RAPORTUL COMISIEI DE CENZORI

PRIVIND VERIFICAREA BILANTULUI CONTABIL LA 31.12.2024

CAZANARU FLORINA , membra CECCAR , posesoare a carnetului de expert contabil nr. 30758 , inscrisa in Tabloul expertilor contabili si a contabililor autorizati din Romania filiala Teleorman ,

MINASTIREANU CAMELIA - VASILICA

DRAGHICI CRISTINA

In calitate de cenzori la societatea , SC SALUBRITATE TURNU SRL , prezinta Adunarii Generale a Actionarilor raportul privind gestionarea patrimoniului si pastrarea integritatii acestuia in anului 2024 .

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 si a conturilor sintetice .

In anul 2024 SC SALUBRITATE - TURNU SRL , a prestat servicii de deszapezire , dezinsectii , salubrizare , pe 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 65700 lei subscris si varsat in totalitate , este integral de stat.

Analizand bilantul contabil intocmit la 31.12.2024 constatam urmatoarele :

I. ACTIVE IMOBILIZATE

SC SALUBRITATE - TURNU SRL , are in dotare imobilizari corporale in valoare de 167965 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 31.12.2024 stocul de materiale consumabile este de 70016 lei si se compune din materiale consumabile (maturi , nisip , sare) folosite pentru buna desfasurare a activitatilor de prestari servicii .

CREANTE .

Conform bilantului contabil , creantele inregistrate de SC SALUBRITATE TURNU SRL la data de 31.12.2024 sunt in valoare de 147466 lei din care clienti incerti sau in litigiu 2455 lei.

III SITUATIA DATORIILOR

Datoriile inregistrate la 31.12.2024, sunt in valoare de 1370945 lei din care :

- datorii la bugetul consolidat al statului in valoare de 323961 lei , o parte din aceste datarii sunt restante , (tva si datorii salarii) societatea are in derulare o reesalonare a datoriilor catre bugetul de stat conform decizie nr. 9185/15.11.2024 , prin care s- au resalonat la plata suma de 159243 lei.

- datorii catre furnizori in valoare de 661550 lei , din care facturi de la SC POLARIS in valoare de 528113 lei restante , mai vechi de 6 luni.

IV. CAPITAL SI REZERVE

- capital social	65700	lei
- rezerve	397558	lei
- pierdere raportat	- 600911	lei
- pierdere exercitiul financiar curent	- 824579	lei
- capitaluri proprii	- 962232	lei

VENITURI SI CHELTUIELI

La data de 31.12.2024 , conform balantei de verificare si a bilantului contabil au fost realizate venituri totale in valoare de 3.890.906 lei din care :

VENITURI DIN EXPLOATARE

- venituri salubrizare 3049469 lei
- venituri zone verzi 704590 lei
- venituri deszapezit 23202 lei
- venituri dezinsectii 113623 lei

VENITURI FINANCIARE

- venituri din dobanzi 23 lei

CHELTUIELI TOTALE 4715485

Cheltuieli din exploatare 4715485 lei din care ;

- **Cheltuieli materiale 319122 lei**
- **cheltuieli privind utilitatile 22290 lei**
- **cheltuieli cu personalul 2939788 lei**
- **alte cheltuieli de exploatare 1340390 lei**

PIERDERE - 824579 lei

Analizand activitatea economica desfasurata pe anul 2024 am observat ca unitate a incheiat anul cu o pierdere de 824.579 lei .

Aceasta pierdere va fi acoperita din profitul anilor urmatori , conform Hotarari Adunarii Generale a Actionarilor.

In contul de profit si pierdere , document contabil de sinteza , veniturile si cheltuielile sunt prezentate dupa natura lor, respectiv venituri din exploatare , cheltuielile din exploatare , venituri financiare si cheltuieli financiare .

Pentru fiecare categorie de venituri si cheltuieli sunt prezentate in contul de profit si pierdere rezultatele aferente acestora .

ALTE CONSTATARI

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

Rezultatele inventarierii au fost consemnate in procesele verbale de inventariere si inregistrate in contabilitate in luna decembrie 2024.

Bilantul contabil s-a intocmit pe baza balantei de verificare la 31.12.2024 , cu respectare normelor metodologie elaborate de MF si a planului de conturi utilizat de aceste entitati .

Responsabilitatea cenzorului este de a prezenta o opinie asupra acestor situatii financiare intocmite la data de 31.12.2024.

Misiunea de audit statutar - cenzorial s-a facut prin sondaj pe baza datelor din balanta intocmita la 31.12.2024 .

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

Comisia de cenzori apreciaza ca informatiile furnizate de bilantul contabil , contul de profit si pierdere si anexele la bilantul incheiat la 31.12.2024 , sunt corecte si propune Adunarii Generale a Actionarilor sa aprobe bilantul contabil si anexele aferente .

COMISIA DE CENZORI

CAZANARU FLORINA

MINASTIREANU CAMELIA - VASILICA

DRAGHICI CRISTINA