

**RAPORT SEMESTRIAL CONFORM REGULAMENTULUI CNVM NR.1/2006  
PENTRU SEMESTRUL I 2016**

Data raportului : 29.08.2016

**SC PRODLACTA SA**  
( denumirea societății comerciale )

Sediul social : Braşov - Romania str. Ecaterina Teodorescu nr.5

Număr de telefon : 0268/441050 fax 0268/441952

Numărul de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului : J08/67/1991

Cod fiscal : 1112568

Capitalul social subscris și varsat : 51.924.500,10 lei

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

**1. Situația economico-financiară :**

1.1. *Prezentarea unei analize a situației economico-financiare actuale comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut, cu referire cel puțin la :*

a) *elemente de bilanț: active care reprezintă cel puțin 10% din total active; numerar și alte disponibilități lichide; profituri reinvestite; total active curente; situația datoriilor societății ; total pasive curente.*

Luând în calcul ca date de referință 30.06.2014 și 30.06.2015 elementele de bilanț se prezintă astfel :

Elemente	Perioada		Indice
	30.06.2015	30.06.2016	% 2016/2015
0	2	2	3
Imobilizari necorporale	263.590	159.393	60%
Imobilizari corporale	42.155.337	41.668.991	99%
din care:			
Terenuuri	3.255.137	3.255.137	100%
Constructii	16.426.322	16.022.476	98%
Echipamente si mijloace de transport	21.302.894	21.022.620	99%
Alte mijloace fixe	89.038	83.720	94%
Imobilizari corporale	1.081.946	1.285.039	119%

Imobilizări financiare	1.600	1.600	100%
Total active imobilizate	42.420.527	41.829.984	99%
Stocuri Totale	4.476.958	3.501.865	78%
din care :			
Materii prime, materiale si ambalaje	803.760	1.119.563	139%
Semifabricate, produse finite	3.558.162	1.836.953	52%
Ambalaje, marfuri la terti si provizioane	115.559	163.460	7%
Creante	5.485.768	5.298.401	97%
Disponibilități	109.286	171.020	156%
Total active circulante	10.072.012	8.971.286	89%
Cheltuieli in avans	1.242.267	1.256.537	101%
Datorii ce trebuie plătite într-o perioada de până la un an	20.764.909	26.050.508	125%
Datorii ce trebuie plătite într-o perioada mai mare de un an	3.156.458	2.230.204	71%
Venituri in avans	2.564.363	1.961.680	76%
Capital	64.197.564	64.197.564	100%
Rezerve din reevaluare	3.356.174	3.356.174	100%
Rezerve	427.838	427.838	100%
Profitul sau pierderea reportat(a)	-37.855.050	-44.060.050	116%
Profitul sau pierderea exercitiului financiar	-2.922.284	-2.125.923	
Repartizarea profitului			
Capitaluri proprii	27.204.242	21.795.603	80%

La 30.06.2016 față de 30.06.2015 se înregistrează următoarele :

- a) imobilizările corporale înregistrează o scadere cu **590.543 lei** datorita amortizarii din cursul anului cat si a vanzarii de echipamente si mijloace de transport , care nu mai erau folosite in domeniul de activitate ;
- b) stocurile au înregistrat o scadere cu **975.093 lei**, datorita unei bune organizari in ceea ce priveste a planificarea aprovizionarii functie de productie dar si functie de vanzari ;
- c) creantele au scazut cu **187.367 lei**;
- d) disponibilitățile bănești înregistrează o crestere cu **61.734 lei**.
- e) datoriile ce trebuie plătite într-o perioada de până la un an au crescut cu **5.285.599 lei**;
- f) datoriile ce trebuie plătite într-o perioada mai mare de un an au scazut cu **926.254 lei** datorita esalonarii la plata a obligatiilor la stat.

Situația activelor curente și a pasivelor curente se prezintă astfel :

Elemente	30.06.2015 Lei	Ponderea	30.06.2016 Lei	Ponderea %
Active curente cu grad de lichiditate ridicat	6.763.586	60%	6.725.958	66%
Stocuri	4.476.958	40%	3.501.865	34%
Active curente	11.240.544	100%	10.227.823	100%
Datorii curente	20.764.909		26.050.508	
Active circulante nete	-10.171.597		-15.860.312	
Lichiditatea curenta	0.541		0.392	
Lichiditatea redusa	0.215		0.134	

Activele curente cu grad ridicat de lichiditate au scazut fata de anul trecut foarte puțin , in principal, datorita scaderii creantelor .

Lichiditatea curenta care arată gradul de acoperire a datoriilor pe termen scurt a scazut, de la 54,1% la 39,2%.

Lichiditatea redusa a scazut in acest an la 13,4% fata de 21,5% inregistrata anul trecut,.

*b) contul de profit și pierderi: vânzări nete; venituri brute; elemente de costuri și cheltuieli cu o pondere de cel puțin 20% în vânzările nete sau în veniturile brute; provizioane de risc și pentru diverse cheltuieli; referire la orice vânzare sau oprire a unui segment de activitate efectuată în ultimele 6 luni sau care urmează a se efectua în următoarele 6 luni; dividendele declarate și plătite;*

### Contul de profit și pierderi

Lei

Elemente	Perioada		Indice 2016/2015
	30.06.2015	30.06.2016	%
0	2	2	3
Cifra de afaceri	20.781.641	21.030.540	101%
Venituri din producția stocată	700.660	-238.316	-34%
Productia imobilizata	65.336	73.189	112%
Alte venituri din exploatare	406.608	577.763	142%
<b>TOTAL VENITURI DIN EXPLOATARE</b>	<b>21.954.245</b>	<b>21.443.176</b>	<b>98%</b>
Cheltuieli cu materiile prime si materiale	13.076.946	11.796.691	90%

Cheltuieli cu energia și apa	1.248.114	1.245.903	100%
Cheltuieli cu lucrări și servicii executate de terți	5.021.457	3.973.128	79%
Cheltuieli cu personalul	4.054.483	4.429.129	109%
Cheltuieli cu amortizările și provizioanele	837.255	862.092	103%
Cheltuieli cu marfurile	0	432.061	#DIV/0!
Alte cheltuieli de exploatare	508.660	723.232	142%
<b>TOTAL CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE</b>	<b>24.729.415</b>	<b>23.459.478</b>	<b>95%</b>
REZULTATUL DIN EXPLOATARE	-2.775.170	-2.016.302	73%
TOTAL VENITURI FINANCIARE	507.396	175.406	35%
TOTAL CHELTUIELI FINANCIARE	654.510	285.027	44%
REZULTATUL FINANCIAR	-147.114	-109.621	75%
<b>VENITURI TOTALE</b>	<b>22.461.641</b>	<b>21.618.582</b>	<b>96%</b>
<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	<b>25.383.925</b>	<b>23.744.505</b>	<b>94%</b>
REZULTATUL BRUT AL EXERCIȚIULUI	-2.922.284	-2.125.923	73%
IMPOZIT PE PROFIT			
REZULTATUL NET AL EXERCIȚIULUI	-2.922.284	-2.125.923	73%

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

Creantele au înregistrat o scădere cu 2%, datoriile curente au crescut cu 25,45% la 30.06.2016.

Situația disponibilităților în contul CASA și BANCA se prezintă astfel :

	lei		
	30.06.2015	31.12.2015	30.06.2016
Disponibilități în casă	21.799	12.670	30.599
Disponibilități în bancă	80.233	247.054	128.083

## 2. Analiza activității societății comerciale

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

Factorii de incertitudine ce ar putea afecta lichiditatea societății sunt :

- Tendința pieței de materie primă de creștere a pretului laptelui de calitate superioară ;
- Scăderea puterii de cumpărare a populației;
- Creșterea preturilor de achiziție pentru materialele directe ;

2.2. *Prezentarea și analiza efectelor asupra situației financiare a societății comerciale a tuturor cheltuielilor de capital, curente sau anticipate (precizând scopul și sursele de finanțare a acestor cheltuieli), comparativ cu aceeași perioadă a anului trecut.*

Nu este cazul.

2.3. *Prezentarea și analiza evenimentelor, tranzacțiilor, schimbărilor economice care afectează semnificativ veniturile din activitatea de bază. Precizarea măsurii în care au fost afectate veniturile de fiecare element identificat. Comparație cu perioada corespunzătoare a anului trecut.*

Veniturile au fost afectate în următoarea structură :

	30.06.2015	30.06.2016	% (scadere)crestere	% 2015	% 2016
Cont 701 venituri vânzări prod. finite	18.485.142	16.777.994	91%	88,95%	79,78%
Cont 702 venituri vânzări semifabricate	2.274.624	3.434.866	151%	10,95%	16,33%
Cont 703 venituri din prod. reziduale	6.718	21.443	319%	0,03%	0,10%
Cont 704 venituri din lucrări și servicii	251.519	515.628	205%	1,21%	2,45%
Cont 706 venituri din chirii	443,7	6260	1411%	0,00%	0,03%
Cont 707 venituri din vânzarea marfurilor	0	475163			
Cont 708 venituri din activități diverse	114.345	128.646	113%	0,55%	0,61%
Cont 709 Reduceri comerciale acordate	-351.151	-329.460	94%	-1,69%	-1,57%
<b>Total cifra de afaceri</b>	<b>20.781.641</b>	<b>21.030.540</b>	<b>101,20%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

Creșterea cifrei de afaceri este unul din obiectivele actualei conduceri, creșterea determinată prin încheierea de contracte cu toate lanțurile de magazine în toată țara, prin mărirea capacității de producție și implicit a volumului de materie primă.

### 3. Schimbări care afectează capitalul și administrarea societății comerciale.

3.1. *Descrierea cazurilor în care societatea comercială a fost în imposibilitatea de a-și respecta obligațiile financiare în timpul perioadei respective.*

Nu este cazul.

3.2. *Descrierea oricarei modificări privind drepturile deținătorilor de valori mobiliare emise de societatea comercială.*

În cadrul sedinței Adunării Generale Extraordinare a acționarilor din data de 28/29.04.2016 s-a aprobat reducerea capitalului social al PRODLACTA S.A., cu suma de 12.273.063,66 lei de la 64.197.563,76 lei la 51.924.500,10 lei, prin reducerea valorii nominale a unei acțiuni de la 1,36 lei la 1,10 lei, fără a afecta numărul de acțiuni și cota de participare a fiecărui acționar la capitalul social. Scopul reducerii capitalului social a fost de a restabili valoarea minimă a activului net al societății conform art. 153<sup>24</sup> din legea 31/1990 a societăților comerciale.

La data prezentului Raport operațiunea de diminuare a fost înregistrată la ORC Brașov. De asemenea, operațiunea de diminuare se află în prezent faza eliberării Certificatului de Înregistrare a Valorilor Mobiliare de către Autoritatea de Supraveghere Financiară, urmând ca după obținerea acestui certificat, societatea să înregistreze operațiunea de diminuare și la Depozitarul Central.

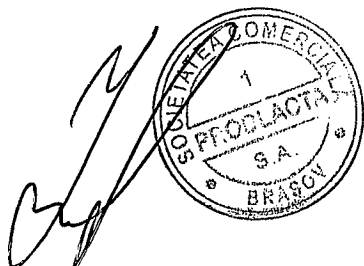
### 4. Tranzacții semnificative

*În cazul emitentilor de acțiuni, informații privind tranzacțiile majore încheiate de emitent cu persoanele cu care acționează în mod concertat sau în care au fost implicate aceste persoane în perioada de timp relevantă.*

Nu este cazul.

**Administrator**

Jardan Vladimir

A circular stamp of PRODLACTA S.A. BRASOV is visible, partially overlapping the signature. The stamp contains the text "SOCIETATE COMERCIALA", "1", "PRODLACTA S.A.", and "BRASOV".

**Director Economic**

Chitea Mihaela

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Chitea Mihaela".