



S.N. PLAFAR S.A.



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.21, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

NOTE EXPLICATIVE SITUATII FINANCIARE LA DATA DE 31.12.2018

NOTA 1: ACTIVE IMOBILIZATE

IMOBILIZARI NECORPORALE

Valori brute

lei				
DENUMIREA ELEMENTULUI DE IMOBILIZARE	SOLD INITIAL	CRESTERI	CEDARI, TRANSFER SI ALTE REDUCERI	SOLD FINAL
0	1	2	3	4=1+2-3
Cheltuieli de dezvoltare	0			
Brevete, Licente	0			
Programe informatice	251.329	964		252.293
Imobilizari necorporale in curs de executie	0			0
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	0			0
Total imobilizari necorporale	251.329	964		252.293

Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere)

lei				
DENUMIREA ELEMENTULUI DE IMOBILIZARE	SOLD INITIAL	AJUSTARI INREGISTRATE IN CURSUL EXERCITIULUI	REDUCERI SAU RELUARI	SOLD FINAL
0	5	6	7	8=5+6-7
Cheltuieli de dezvoltare	0			
Brevete, Licente	0			
Programe informatice	251.329			251.329
Imobilizari necorporale in curs de executie	0			



**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	0		
Total imobilizari necorporale	251.329		251.329

## II IMOBILIZARI CORPORALE

### Valori brute

Denumirea elementului de imobilizare	Sold initial	Cresteri	Cedari, transfer si alte reduceri	Sold final
	1	2	3	4=1+2+3
Terenuri	4.639.810			4.639.810
Constructii	5.702.457	32.400		5.734.857
Instalatii si mij transport	1.805.240	283.032	5.881	2.082.390
Mobilier si aparatura birotica	83.782	22.427		106.209
Imob corp in curs de executie		860.737	32.400	828.337
Avansuri pt imob corporale				-
Active propuse spre vanzare	249.531			249.531
<b>Total imobilizari corporale</b>	<b>12.480.819</b>	<b>1.198.596</b>	<b>38.281</b>	<b>13.641.134</b>

Pentru terenuri si constructii nu s-a efectuat reevaluarea activelor.  
In cursul anului s-au achizitionat:

	Facturat 2018
Linie automata ceai plic	500.718
Linie automata ceai multidoza	173.356
Lucrari constructii si electrice pentru instalare linii automate	28.242
Lucrari IFS	25.104
Sistem baxare folie termocontractila	53.571



**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

Automatizare inchidere flacoane	53.585
Revizie capitala linie siropuri	24.147
Echiptament infoliere paleti	14.680
Duba marfa	203.722
Echiptamente IT	55.122
Linie infoliere siropuri	22.959
<b>Total</b>	<b>1.155.207</b>

Ajustari de valoare (amortizari si ajustari pentru depreciere sau pierdere de valoare)

Denumirea elementului de imobilizare	lei			
	Sold initial	Cresteri	Cedari, transfer si alte reduceri	Sold final
	5	6	7	8=5+6+7
Terenuri				-
Constructii	14.046	119.649		133.695
Instalatii si mij transport	1.443.853	124.059	3.912	1.564.000
Mobilier si aparatura birotica	64.455	4.729		69.184
Imob corp in curs de executie				-
Avansuri pt imob corporale				-
Active propuse spre vanzare				-
<b>Total imobilizari corporale</b>	<b>1.522.354</b>	<b>248.437</b>	<b>3.912</b>	<b>1.766.879</b>

Ajustarile de valoare au in vedere depreciierile prin utilizare (amortizare) si ajustarile pentru pierderi de valoare reversibile.

In cazul imobilizarilor necorporale, nu au s-au calculat amortizari, valoarea ramasa fiind zero.



**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

Valori nete

DENUMIREA ELEMENTULUI DE IMOBILIZARE	SOLD la inceputul exercitiului financiar	SOLD la sfarsitul exercitiului financiar
<b>I.Imobilizari necorporale</b>		
Cheltuieli de dezvoltare		
Brevete, Licente		
Programe informatice		964
Imobilizari necorporale in curs de executie		
Avansuri acordate pt imobilizari necorporale		
Total imobilizari necorporale		964
<b>II. Imobilizari corporale</b>		
Terenuri	4.639.810	4.639.810
Constructii	5.688.411	5.601.162
Instalatii si mij de transport	361.387	518.391
Mobilier si aparatura birotica	19.327	37.025
Imobilizari corporale in curs ex		828.337
Avansuri acordate pt imobilizari corporale		
Active propuse vanzare	249.531	249.531
Total imobilizari corporale	10.958.466	11.874.256
<b>III.Imobilizari financiare</b>	15.505	20.152
<b>Total active imobilizate</b>	<b>10.973.971</b>	<b>11.895.372</b>

Imobilizari necorporale

La sfarsitul exercitiului financiar 2018, imobilizarile necorporale reprezinta programe informatice de evidenta contabila.



**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

### III. IMOBILIZARI FINANCIARE

Suma de 20.152 lei evidentiata ca immobilizari financiare reprezinta garantii de buna executie constituite la terti pentru spatii inchiriate : sediu social si depozitul de produse finite din Bucuresti.

#### NOTA 2: PROVIZIOANE

La data de 31.12.2018 sunt constituite provizioane pentru:

- provizion aferent creantei ANAF neincasate la finele anului 2018 in val de 1.532.749,15 lei
- provizion pentru partea variabila CA si DG aferenta anului 2018 in valoare totala de 291.233 lei
- provizioan pentru concedii neefectuate la 31.12.2018 in suma de 122.691,38 lei.
- provizioan pentru pensii la 31.12.2018 in suma de 62.517 lei

#### NOTA 3: REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINATIA PROFITULUI	2017	2018
Profit net de repartizat:		
	35.506	1.319.161
- rezerva legala	0	66.157
- acoperirea pierderii contabile din anii precedenti	35.506	1.049.004
- dividende ( 90% din profit)	0	183.600
Profit nerepartizat	0	20.400

#### NOTA 4: ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

Societatea cuprinde in costul de productie, costurile directe si costurile indirecte de productie repartizate rational pe purtatori de costuri.

Cheltuielile de desfacere si cheltuielile de administratie sunt reflectate in costurile perioadei fara sa afecteze astfel valoarea stocurilor.



**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

Rd.	Indicator	2016	2017	2018
1	Cifra de afaceri neta	7.015.657	5.907.897	6.031.487
2	Cheltuielile activitatii de baza	2.623.951	2.889.365	2.815.955
3	Cheltuielile activitatilor auxiliare		-	
4	Cheltuielile indirecte de productie	677.004	517.724	562.600
5	Costul marfurilor vandute	22.674	7.172	9.408
6	Costul bunurilor vandute si al serviciilor prestate (2+3+4+5)	3.323.028	3.414.261	3.387.963
7	Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-6)	3.692.028	2.493.635	2.643.524
8	Regii de administrare si desfacere	3.990.319	2.082.063	2.164.969
9	Productia stocata	- 47.060	- 97.410	190.933
10	Productie immobilizata (capitalizata)		-	-
11	Venituri ajustare de valoare active circulante	295.412	187.856	95.731
12	Cheltuieli ajustare de valoare active circulante	308.826	122.961	1.849.889
13	Venituri ajustare de valoare active immobilizate	3.848	-	232.252
14	Cheltuieli ajustare de valoare active immobilizate	295.207	296.148	178.621
15	Alte venituri din exploatare	58.342	37.887	3.174.850
16	Alte cheltuieli de exploatare	125.045	86.961	819.255
17.	Rezultatul din exploatare	- 716.824		
	(7-8+9+10+11-12+13-14+15-16)		33.835	1.324.556

NOTA 5: SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creante



**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

-lei-

creante	sold la sfarsitul exercitiului financiar	termen de lichiditate	
		Sub 1 an	Peste 1 an
0	1=2+3	2	3
<b>Total, din care:</b>	<b>2.648.620</b>	<b>2.652.498</b>	<b>-3.878</b>
Furnizori debitori	1.169	1.169	
Cienti	782.137	782.137	
Cienti incerti	30.380	0	30.380
Cienti – facturi de intocmit	(30.020)	(30.020)	
Creante personal	-	-	
Alte creante fata de bugetul consolidat al statului	141.290	141.290	0
Debitori diversi	10.170	10.170	0
Decontari din operatii in participatie	-		
Ajustari pentru deprecierea creantelor	(34.258)		-34.258
Ajustari pentru deprecierea debitorilor diversi			
TVA neexigibila aferenta cumpararilor de la furnizori ce aplica sistemul TVA la incasare	7.697	7.697	
TVA de recuperat	207.296	207.296	
Sume de recuperat de la ANAF conform deciziei ICCJ 1518/17.04.2018	1.532.759	1.532.759	



**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

Creantele comerciale nu sunt purtatoare de dobanda si au in general un termen de plata cuprins intre 30 si 90 zile.

#### Datorii

Datoriile totale ale societatii la data de 31.12.2018 sunt in valoare de 1.332.879 lei structurate dupa cum urmeaza:

- lei -

Descriere clasa	Descriere grupa	Sold initial	Sold final
Datorii comerciale	Creditori diversi	121.220	30.000
	Furnizori externi	44.033	0
	Furnizori interni	491.876	1.162.753
	Persoane fizice	3.717	0
	Avansuri clienti interni	457	1.295
	Avansuri clienti externi		
<b>Datorii comerciale TOTAL</b>		<b>661.303</b>	<b>1.194.048</b>
Datorii fata de personal	Personal si asimilate	74.128	61.760
Datorii fiscale	Bugete locale	52.653	0
	Bugetul de stat	117.650	88.302
<b>Datorii fiscale TOTAL</b>		<b>170.303</b>	<b>88.302</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>905.734</b>	<b>1.332.879</b>

NOTA 6: PRINCIPII POLITICI SI METODE CONTABILE





**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

Bazele întocmirii situațiilor financiare

Situațiile financiare ale Societății Naționale PLAFAR SA la data de 31.12.2018 au fost întocmite în conformitate cu :

Legea contabilității 82/1991 republicată, cu modificările și completările ulterioare;

O.M.F.P. 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu directivele europene, cu modificările și completările ulterioare;

Societatea nu are filiale și astfel nu întocmește situații financiare consolidate fiindu-i aplicabile reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunității Europene aprobate de O.M.F.P. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare.

Situațiile financiare sunt întocmite cu respectarea următoarelor principii contabile generale:

*Principiul continuității activității*

Se prezuma ca societatea își va continua funcționarea într-un viitor previzibil fără a intra în stare de lichidare

*Principiul permanentei metodelor*

S-au aplicat aceleași reguli și metode privind înregistrarea în contabilitate a elementelor de activ și de pasiv asigurându-se comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.

*Principiul prudenței*

Evaluarea a fost efectuată pe o bază de prudență și în special:

a fost inclus numai profitul realizat la data bilanțului

s-a ținut cont de toate datoriile aparute în cursul exercitiului curent sau al exercitiilor precedente chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia

s-a ținut cont de toate datoriile previzibile și pierderile potențiale aparute în cursul exercitiului

financiar curent sau al exercitiilor precedente chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia

s-a ținut cont de toate depreciările

*Principiul independenței exercitiului*

Au fost luate în considerare toate veniturile și cheltuielile exercitiului fără a se ține seama de data încasării sau efectuarea plății.

*Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de pasiv*

În vederea stabilirii valorii totale corespunzătoare unei poziții de bilanț s-a determinat separat valoarea fiecărui element individual de activ sau de pasiv.

*Principiul intangibilității exercitiului*

Bilanțul de deschidere al exercitiului corespunde cu bilanțul de închidere.

*Principiul necompensării*

Valoarea elementelor ce reprezintă active nu au fost compensate cu valorile elementelor ce reprezintă pasive respectiv veniturile cu cheltuielile.

*Principiul prevalenței economice asupra juridicului*

Informațiile prezentate în situațiile financiare reflectă realitatea economică a evenimentelor și tranzacțiilor nu numai foram lor juridică.

*Principiul pragului de semnificație*

Orice element care are o valoare semnificativă este prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare.



**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

Sitatiile financiare cuprind:

Bilant

Cont de profit si pierdere

Situatia modificarilor capitalului propriu

Situatia fluxurilor de trezorerie

Note explicative la situatiile financiare anuale

Moneda de raportare

Situatiile financiare sunt intocmite si exprimate in lei.

Tranzactii si conversii valutare

Operatiile de vanzare-cumparare de valuta au fost inregistrate in contabilitate la cursul utilizat de banca comerciala la care s-au efectuat operatiile fara ca acestea sa genereze in contabilitate diferente de curs valutar.

Elementele monetare exprimate in valuta au fost evaluate si raportate lunar, utilizand cursul de schimb B.N.R. valabil in ultima zi lucratoare a fiecarei luni iar diferentele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, s-au inregistrat la venituri sau cheltuieli financiare, dupa caz.

Ratele de schimb folosite pentru conversia soldurilor exprimate in valuta la data de 31. decembrie 2018 au fost urmatoarele:

- 1 EURO = 4,6639 RON

- 1 USD = 4,0736 RON

Imobilizari corporale

Actiunile imobilizabile sunt active generatoare de beneficii economice viitoare si detinute pe o perioada mai mare de un an. Acestea sunt evaluate la costul initial, pentru tratamentul de baza, sau la valoarea reevaluată in cazul tratamentului alternativ, valoare ce este redusa cu ajustarile de valoare calculate pentru a reflecta amortizarea valorii acestora in mod sistematic de-a lungul duratelor de utilizare economica sau pentru a reflecta deprecierea de valoare.

Costul initial al imobilizarilor corporale consta in pretul de achizitie, incluzand taxele de import sau taxele de achizitie nerecuperabile si orice alte costuri direct atribuibile aducerii activului la locul si in conditiile de functionare.

Cheltuielile ulterioare de natura reparatiilor efectuate la imobilizarile corporale in scopul asigurarii utilizarii continue a acestora sunt inregistrate in contul de profit si pierdere.

Cheltuielile ulterioare sunt capitalizate in cazul in care acestea au ca efect imbunatatirea performantelor tehnice initiale si care conduc la obtinerea de beneficii economice viitoare, suplimentare fata de cele estimate initial pe durata de utilizare economica

Durata de utilizare economica este perioada in care un activ este prevazut a fi disponibil pentru utilizare sau numarul unitatilor produse ce se estimeaza ca vor fi obtinute prin folosirea activului respectiv.

Amortizarea este calculata prin aplicarea metodei de amortizare liniara pe intreaga durata de viata a activelor amortizabile.

Duratele de viata sunt revizuite periodic astfel incat sa existe o concordanta cu asteptarile privind beneficiile economice aduse de respectivele active.

Actiunile imobilizate sunt prezentate in bilant la valoarea de intrare, mai putin ajustarile cumulate de valoare.

Imobilizari necorporale

Softuri informatice



**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

Costurile aferente achizitionarii de softuri informatice sunt capitalizate si amortizate pe baza metodei liniare pe durata celor 3 (trei) ani de durata de viata.

Numerar si echivalente de numerar

Numerarul cuprinde conturile curente in lei si valuta si disponibilul din casa.

Creante comerciale

Creantele comerciale sunt recunoscute si inregistrate la suma initiala minus ajustarile pentru sumele fata de care exista posibilitatea de neincasare astfel incat acestea sa fie reflectate in bilant la valoarea realizabila.

Stocuri

Stocurile sunt evaluate in bilant la valoarea cea mai mica dintre cost si valoarea realizabila neta.

Costul stocurilor include toate costurile suportate pentru a aduce stocurile in forma si in locul de depozitare sau de consum, respectiv:

Stocurile de materii prime si consumabile sunt evaluate la data intrarii in patrimoniu la valoare de achizitie iar la iesirea din patrimoniu la valoarea rezultata in urma aplicarii metodei costului mediu ponderat;

Stocurile de marfuri sunt evaluate la data intrarii in patrimoniu la valoare de achizitie iar la iesirea din patrimoniu la valoarea rezultata in urma aplicarii metodei costului mediu ponderat;

Produsele finite sunt inregistrate prin identificarea specifica a costurilor individuale de productie.

Costul de productie include costul materialelor directe si a manoperei directe, costul materialelor consumabile, energia consumata in scopuri tehnologice precum si o cota de cheltuieli indirecte (regii) de productie repartizate rational asupra productiei realizate tinand cont de gradul de incarcare a capacitatilor de productie.

Obligatii comerciale

Obligatiile comerciale sunt inregistrate la valoarea de cost care reprezinta valoarea justa a obligatiei ce va fi platita pentru bunurile si serviciile primite, indiferent daca au fost sau nu facturata catre societate.

Provizioane

Provizioanele sunt recunoscute atunci cand societatea are o obligatie curenta (legala sau implicita) generata de un eveniment anterior, poate fi realizata o buna estimare a valorii obligatiei si este probabil sa fie necesara o iesire de resurse sau o diminuare de creante care sa afecteze beneficiile economice pentru a onora obligatia respectiva.

Pensii si alte beneficii

In cadrul activitatii curente societatea efectueaza plati catre bugetul asigurarilor sociale de stat in beneficiul angajatilor sai.

Politica societatii nu include o alta schema de pensionare sau de acordare a unor beneficii suplimentare dupa pensionare, in plus societatea nu este obligata sa ofere alte beneficii salariatilor sai la data pensionarii.

Venituri

Veniturile sunt inregistrate in momentul in care riscurile semnificative si avantajele detinerii proprietatii asupra bunurilor sunt transferate clientului

Veniturile din prestarea serviciilor sunt recunoscute in perioada in care au fost prestate si tinand cont de stadiul de executie.

Impozite si taxe

Datoriile legate de impozite si taxe sunt inregistrate in perioada la care se refera.

Subventii guvernamentale



**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

Subventiile guvernamentale sunt inregistrate la valoarea justa atunci cand exista o asigurare rezonabila ca subventia va fi primita si ca este asigurata conformitatea cu toate conditiile prevazute.

Investitii financiare

Nu este cazul in exercitiul financiar incheiat.

Contracte de leasing

Contractele de leasing financiar transfera societatii toate riscurile si beneficiile aferente mijloacelor fixe detinute in leasing si atunci cand exista, sunt capitalizate la valoarea platilor de capital prevazute in fiecare contract.

Cheltuiala cu dobanda este inregistrata direct in contul de profit si pierdere.

Costurile indatorarii

Cheltuielile cu dobanzile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere in perioada la care se refera.

#### NOTA 7: PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

Capital social

	Sold la inceputul exercitiului financiar	Sold la sfarsitul exercitiului financiar
	Numar	Numar
Numar de actiuni ordinare	270.988	270.988
Numar de actiuni preferentiale	-	-
	RON	RON
Valoarea nominala a unei actiuni ordinare	10	10
Valoarea nominala a unei actiuni preferentiale	-	-
	RON	RON
Valoare capital social	2.709.880	2.709.880

Capitalul social este de 2.709.880 lei si este format din 270.988 actiuni nominative emise in forma dematerializata, fiecare actiune avand o valoare nominala de 10 lei.

In exercitiul financiar 2018 capitalul social nu s-a modificat, structura actionarilor la data de 31.12.2018 fiind urmatoarea:

Ministerul Economiei	51%
Fondul Proprietatea	49%

Obligatiuni emise

Societatea nu a emis obligatiuni in anul 2018 si nici in anii precedenti.

Societatea nu detine obligatiuni si nu detine participatii in capitalul social al altor societati.

#### NOTA 8: INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII



**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

Societatea Nationala PLAFAR S.A. functioneaza in baza Hotararii de Guvern nr. 143/1999 si a Legii 31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare.

La data de 31.12.2018 Societatea are sediul central in Bucuresti, Bdul Vasile Milea nr. 2i, etaj 2, ap..5 sector 6, si este inregistrata la Registrul Comertului cu numarul J40/5889/1999, avand cod de identificare fiscala 11945506, atribut fiscal RO.

Capitalul social este de 2.709.880 lei si este format din 270.988 actiuni nominative emise in forma dematerializata, fiecare actiune avand o valoare nominala de 10 lei.

In exercitiul financiar 2018 capitalul social nu s-a modificat, structura actionarilor la data de 31.12.2018 fiind urmatoarea:

Ministerul Economiei	51%
Fondul Proprietatea	49%

1. SN Plafar SA a fost administrata de Consiliul de Administratie compus din 5 membrii desemnati de Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor prin Hotararea cu nr.7 din data de 29.07.2016, in urmatoare componenta:

- POP RADU din partea Ministerul Economiei;
- DĂNILĂ CORNELI din partea Ministerul Economiei;
- SPUZA DANIEL-BOGDAN din partea Ministerul Economiei ;
- NAFTALI DANIEL-ADRIAN din partea S.C. Fondul Proprietatea S.A;
- CHEȚA VOICU din partea S.C. Fondul Proprietatea S.A

2. Obligatii contractuale cu privire la plata pensiilor catre fostii membri ai organelor de administratie, conducere si supraveghere.  
Nu este cazul.

3. Avansuri si credite acordate membrilor organelor de administratie, conducere si supraveghere in timpul exercitiului.  
Nu este cazul

4. Personalul.

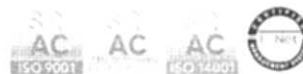
La data de 31.12.2018 erau angajate 48 de persoane cu contract individual de munca iar media pentru exercitiul financiar 2018 a fost de 53 persoane cu contract individual de munca.

Conducerea executiva a fost asigurata

Cheltuielile cu personalul si cheltuielile cu asigurarile sociale aferente exercitiului financiar sunt urmatoarele:



**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

Indicator	Valoare
Salarii brute	1.901.103
Indemnizatie director general	210.407
Indemnizatii brute CA	323.916
Tichete de masa	96.261
Cheltuieli cu asigurari sociale	67.573
<b>TOTAL</b>	<b>2.599.260</b>

NOTA 9: INDICATORI ECONOMICI FINANCIARI

-lei-

Indicatori	2017	2018
<b>Indicatorul lichiditatii curente</b>		
a. active circulante	2.511.020	4.702.846
b. datorii pe termen scurt	855.660	1.399.614
c. a/b in nr.de ori	2,93	3,36
<b>Indicatorul lichiditatii imediate</b>		
a. active circulante - stocuri	1.459.998	3.126.522
b. datorii pe termen scurt	855.660	1.399.614
c. a/b in nr.de ori	1,71	2,23
<b>Indicatorul gradului de indatorare</b>		
a. capital imprumutat		334.216
b. capital propriu	11.638.820	12.898.161
c. a/b		3%



**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

<b>Viteza de rotatie a debitelor clienti</b>		
a. creante comerciale	717.063	782.137
b. cifra de afaceri neta	5.907.897	6.031.467
c. a / b x 365 = nr. de zile	44	47

<b>Viteza de rotatie a creditelor furnizori</b>		
a. datorii comerciale	526.151	1.194.048
b. cifra de afaceri neta	5.907.897	6.031.467
c. a / b x 365 = nr. de zile	33	72

<b>Viteza de rotatie a activelor totale</b>		
a. cifra de afaceri neta	5.907.897	6.031.467
b. total active	13.484.991	16.647.508
c. a / b in nr. de ori	0,44	0,36

<b>Rentabilitatea capitalului</b>		
a. profit net	35.506	1.319.161
b. capital propriu	11.638.820	12.898.161
c. a / b	0,0031	0,1023

Contul de profit si pierdere

<b>Indicatori</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Activitatea de exploatare		
- venituri	6.036.229	9.397.250
- cheltuieli	6.002.394	8.072.694
- rezultat (profit / pierdere)	33.835	1.324.556
Activitatea financiara		



**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

- venituri	1.922	3.376
- cheltuieli	250	4.787
- rezultat (profit / pierdere)	1.672	- 1.411
Venituri totale	6.038.151	9.400.626
Cheltuieli totale	6.002.644	8.077.481
Rezultatul brut al perioadei	35.507	1.323.145
Impozit pe profit	-	3.984
Rezerva legala	-	-
Rezultatul net al exercitiului	35.507	1.319.161

Cheltuielile total cu personalul inregistrate în 2018 au fost de 2.599.260 lei, in crestere cu 4.7 % fata de 2017, astfel:

Indicator	2016	2017	2018
<b>Numar mediu de personal</b>	<b>50</b>	<b>57</b>	<b>53</b>
Salarii si indemnizatii brute	1,866,430	2,016,285	2.531.687
Asigurari sociale angajator	430,205	459,942	67.573
<b>TOTAL CHELTUIELI PERSONAL (lei)</b>	<b>2,296,635</b>	<b>2,476,227</b>	<b>2,599,260</b>
<b>Cifra de afaceri (lei) din care:</b>	<b>7,015,657</b>	<b>5,907,897</b>	<b>6,031,467</b>
- vanzari de produse finite si marfuri, fara chirii si refacturari de utilitati	7.015.657	5.907.897	6.031.467
Ponderea vanzarilor de produse si marfuri in total cifra de afaceri	100%	100%	100%
Rezultat bilantier, din care:	-715,457	35,506	1.319.161
rezultat din activitatea de baza	-716,824	35,506	1.319.161
Rezultat din cedarea activelor			
Variatie cheltuieli cu personalul	14.00%	8.00%	5.00%
Variatie cifra de afaceri	-16.00%	-16.00%	2.05%

Analizand evolutia cifrei de afaceri si a cheltuielilor cu personalul, se constata urmatoarele:





**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

Cifra de afaceri a crescut in anul 2018 fata de 2017 cu 2.05% , iar cheltuielile cu personalul au crescut cu 5.00%.

Structura cifrei de afaceri, in valoare neta, se prezinta astfel:

Indicator	2016 retratat	2017	2018
Produse finite	5.093,072	5.614,707	5.782.112
Semifabricate	85,714	67,907	76,034
Produse reziduale	787	672	1.186
Lucrari si servicii	-	-	-
Chirii			
Marfuri	48,056	14,983	16,735
Activitati diverse	191,25	209,627	155,400
<b>TOTAL</b>	<b>5,418,879</b>	<b>5,907,896</b>	<b>6.031.467</b>

Structura vanzarilor productiei pe canale de distributie

Tip client	Vanzari nete	Pondere
IKA	4,395,675	75,0%
Distributori	558,572	9,5%
Retail	607,417	10,4%
Marca proprie	298,368	5,1%
<b>Total</b>	<b>5,860,031</b>	<b>100,0%</b>

#### PROIECTE NOI 2018

Produse	Valoare vanzari nete
---------	----------------------



**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

Lidl Marca proprie siropuri In-out Test	183,168
Penny marca proprie siropuri	115,200
Kaufland displayuri capat rand multiprodus Plafar	85,000
Produse noi marca nationala: Sirop Mango	14,452
Produse noi marca nationala: Sirop Punch	9,475
Produse noi marca nationala: Sirop Punch pentru copii	9,475
<b>Total produse noi</b>	<b>416,770</b>
Cifra de afaceri	6,031,467
<b>Pondere produse noi in CA</b>	<b>6.9%</b>

#### Analiza echilibrului financiar

Indicatori	2016	2017	2018
Active imobilizate nete	6.237.403	10.973.971	11.895.372
Stocuri	1.483.819	1.051.022	1.576.324
Creante	702.011	825.127	2.647.689
Investitii termen scurt			
Casa si banca	703.447	634.871	478.833
Active circulante – total	2.889.277	2.511.020	4.702.846
Cheltuieli in avans	38.889	34.053	49.290
<b>TOTAL</b>			
<b>ACTIV</b>	<b>9.165.569</b>	<b>13.519.044</b>	<b>16.647.508</b>
Datorii < 1 an	1.029.276	855.660	1.399.614



**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

Datorii > 1 an	993.750	824.770	334.216
Venituri in avans			
Capital propriu	7.142.543	11.838.614	12.898.161
Fond rulment	905.140	864.643	1.002.789
Nevoia de fond de rulment	1.195.443	1.054.542	2.775.109
Trezoreria neta	- 290.303	- 189.899	- 1.772.320

Fondul de rulment reprezinta excedentul rezultat atunci cand resursele permanente depasesc necesarul permanent de finantat al intreprinderii. Acest indicator are caracterul unei marje de siguranta care permite firmei independenta financiara fata de creditorii in momentul in care exista probleme ale activitatii curente.

Fondul de rulment ca indicator este foarte folosit in practica si are o importanta deosebita pentru analiza echilibrului financiar al firmei pe termen lung. Politica de finantare si de investitii a intreprinderii este ajutata de fondul de rulment, deoarece aceasta arata exista unor dificultati.

Fondul de rulment reprezinta cel mai important indicator al echilibrului financiar lichiditate-exigibilitate fiind rezultatul arbitrajului intre finantarea pe termen lung si cea pe termen scurt. Se observa o crestere cu 138.146 lei a fondului de rulment in 2018 fata de 2017, deci o scadere a posibilitatilor de finantare.

Nevoia de fond de rulment este expresia echilibrului financiar pe termen scurt, a echilibrului dintre necesarul si resursele de capitaluri circulante (ale exploatarii).

Nevoia de fond de rulment situata la o valoare pozitiva/negativa de 2.775.109 lei reprezinta un excedent al datoriilor pe termen scurt/lung fata de valoarea stocurilor, creantelor si investitiilor pe termen scurt, excedent finantat din fondul de rulment.

Trezoreria neta a exercitiului financiar, ca expresia a diferentei dintre fondul de rulment si nevoia de fond de rulment, are valoarea negativa de - 1.772.320 lei .

### **Finantare investitii**

In scopul finantarii investitiilor societatea a accesat doua credite bancare la Libra Bank, astfel:

- 800.000 Credit Investitii
- 1.000.000 lei Linie de credit, pentru a putea acoperi contributia Plafar la investitii, si pentru a putea face achizitiile anuale de materii prime in perioadele de recoltare/ pret minim.

La data de 31.12.2018, societatea a utilizat din creditul de investitii suma de 389.720 lei. Din linia de credit nu s-a utilizat nimic, tragerile urmand sa se faca in primavara lui 2019 in sezonul de achizitii plante.



**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
140/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

Contract 26418/23.10.2018 – perioada 84 luni de la data semnării cu scadenta finala 15.10.2025.Dobanda curenta este copusa din indicele de referinta ROBOR 3M + 3.95 %.

Contract 26420/23.10.2018 – perioada 84 luni de la data semnării cu scadenta finala 15.10.2025.Dobanda curenta este copusa din indicele de referinta ROBOR 3M + 3.25 %.

Garantie pentru imrumaturile mai sus mentionate este imobilul situat in Mun. Cluj Napoca str Traian Vuia nr.202.

Soldurile intermediare de gestiune calculate pentru exercitiul financiar 2018 si pentru exercitiul financiar precedent, au urmatoarele valori:

-lei-

Denumire indicator	2016	2017	2018
Valoarea adaugata	2.365.621	2.406.135	2.824.980
Rezultatul brut	- 434.873	35.506	39.015
Rezultatul exploatarii	- 434.873	35.506	39.015
Rezultatul curent	- 434.873	35.506	39.015
Impozit pe profit	-	-	3.984
Rezerva legala	-	-	-
Rezultatul net	- 434.873	35.506	35.031

Valoarea adaugata reprezinta surplusul de bogatie adaugat prin valorificarea potentialului uman si contributia sa la realizarea valorii adaugate.

Valoarea adaugata, ca indicator ce reflecta valoarea creata prin utilizarea factorilor de productie peste valoarea consumurilor provenite de la terti, cunoaste o scadere/crestere fata de anul precedent ca urmare a cresterii/scaderii cheltuielilor cu utilitatile consumate si a altor consumuri provenite de la terti, in conditiile in care pretul de vanzare a productiei s-au mentinut relativ constante.

Analiza rezultatului brut din exploatare, prin prisma intrarilor si iesirilor potentiale de numerar:

Venituri	Exercitiu financiar		
	2016retrat	2017	2018
monetare			
Vanzari marfuri	48.056	14.983	169.735



**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

Productia exercitiului	5.179.573	5.614.707	6.235.685
Subventii pt exploatare			
Lucrari si servicii			
Venituri din arende	191.250	209.627	155.400
Intrari potientiale de numerar	5.418.879	5.839.317	6.560.820
RBE	- 38.827	255.782	287.452

Cheltuieli monetare	Exercitiu financiar		
	2016retratat	2017	2018
Costul marfurilor vandute	22.674	7.172	16.735
Cheltuieli materiale	2.385.980	2.266.562	2.508.194
Alte consumuri prov terti	619.222	763.164	1.148.178
Salarii si chelt asociate	2.296.635	2.468.477	2.275.344
Impozite si taxe	133.195	78.160	111.386
<b>iesiri potientiale de numerar</b>	<b>5.457.706</b>	<b>5.583.535</b>	<b>6.059.837</b>

Veniturile din dobanzi incasate in exercitiul financiar 2018 au fost de 1.031 lei.

#### NOTA 10: ALTE INFORMATII

##### Informatii despre societate

Societatea Nationala PLAFAR S.A. functioneaza in baza Hotararii de Guvern nr.143/1999 si a Legii nr.31/1990 privind societatile comerciale, cu modificarile si completarile ulterioare.

Societatea are sediul central in Bucuresti, Splaiul Independentei nr.202A, etaj 10, sector 6 si este inregistrata la Registrul Comertului cu numarul J40/5889/1999, avand cod de identificare fiscala 11945506, atribuit fiscal RO.

Capitalul social este de 2.709.880 lei si este format din 270.988 actiuni nominative emise in forma dematerializata, fiecare actiune avand o valoare nominala de 10 lei.

In exercitiul financiar 2018 capitalul social nu s-a modificat, structura actionarilor la data de 31.12.2017 fiind urmatoarea:

Ministerul Economiei, Comertului si Relatiilor cu Mediul de afaceri	51 %
Fondul Proprietatea	49 %



**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

Societatea Nationala Plafar isi desfasoara la Cluj activitatea de productie si comercializare

Soldul cheltuielilor inregistrate in avans sunt in valoare de 49.290 lei, in urmatoarea structura:

-asistenta program evidenta contabila	19.491 lei
-RCA, rovine auto	26.111 lei
- cautiune teren Rast	3.687 lei

Evenimente ulterioare

La data de 17.04.2018 Inalta Curte de Casatie si Justitie, Sectia de Contencios Administrativ si Fiscal a admis recursul formulat de S.N. PLAFAR S.A. impotriva Sentintei nr. 3489/17.12.2014 a Curtii de Apel Bucuresti – Sectia a VIII-a Contencios Administrativ si Fiscal. In acest sens instanta a casat sentinta recurata si rejudicand a anulat in parte atat Decizia de solutionare a contestatiei nr. 103/31.03.2014, in ceea ce priveste pct. 3, cat si Decizia de impunere nr. 2/24.05.2013 si RIF nr. 3502640/24.05.2013 cu privire la suma de 3.108.122 lei.

La data comunicarii sentintei, societatea platise deja aproximativ 2.400.000 lei.

Deoarece ANAF nu a raspuns solicitarilor noastre de a returna sumele necuvenite, am demarat actiune in instanta in care am solicitat recuperarea sumei de 2.068.206 lei, precum si suma de 545.927 lei lei reprezentad dobanda penalizatoare pana la data comunicarii sentintei, plus dobanda penalizatoare pana la data stingerii debitului.

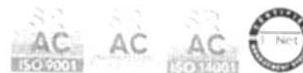
Dosarul nr. **6799/2/2018**, a fost declinat in data de 04.02.2019 de către Curtea de Apel București – Sectia a VIII-a Contencios Administrativ și Fiscal, catre Judecătoria Sector 6 București. Conform portalului just.ro, dosarul a fost înregistrat la Judecătoria Sector 6, în data de 13.03.2019. Nu are încă termen de judecată.

Situatia terenurilor:

La Cogeaia unitatea detine un teren in suprafata de 1.250 mp situat la periferia localitatii, in apropiere de linia ferata, pe locatia fostului CAP, teren care la data prezentei se prezinta sub forma unui teren viran neutilizat. Exista o platforma betonata si o groapa unde a fost montat candva un cantar podbascul care nu mai exista. La data prezentei societatea detine un raport de evaluare in vederea vanzarii din perioada insolventei, insa pana la data prezentei nu s-a putut valorifica neexistand societati interesate in cumpararea acestuia.



**S.N. PLAFAR S.A.**



Bucuresti, Str. Vasile Milea nr.2i, sector 6  
J40/5889/1999, CUI- RO11945506

web: [www.plafar.com](http://www.plafar.com)  
email: [cabinet@plafar.com](mailto:cabinet@plafar.com)

Tel. 021.316.71.05  
Fax 021.312.21.15

La Caracal, judetul Olt societatea deține un teren in suprafata de 4.711,49 mp. intravilan. neexploatat. desi societatea detine un raport de evaluare in vederea vanzarii din perioada insolventei, insa pana la data prezentei nu s-a putut valorifica neexistand societati interesate in cumpararea acestuia.

La Rast unitatea detine in proprietate 3.618.100 mp. teren agricol cu certificat de atestare a dreptului de proprietate seria MO3 nr 6076 eliberat de Ministerul Industriei si comertului la data de 31.10.2000. In cursul anului curent terenul a fost arendat si s-a incasat suma de 155.400 lei.

Cu toate ca s-a predat primarului localitatii Rast o copie dupa Hotararea Judecatoriei Bailesti ramasa definitiva si irevocabila in urma recursului, acesta nu recunoaste dreptul nostru de proprietate asupra terenului, solicitand ulterior anularea de catre instanta a certificatului de atestare a dreptului de proprietate.

A fost intoemita si documentatia cadastrala in vederea intabularii terenului insa aceasta a fost respinsa de OCPI Dolj, in urma masuratorilor cu mijloace moderne, constatandu-se de catre cele doua societati specializate contractate in acest sens o suprafata mai mica cu 5.88 ha fata de cea din acte. In prezent societatea este in curs de actionare in instanta a deciziei OCPI de neintabulare.

In luna august 2017 Primaria Rast a obtinut numere cadastrale si a pus in posesie locuitori ai comunei pe terenurile Societatii.

La Cluj-Napoca, judetul Cluj societatea deține un teren in suprafata de 6.318 mp. In cadrul acestui activ se desfasoara activitati de achizitie, productie si depozitare.

DIRECTOR GENERAL  
Lucian Bitoleanu

DIRECTOR ECONOMIC  
Victoria Sginea