



Societate comercială de industrializare a laptelui
Strada Gloriei nr.2, cod 080556, Giurgiu, România
Telefon : + 40 246 21.02.25 ; Fax : + 40 246 21.02.65
CIF 1292426, R.C.J 52/13/1991

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR **pentru exercitiul financiar 2009**

CAP.1. PREZENTAREA GENERALA A „SC LACTA SA – GIURGIU”

1.1. INDEPLINIREA CONDITIILOR LEGALE DE FUNCTIONARE:

-Societatea comerciala „**S.C. LACTA S.A.**”, cu sediul in Giurgiu, str. Gloriei, nr.2, inregistrata la Registrul Comertului sub nr. J52/13/1991, cod unic de inregistrare fiscala RO 1292426, isi desfasoara activitatea ca o societate pe actiuni, conform Legii nr. 31/1990 republicata, avand drept activitate principala „Fabricarea produselor lactate si a branzeturilor”- cod CAEN 1051.

-Este o societate detinuta public, fiind inregistrata la Comisia Nationala de Valori Mobiliare.

-Evidenta actiunilor este tinuta de registrul independent SC DEPOZITARUL CENTRAL SA.

-Aplica Reglementarile Contabile Romanesti conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatii Economice Europene, aprobate de OMF nr. 1752/2005.

-Auditul situatiilor financiare la 31.12.2008 a fost efectuat, in conformitate cu Standardele de Audit adoptate de Camera Auditorilor din Romania, de catre SC.MICONT SRL GALATI.

Actiunile societatii se tranzactioneaza pe piata bursiera „Bursa de Valori Bucuresti”, la categoria BAZA, avand simbolul INEM. Valoarea nominala a unei actiuni este de 0,10 lei.

1.2. CONDUCEREA SOCIETATII

Societatea a fost administrata de un Consiliu de Administratie format din cinci membri. Componenta Consiliului de Administratie este urmatoarea:

Bunu Antonel-Cristi - președinte CA; Rusu Ion - membru CA; Cristian Dan - membru CA; Brînză Cristina - membru CA; Mînjineanu Edy-Gabriel- membru CA.

Consiliul de Administratie al S.C. LACTA S.A. si-a desfasurat activitatea in anul 2009 conform prevederilor legale de functionare a societatilor comerciale, a actului constitutiv al societatii si a hotararilor aprobate de Adunarea Generala a Actionarilor.

Operatiunile economice derulate ca urmare a activitatilor desfasurate au fost inregistrate in evidenta contabila a societatii in conformitate cu legislatia in vigoare.

CAP.2. CAPITALUL SOCIAL. STRUCTURA, ACTIONARIAT, ACTIUNI

La data de 31.12.2009, S.C. LACTA S.A. are un capital social, subscris si varsat, in valoare de 1.719.451 lei, divizat in 17.194.507 actiuni, cu valoare nominala de 0,10 lei fiecare.

Structura sintetica consolidata a actionarilor se prezinta astfel:

SCOP LINE SA	32,51%
GRIVCO SA	18,16%
A.V.A.S.	4,09 %
Persoane fizice	32,65 %
Persoane juridice	12,59 %

CAP.3. SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

In cursul anului 2009 au fost inregistrate intrari de active imobilizate in valoare totala de 979.187 lei, din care active noi in valoare 900.710 lei, modernizari in valoare de 37.325 lei; suma de 41.152 lei reprezinta reevaluarea spatiului comercial „Complex Danubius” . In anul 2009 s-a inregistrat si casarea mijloacelor fixe propuse la inventarierea generala a patrimoniului din 2008, cu o valoare de inventar de 95.887 lei, cu valoare ramasa de amortizat in suma de 10.175 lei.

CAP.4. ACTIVITATEA DE ACHIZITII, PRODUCTIE SI DESFACERE

4.1. ACTIVITATEA DE ACHIZITII LAPTE MATERIE PRIMA

In anul 2009, activitatea de achizitii lapte materie prima a fost facuta printr-un numar de 30 centre de colectare, 40 microferme, 10 ferme si alti producatori particulari, situate in judetele Teleorman si Giurgiu, insumand o cantitate de 81 394 hl lapte materie prima si 4.615 hl lapte degresat. Fata de anul 2008 de 81.038 hl cu 3,5% lapte materie prima si 6.604 hl lapte degresat.

Pretul mediu de achizitie a laptelui pentru anul 2009 a fost 0.811 fata de 0,85 lei/l.in anul 2008 ,pret mentinut cu mari eforturi datorita faptului ca s-a tinut cont si de performantele de calitate ale acestuia .

Privind activitatea de preluare a materiei prime, din cele 30 de centre, 20 au in dotare tancuri de racire,dar o serie de centre de racire au fost desfiintate deoarece laptele materie prima nu indeplinea cerintele de calitate impuse de UE.

Se va urmari in continuare stabilizarea cantitatii de lapte materie prima colectat, atat cantitativ, cat si calitativ indeplinind normele impuse de UE,orientarea firmei intreptandu-se catre microfermieri si fermieri ,nu spre persoane fizice detinatoare de vaci cu lapte.

4.2. ACTIVITATEA DE APROVIZIONARE TEHNICO – MATERIALA

Activitatea de aprovizionare cu materiale, ambalaje, etc. a fost realizata in baza rapoartelor de necesitate intocmite de sefii sectiilor si de compartimente.

Furnizorii au fost selectati in functie de calitate si de pretul oferit pentru produsele achizitionate.

Activitatea de aprovizionare a fost efectuata in baza contractelor incheiate cu furnizorii sau in baza comenzii transmise furnizorului ,selectie de furnizori, conform procedurilor ISO 9001/2001.

4.3. ACTIVITATEA DE PRODUCTIE /CONTROL /AUTORIZARE SI CERTIFICARE

In anul 2009 s-a achizitionat o cantitate de 81.394 hl lapte recalculat la 3,5% grasime, si o cantitate de 4.615 hl lapte degresat.

In urma procesarii s-au obtinut urmatoarele produse:

- lapte de consum – 27 418 hl;
- produse proaspete in echivalenta – 46.785 hl cu 3,5% grasime;
- branzeturi – 436 to, din care: telemea – 235 to; cas proaspat – 26 to; cascaval -92 to; branza topita – 83 to.

Societatea LACTA SA si-a desfasurat activitatea de procesare lapte in urmatoarele locatii:

- unitatea de procesare lapte din Giurgiu – specializata in fabricarea laptelui de consum, produse proaspete ,branza proaspata ,telemea din lapte de vaca .
- sectia de fabricatie Vedea –specializata in fabricarea branzeturilor cu pasta oparita tip cascaval ,cu activitate sezoniera
- sectia de fabricatie Stalpu – unde, in perioada mai – noiembrie, s-a fabricat telemea..

Nu au fost neconformitati majore in controlul si fabricatia produselor lactate.

Au fost lansate in productie urmatoarele produse noi –crema de branza cas 130 gr ,iaurt cu fructe pah 150 gr, burduf membrana ,iaurt CREMOLACT ,telemea capra si reproiectate alte produse in functie de cerinta de piata –lapte batut st 500ml ,sana sticle 500ml,lapte batut dietetic ,telemea VLASCA,cascaval VLASCA e 300gr .

4.4. ACTIVITATEA DE MARKETING SI DESFACERE

Cifra de afaceri realizata in anul 2009 a fost de 17.206.428 lei fata de anul precedent cand cifra de afaceri a fost 19.907.700 lei.

Pe parcursul anului 2009 s-au furnizat produse lactate la 148 de firme din care 28 au fost castigate prin intermediul licitatiilor .

Avantajul pe care il ofera incheierea contractelor cu colectivitati este lipsa bonusurilor intalnite in contractele marilor magazine , iar dezavantajul este ca indiferent de situatie , pe durata contractului nu se pot modifica preturile.

Distributia produselor s-a realizat si se realizeaza prin supermarketuri , terti si magazine proprii.

Societatea lucreaza in prezent cu 7 mari retele de magazine : Carrefour ; Cora ; Auchan ; Billa ; Interex ; Kaufland ; Rewe ,in retea zonala ,care inregistreaza vanzari de ~ 55 % din total cifra de afaceri.

CAP.5. ACTIVITATEA DE INVESTITII / PROIECTE

In anul 2009 firma nu s-au putut accesa FONDURI EUROPENE deoarece nu este eligibil proiectul, statul detinand cca 4 % din actiuni.

S-a finalizat proiectul « Dotarea laboratorului S.C. LACTA S.A. cu aparatura de laborator necesara realizarii analizelor pentru lapte si pentru produsele din lapte» intocmit in baza prevederilor HG 357/2004 si a OUG 120/2002, aprobata prin Legea nr. 663/2002 cu modificarile si completarile ulterioare ,cu finantare 75 % de la Ministerul Agriculturii.

In anul 2009 au fost puse in functiune mijloace fixe in valoare de 979.187 lei, din care active noi in valoare 597.370 lei, modernizari in valoare de 37.325 lei; suma de 41.152 lei reprezinta reevaluarea spatiului comercial „Complex Danubius”.

CAP.6. ACTIVITATEA DE RESURSE UMANE

La finele anului 2009 societatea inregistreaza un numar de 124 de angajati fata de 151 de angajati la finele anului 2008.

Salariu mediu brut pe unitate a fost de 1253 lei fata de 1365 lei in anul 2008.

Ponderea cheltuielilor cu personalul, in total cheltuieli de exploatare a fost de 13%, fata de 16% la finele anului 2008.

In cursul anului 2009, in cadrul societatii au fost angajati un numar de 14 salariati astfel:

- 9 persoane cu contract 1/1 norma care au ocupat posturile vacante in urma incetarii contractului individual de munca al persoanelor plecate din unitate in cursul anului 2009.
- 3 persoane cu contract de munca cu timp partial ½ norma, angajate prin infiintarea de noi magazine de desfacere – puncte de lucru apartinand SC LACTA SA Giurgiu.
- 2 persoane cu contract de munca cu timp partial ¼ norma, angajate prin infiintarea de noi centre de colectare – puncte de lucru apartinand SC LACTA SA Giurgiu.

Totodata in cursul anului 2009 un numar de 37 persoane au incetat contractul individual de munca din urmatoarele motive: demisie, pensionare, incetare cu acordul partilor, datorita inchiderii temporare a activitatii la centrele de fabricatie, etc.

Situatia sanctionarilor pentru anul 2009 se prezinta astfel:

- 14 salariati sanctionati cu avertisment;
- 2 salariati sanctionati cu diminuarea salariului de incadrare cu 5%-10% pe luna.

CENTRALIZATOR PERSONAL PE STUDII				
Din care:	Studii superioare	Studii medii	Scoala profesionala	Studii generale
Barbati	5	34	21	7
Femei	6	28	12	11

Din perspectiva Managementului Resurselor Umane s-au avut in vedere urmatoarele aspecte:

- Planificarea resurselor umane – estimarea numarului de angajati;
- Asigurarea cu personal – ocuparea posturilor vacante din societate prin recrutarea si selectia de personal calificat;
- Participarea angajatilor fata de reducerea absenteismului si a fluctuatiei de personal, cresterea sigurantei de munca;
- Eficacitatea personalului – realizarea cu succes a sarcinilor ce-i revin fiecarui salariat;
- Reducerea cheltuielilor prilejuite de orele suplimentare inutile, prin cresterea productivitatii pe parcursul orelor de lucru normale.

CAP.7. ACTIVITATEA DE PROTECTIA MUNCII SI PSI

In activitatea de Protectia Muncii si PSI nu au fost semnalate nereguli, societatea nu a inregistrat neconformitati si nu a fost sanctionata de organele de control ale Inspectoratului de Protectia Muncii si P.S.I. In anul 2009 nu s-au inregistrat accidente de munca.

Pe linia activitatii de protectia muncii au fost luate urmatoarele masuri:

- 1.asigurarea de echipament de protectie corespunzator;
 - 2.auditarea fiecarui loc de munca , evaluarea acestuia si consemnarea pericolelor;
- efectuarea instructajului de Protectia Muncii si P.S.I. conform Legii nr. 90/1996, actualizata.

CAP.8. ACTIVITATEA ECONOMICO – FINANCIARA

In anul 2009, societatea a inregistrat o cifra de afaceri de **17.206.428** lei.

Situatia pricipalilor indicatori realizati in anul 2009, comparativ cu prevederile bugetului de venituri si cheltuieli aprobat se prezinta astfel: - lei –

DENUMIRE INDICATOR	Prevederi BVC 2009	Realizari 2009	% Realizat/BVC
Venituri totale , din care:	20.288.700	19.098.958	94%
- venituri din exploatare	20.282.200	19.082.995	94%
- venituri financiare	6.500	15.963	245%
Cheltuieli totale , din care:	20.020.350	18.867.840	94%
-Chelt. de exploatare	19.804.750	18.564.916	963%
- cheltuieli financiare	215.600	302.924	140%
Profit brut , din care:	268.350	231.118	86%
-rezultat din exploatare	477.450	518.079	109%
-rezultat financiar	- 209.100	- 286.961	137%
Impozit pe profit	42.936	45.208	105%
Profit net	225.414	185.910	82%

Societatea a inregistrat un profit brut in suma de 231.118 lei.

Analizand veniturile realizate, comparativ cu prevederile BVC, constatam urmatoarele:

- veniturile din exploatare au fost realizate in procent de 94%;
- veniturile din activitatea financiara au fost realizate in procent de 245%.

Cheltuielile realizate in anul 2009 reprezinta 94 % din prevederile bugetului de venituri si cheltuieli.

Conform prevederilor bugetului de venituri si cheltuieli, ponderea cheltuielilor de exploatare in veniturile din exploatare este de 97%. Pe realizari, procentul este tot de 97%.

Structura veniturilor si cheltuielilor din exploatare realizate de S.C. LACTA S.A. in anul 2009, comparativ cu prevederile BVC, se prezinta astfel:

- lei -

NATURA VENITURI	Prevederi BVC 2009	Pond (%)	Realizari an 2009	Pond. (%)	Dif.2009/ BVC 2009
CIFRA DE AFACERI	19.882.000		17.206.428		- 2.675.572
Venituri din vanz.prod.finite	18.200.000	89,73	13.661.601	71,59	- 4.538.399
Ven. din vanz.prod.reziduale	20.000	0,10	61.330	0,33	41.330
Ven.dun lucrari exec.si serv.prest.	140.000	0,69	192.027	1,01	52.027
Ven.din redev.,chirii,loc.de gest.	20.000	0,10	21.134	0,11	1.134
Ven.din vanz.marfurilor	1.500.000	7,40	3.219.835	16,87	1.719.835
Ven.din activitati diverse	2.000	0,01	50.501	0,26	48.501
Ven.din subv.invest.virate la ven.	100.000	0,49	176.079	0,92	76.079
Alte venituri din exploatare	50.000	0,25	36.950	0,19	- 13.050
TOTAL ven.(fara var.stoc)	20.032.000	98,77	17.419.457	91,28	-2.612.543
Variatia stocurilor	250.200	1,23	1.663.538	8,72	1.383.538
TOTAL GEN. VEN.EXPL.	20.282.200	100	19.082.995	100	- 1.199.205
Chelt.cu materie prima	7.700.000	38,87	6.828.726	36,78	-871.274
Chelt.cu mater.auxiliare	600.000	3,02	255.938	1,39	-344.062
Chelt.cu piesele de schimb	185.000	0,93	108.674	0,59	-76.326
Chelt.cu combustibili	1.100.000	5,55	828.502	4,46	-271.498
Chelt.cu energia si apa	350.000	1,76	386.299	2,08	36.299
Chelt.cu mater.consumabile	330.000	1,67	213.035	1,15	-116.965
Chelt.cu mater.nestocate	15.000	0,07	13.482	0,07	-1.518
Chelt.cu mater.de ambalat	1.300.000	6,56	1.055.991	5,69	-244.009
Chelt.cu salariile si taxele afer.	3.271.250	16,52	2.508.741	13,51	-762.509
Chelt.cu ob.de inventar	75.000	0,38	25.882	0,14	-49.118
Chelt.cu tichete de masa	265.000	1,34	205.594	1,11	59.406
Chelt.cu transportul	65.000	0,33	101.794	0,55	36.794
Chelt.cu marfurile	950.000	4,80	2.380.938	12,82	1.430.938
Chelt.cu ambalajele	50.000	0,25	0,00	0,00	-50.000
Chelt.intretinere si repar.	245.000	1,24	200.913	1,08	-44.087
Chelt.cu chirile	34.000	0,17	36.155	0,19	2.155
Chelt.cu asigurarile	70.000	0,35	65.438	0,35	-45.621
Chelt.cu colaboratorii	100.000	0,50	143.400	0,77	43.400
Chelt.cu comis.si onorarii	500	0,01	831	0,01	331
Chelt.protocol	20.000	0,10	14.990	0,08	-5.010
Chelt.reclama	20.000	0,10	9.145	0,05	-10855
Chelt.deplasari si detasari	5.000	0,02	3.606	0,02	-1394
Chelt.postale	85.000	0,43	55.158	0,30	-29842
Chelt.serv.bancare	50.000	0,25	69.465	0,37	19.465
Chelt.serv.exec.de terti	360.000	1,82	551.828	2,97	191.828

Chelt.impozite si taxe	175.000	0,88	132.036	0,71	-42.964
Chelt.supermarket	1.400.000	7,07	1.112.496	5,99	-287.504
Alte chelt.exploatare	15.000	0,08	99.652	0,54	84.652
Chelt.cu amortizarea	1.000.000	5,05	1.129.794	6,09	129.794
Chelt.active cedate	0	0	10.175	0,05	10.175
Chelt.proviz.- ven.proviz.	-45.000	-0,23	16.238	0,09	61.238
TOTAL CHELT. EXPLOAT.	19.804.750	100	18.564.916	1000	-1.239.834
REZULT. DIN EXPLOATARE	477.450		518.079		40.629
Ven.din dobanzi	6.500		6.809		309
Alte venituri financiare	0		9.154		9.154
TOTAL VEN.FINANCIARE	6.500		15.963		9.463
Chelt.cu dobanzile	190.400		277.581		87.181
Chelt.diferente de curs val.	25.200		25.353		153
TOTAL CHELT. FINANC.	215.600		302.924		87.324
REZULTATUL FINANCIAR	-209.100		- 286.961		77.861
PROFIT BRUT	268.350		231.118		-37.232
IMPOZIT PE PROFIT	42.936		45.208		2.272
PROFIT NET	225.414		185.910		-39.504

Se constata nerealizarea prevederilor BVC atat la capitolul venituri, cat si la capitolul cheltuieli. Exista totusi echilibru intre procentul de realizare al veniturilor din exploatare si cel al cheltuielilor de exploatare.

O categorie de cheltuieli la care se inregistreaza depasire majora o reprezinta cheltuielile cu dobanzile – cele aferente liniilor de credit, care au fost majorate pe parcursul anului- si cele aferente contractelor de leasing in derulare.

Desi societatea a inregistrat profit in anul 2009, membrii CA considera ca pe baza unei capitalizari adecvate se poate imbunatati rezultatul economic obtinut de societate si performanta tehnica privind declararea unitatii conforme cu normele europene in domeniu. Acesta este temeiul pe baza caruia s-a apreciat ca unitatea isi poate continua activitatea in viitorul previzibil.

INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

La 31 decembrie 2009, activele si pasivele societatii au fost inventariate, iar rezultatele au fost consemnate in raportul comisiei centrale.

Comisia centrala de inventariere propune aprobarea casarii mijloacelor fixe si respectiv scoaterea din evidenta a obiectelor de inventar, materialelor consumabile si ambalajelor depreciate 100% dupa cum urmeaza:

-mijloace fixe: 165.841,52 lei din care 159.589,61 lei valoare amortizata si 6.251,91 lei valoare neamortizata la data de 31.12.2009.

-obiecte de inventar, materiale consumabile si ambalaje in suma de 27.871,11 lei ; au fost constituite provizioane pentru deprecierea activelor circulante (materiale consumabile si ambalaje) in suma de 4.751,70 lei, obiectele de inventar neimplicand cheltuieli intrucat au fost inregistrate la momentul dării in folosinta.

CAP.9. Stocuri, creante, datorii

9.1. Stocuri

La data de 31.12.2009, societatea avea stocuri in valoare de 846.661 lei.

Situatia stocurilor pe categorii, comparativ cu anul 2007, se prezinta astfel:

DENUMIRE	Realizari 2008	Realizari 2009	Diferenta 2009/2008
Materii prime si materiale	432.526	359.738	-72.788
Productia in curs de executie	127.081	83.425	-43.656
Produse finite si marfuri	258.074	1.092.694	834.620
Avansuri pentru cump.de stocuri	28.980	11.102	-17.878
TOTAL	846.661	1.546.959	700.298

Pe ansamblu, se constata o crestere a stocurilor fata de anul 2008 datorita cresterii stocurilor de produse finite si marfuri (in principal a produselor finite, respectiv cascaval si telemea).

9.2. Creante

Societatea are de recuperat, la data de 31.12.2009, creante in valoare de 1.941.818 lei, din care clientii neancasati reprezinta 1.650.757,01 lei.

Situatia clientilor neancasati, pe intervale de vechime, se prezinta astfel:

- sub 30 zile, in termen - 1.224.903,57 lei;
- 30-60 zile - 244.614,77 lei;
- 60-90 zile - 115.651,90 lei;
- peste 90 zile - 65.586,77 lei.

Mentionam ca societatea a ajustat valoric integral toate creantele mai vechi de 270 zile. Acestea sunt, la 31.12.2009, in suma de 212.565,63 lei, iar in bilant valoarea lor este nula. Toti acestia au fost actionati in instanta pentru recuperarea debitelor.

9.3. Datorii

La data de 31.12.2009, societatea avea datorii (cu termen scadent sub un an) in valoare de 3.853.435 lei, din care datorii comerciale 1.709.871 lei, linii de credit 1.502.988 lei, datorii catre bugetul consolidat al statului 286.656 lei, datorii catre bugetul asigurarilor sociale 97.929 lei, datorii cu personalul 95.037 lei. Datoriile cu termen scadent mai mare de un an sunt in suma de 138.887 lei si reprezinta ratele aferente contractelor de leasing pana in anul 2012.

Mentionam ca la data de 31.12.2009 societatea inregistra datorii restante in suma totala de 467.254 lei, din care:

- datorii catre furnizori pentru activitatea curenta - 295.841 lei;
- datorii fata de bugetul asigurarilor sociale – 29.450 lei (CAS);
- datorii fata de bugetul de stat – 141.963 lei (TVA).

Referitor la datoriile catre bugetul consolidat al statului si bugetul asigurarilor sociale, la data de 31.12 . 2009, acestea au fost amanate la plata pana la data de 11.05.2010, cu exceptia contributiilor pentru somaj care au fost achitate in data de 21.01.2010.

CAP.10. REPARTIZAREA PROFITULUI

In anul 2009 societatea inregistreaza profit net de repartizat in suma de 185.910 lei.
A fost constituita rezerva legala (5% din profitul contabil) in suma de 12.130 lei.
De asemenea, a fost constituit provizion pentru prime privind participarea personalului la profit in suma de 19.300 lei. Propunem ca diferenta de 173.780 lei sa fie repartizata pentru surse proprii de finantare.

PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
BUNU ANTONEL – CRISTI