurt: Admite în parte apelul declarat de părâta S.C. Prodlacta S.A. împotriva sentinței civile nr. 1024/C/16.12.2014 a Tribunalului Brașov - Secția a II-a Civilă și de Contencios Administrativ și Fiscal, pe care o schimbă în parte, în sensul că: Admite excepția lipsei calității procesuale active a reclamantei Eftimie Mariana invocată de părâtă în raport de cererea de anulare a Hotărârii A.G.O.A. părâtei nr. 3 din 25.04.2014 și în consecință: Respinge cererea de anulare a Hotărârii A.G.O.A. părâtei nr. 3 din 25.04.2014, ca fiind formulată de o persoană fără calitate procesuală activă. Păstrează restul dispozițiilor sentinței. Respinge apelul incident declarat reclamanta Eftimie Mariana împotriva aceleiași sentințe. Obligă părâta să-i plătească reclamantei suma de 400 lei, cheltuieli de judecată parțiale, în apel. Document: Hotărâre 469/2015 01.04.2015
-------------------	-----------------------	-------------------------------------	-----------------	--------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

5. Situația finanțier-contabilă

Analiza situației economico-financiare actuale comparativ cu ultimii 3 ani, cu referire cel puțin la:

a) elementele de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profiturile reinvestite; total active curente; total pasive curente

Elemente de bilanț

- lei -

Active	2014	2015	2016
Imobilizări corporale	42.814.919	42.083.417	39.983.824
Stocuri	4.468.153	3.901.096	4.550.059
Disponibilități bănești	133.075	259.724	212.603
Creanțe	5.323.273	6.054.656	8.889.075

Valoarea imobilizărilor corporale în anul 2016 au scăzut cu 4,9%, datorită amortizării efectuate în cursul anului, a vanzării celor care nu mai faceau obiectul activității, aducând doar cheltuieli și a casarii mijloacelor fixe degradate. Stocurile în anul 2016 au crescut comparativ cu anul 2015, cu 16.63%. Creanțele în anul 2016 au crescut cu 46,81%.

Profiturile reinvestite în ultimii 3 ani se prezintă astfel:

In ultimii 3 ani societatea a avut pierdere.

Anul	Active curente	Pasive curente
2014	9.924.501	29.533.712
2015	10.215.476	24.248.119
2016	13.651.737	31.323.444

b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% din vânzările nete sau în veniturile brute; provizioanele de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimul an sau care urmează să efectueze în următorul an; dividendele declarate și plătite

Contul de profit și pierderi se prezintă astfel:

Explicații	2015	2015	2014
	Lei	Lei	Lei
Productia vanduta	51.040.091	43.640.162	42.196.819
Venituri din vanzarea marfurilor	1.662.274	107.265	
Cifra de afaceri	51.905.816	43.062.990	41.899.561
Venituri din productia stocata	767.272	-1.050.255	1.000.042
Venituri din productia de imobilizari corporale	210.701	77.870	170.792
Alte venituri din exploatare	4.042.564	857.094	1.580.794
TOTAL Venituri Exploatare	56.927.353	42.947.699	44.651.189
Cheltuieli cu materii prime și materiale consumabile	30.036.480	24.510.229	30.013.639
Alte cheltuieli materiale	319.414	179.614	139.208
Cheltuieli cu energia și apă	2.591.168	2.492.040	2.463.850
Cheltuieli privind marfurile	1.502.267	107927	-
Cheltuieli cu personalul	10.130.734	8.262.193	7.640.227
Amortizari și provizioane pînă deprecierile active	1.694.828	1.635.021	1.584.153
Alte cheltuieli de exploatare,d.c.			
- Ch. Privind prestațiile externe	8.341.050	10.501.650	9.397.588

- Ch. cu alte impozite si taxe	843.105	674.601	672.410
- Alte Cheltuieli	3.587.849	439.431	522.947
- ajustari privind activele circulante	-61	-5540	-382
ajustari privind provizioanele	-6.049	-39.764	-173.058
TOTAL Cheltuieli din Exploatare	59.040.785	48.757.402	52.260.582
PROFIT/PIERDERE din Exploatare	-2.113.432	-5.809.703	-7.609.393
Venituri Financiare	527.333	1.074.962	272.938
Cheltuieli Financiare	910.845	1.470.259	938.618
PROFIT/PIERDERE financiara	-383.512	-395.297	-665.680
Venituri totale	57.454.686	44.022.661	44.924.127
Cheltuieli totale	59.951.630	50.227.661	53.199.200
Profit brut	-2.496.944	-6.205.000	-8.275.073
Impozit pe profit			
Profit net	-2.496.944	-6.205.000	-8.275.073

In cursul anului 2016 deoarece nu mai faceau obiect s-au desfiintat provizioane in valoare 235.752 lei.

SC PRODLACTA SA a terminat anul 2016 cu o pierdere neta de 2.496.944 lei.

In vederea optimizarii fiscale a impozitelor si taxelor societatii conducerea SC PRODLACTA SA a propus ca pierderea aferenta anului 2016 sa fie compensata din profitul inregistrat in urmatorii ani.

La 31.12.2015 societatea prezinta urmatoarea situatie patrimoniala :

	Indicatori	U.M	Valoare
1	Capital social subscris varsat	Lei	51.924.500
2	Rezerve din reevaluare	Lei	3.356.174
3	Rezerve legale	Lei	427.838
4	Total Activ	Lei	54.640.292
5	Datorii pe o perioada sub un an	Lei	31.323.444
6	Datorii pe o perioada peste un an	Lei	1.838.118
7	Provizioane	Lei	16.521
8	Venituri in avans	LEI	37.627
9	Total datorii plus provizioane	Lei	33.215.710
10	Activ net (total activ – total datorii)	Lei	21.424.582
11	Diferenta diminuare activ net fata de capital social/2	Lei	-4.537.668

Astfel pentru a remedia dezechilibrul dintre activul net si capitalul social in concordanta cu prevederile art 153²⁴ din legea 31/1990 modif si republicata, precum si cu respectarea prevederilor legii 297/2004 si a regulamentelor CNVM aplicabile, Consiliul de Administratie a hotarat sa propuna Adunarii Generale Extraordinare a Actionarilor continuarea activitatii societatii iar ca modalitate de echilibrare a activului net si a capitalului social sa decida modalitatea de refacere a acestuia si sa procedeze : la reconstituirea acestuia pana la

nivelul unei valori cel putin egale cu jumata din capitalul social (prin majorare de capital social si/sau reevaluare ale activelor imobilizate).

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

în anul 2016 s-au realizat urmatoarele fluxuri de numerar nete (lei)

Din activitatea de exploatare și alte activități	4.324.899
Din activitatea de investiții	-4.372.020
Creșteri/descresceri de numerar	-47.121
Sold de numerar la începutul anului	259.724
Sold de numerar la sfârșitul anului	212.603

Raportul consiliului de administrație cuprinde o analiză corectă a dezvoltării performanțelor societății precum și o descriere a principalelor riscuri și incertitudini specifice activității desfășurate.

Președinte Consiliu de Administrație

Director General

Vladimir Jardan



Director Economic

Mihaela Chitea