RAPORTUL COMISIEI DE CENZORI

PRIVIND VERIFICAREA BILANTULUI CONTABIL LA 31.12.2023

Comisia de cenzori a SC SALUBRITATE TURNU SRL alcatuita din ;

- Cazanaru Florina
- MINASTIREANU CAMELIA - VASILICA
- DRAGHICI CRISTINA

Prezinta Adunarii Generale a Actionarilor raportul privind activitatea anului 2023.

Este un raport cerut de reglementarile contabile romanesti , in conformitate cu prevederile legii contabilitatii nr. 82 / 1991 republicata , este certificat in conformitate cu Standardul Profesional

CECCAR nr. 23.

Comisia de cenzor a observat ca intocmirea bilantului contabil s-a facut pa baza balantei de verificare a conturilor sintetice .

In anul 2023 SC SALUBRITATE - TURNU SRL , a prestat servicii de deszapezire , dezinfectie , salubrizare domeniul public si activitati de amenajare si intretinere zone verzi pe aria geografica a Municipiului Turnu Magurele .

SC SALUBRITATE - TURNU SRL , entitate de interes public , cu obiect de activitate cod CAEN 8129 - Activitati de curatenie , este organizata conform legii 31 / 1991 republicata privind societatile comerciale si a Actului Constitutiv aprobat , fiind inregistrata la Oficiul Registrul Comertului Teleorman .

Capitalul social in valoare de 5600 lei subscris si varsat in totalitate , este integral de stat.

Analizand bilantul contabil intocmit la 31.12.2023 constatam urmatoarele :

I. ACTIVE IMOBILIZATE

SC SALUBRITATE - TURNU SRL , are in dotare imobilizari corporale in valoare de 195076 lei , utilizate in activitatea de prestari servicii conform obiectului de activitate si care sunt amortizate treptat cu respectare legii amortizarii 15 / 1994 .

II. ACTIVE CIRCULANTE.

STOCURI .

La data de 31.12.2023 stocul de materiale consumabile este de 69996 lei si se compune din materiale consumabile (maturi , nisip , sare , dezinfectant) folosite pentru buna desfasurare a activitatilor de prestari servicii .

CREANTE .

Creantele inregistrate de SC SALUBRITATE TURNU SRL la data de 31.12.2023 sunt in valoare de 381693 din care creante restante 5192 lei.

III SITUATIA DATORIILOR

Datoriile inregistrate de SC SALUBRITATE - TURNU SRL conform balantei de verificare si a bilantului contabil la 31.12.2023, sunt in valoare de 1116167 lei din care :

- datorii la bugetul consolidat al statului in valoare de 323961 lei , sunt datorii curente aferente lunii decembrie 2023 . (tva si datorii salarii)

- datorii catre furnizori in valoare de 795641 lei sunt sub un an , din care SC POLARIS . inregistreaza facturi restante mai vechi de 6 luni.

89838 lei .

IV. CAPITAL SI REZERVE

- capital social	5600	lei
- rezerve	3975 6	lei
- profit raportat	534045	lei
- pierdere exercitiul financiar curent	- 321781	lei
- capitaluri proprii	- 452700	lei

VENITURI SI CHELTUIELI

La data de 31.12.2023 , conform balantei de verificare si a bilantului contabil au fost inregistrate urmatoarele venituri :

VENITURI DIN EXPLOATARE

- servicii de salubrizare	3033425	lei
- servicii zone verzi	707971	lei
- servicii dezinfectii	59616	lei
- servicii dezinsectii	194367	lei i

TOTAL	3941694	lei

VENITURI FINANCIARE

- venituri din dobanzi	54	lei

TOTAL VENITURI	3941748	lei

CHELTUIELI

Cheltuieli din exploatare din care ;

- Cheltuieli materiale	**467648**	**lei**
- cheltuieli privind utilitatile	**28491**	**lei**
- cheltuieli cu personalul	**2337662**	**lei**
- alte cheltuieli de exploatare	**1335867**	**lei**

Total cheltuieli de exploatare	**4258368**	**lei**

Pierdere	**321781**	**lei**

Analizand activitatea economica desfasurata pe anul 2023 am obsarvat ca unitate a incheiat anul cu o pierdere de 321821 lei .

ALTE CONSTATARI

Societatea a efectuat inventarierea patrimoniului cu respectarea prevederilor legii contabilitatii si a OMFP NR. 2861 / 2009 .

Bilantul contabil s-a intocmit pe baza balantei de verificare la 31.12.2023 , cu respectare normelor metodologie elaborate de MF si a planului de conturi utilizat de aceste entitati si in conformitate cu OMFP NR. 5394 / 2023.

Responsabilitatea cenzorului este de a prezenta o opinie asupra acestor situatii financiare intocmite la data de 31.12.2023.

In urma verificarii balantei de verificare intocmita la 31.12.2023 , am constatat ca aceasta prezinta erori in sensul ca , soldurile la unele conturi din balanta nu corespund cu documentele in baza carora au fost facute inregistrari contabile , soldurile de la inceputul anului nu corespund cu soldurile de la 31.12.2022, (ct. 421, ct. 5121), au fost facute inregistrari contabile fara document, din dosarele cu documente lipsesc extrasele de cont de la banca .

Pentru depistare acestor erori comisia de cenzori propune efectuarea unui audit de catre un auditor - expert contabil , care sa informeze conducerea societatii cu privire la erori inregistrate in conturile : 421 , 5121 .

Misiunea de audit statutar - cenzorial s-a facut prin sondaj pe baza datelor din balanta intocmita la 31.12.2023 si am constatat existenta unor erori.

Raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare revine contabilului sef al SC SALUBRITATE - TURNU SRL .

Comisia de cenzori propune Adunarii Generale a Actionarilor sa aprobe bilantul contabil si contul de profit si pierdere intocmite la 31.12.2023 .

COMISIA DE CENZORI

CAZANARU FLORINA

MINASTIREANU CAMELIA - VASILICA

DRAGHICI CRISTINA

