

S.C.PARC INDUSTRIAL PRIBOIU S.A.
Sat Priboiu, com.Brănești, județul Dâmbovița
C.I.F. RO24023214
J15/781/2008

Raport al Comisiei de Cenzori
privind gestiunea S.C. PARC INDUSTRIAL PRIBOIU S.A.,
conducerea evidenței contabile și întocmirea bilanțului contabil și a
contului de profit și pierdere la 31.12.2013

Subsemnații:

DEMENESCU MARIANA
PANĂ ADINA
GAGIU ALIN

În calitate de cenzori la S.C .PARC INDUSTRIAL PRIBOIU S.A., cu sediul în localitatea Priboiu, comuna Brănești, județul Dâmbovița, înființată de CONSILIUL JUDETEAN DAMBOVITA, ca unic actionar prin HCJD nr.19/2004, în exercitarea mandatelor de cenzori încredințate de Adunarea Generală a Asociaților, în conformitate cu Actul constitutiv al societății am procedat la verificarea gestiunii financiare sub raportul operațiunilor derulate și certificarea bilanțului la data de 31.12.2013, făcând următoarele constatări pe care le prezentăm A.G.A.

Misiunea de audit statutar-cenzorial s-a efectuat pe bază de sondaje. Conturile contabile au fost întocmite cu respectarea regulilor și metodelor contabile general admise, sub responsabilitatea conducerii societății.Rezultatele înregistrate de către societate au fost raportate în situațiile financiare ale anului 2013, anexate la prezentul raport .

Operațiunile s-au înregistrat cronologic și sistematic în evidența contabilă, având la bază documente pentru fiecare fel de cheltuială, drepturi, obligații de plată, evoluția veniturilor și stabilirea rezultatelor. Rulajele din conturi sunt reflectate corect în balanțele de verificare lunare, efectuându-se în acest sens sondaje pentru fiecare lună din anul supus analizei. Sondajele efectuate de Comisia de Cenzori nu a surprins aspecte de neconcordanță între evidențele analitice și sintetice.

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice cu respectarea normelor metodologice elaborate de Ministerul Finanțelor Publice, referitoare la închiderea conturilor, întocmirea, verificarea și centralizarea bilanțurilor contabile ale societăților comerciale, precum și cu respectarea prevederilor Legii contabilității nr.82/1991.

Comisia de Cenzori certifică prin prezentul raport datele din bilanțul contabil și anexele sale, încheiate pe anul 2013, care corespund cu datele din balanța de verificare.

Mențiuni privind principalele posturi ale contabilității financiare

Imobilizări necorporale

La 31.12.2013 S.C. PARC INDUSTRIAL PRIBOIU S.A. are înregistrate în evidență imobilizări necorporale în valoare de 2.203 lei, care au fost inventariate.

Imobilizări corporale

Societatea înregistrează un volum de imobilizări corporale de 480.196 lei, acestea înregistrând o creștere în anul 2013 de 326.727 lei față de anul 2012, respectiv au crescut investițiile cu 68%. Regimul de amortizare a imobilizărilor corporale este liniar, acestea au fost inventariate și nu au fost constituite provizioane pentru deprecierea imobilizărilor corporale. Principalele investiții au fost:

- Lucrări de reparații la Centrul de Afaceri;
- Instalare sistem de alarmă;
- Iluminat exterior și posturi de transformare;
- Lucrări de canalizare;
- Amenajări de teren, etc.

Stocuri

Societatea deține stocuri (obiecte de inventar), la data de 31.12.2013, în valoare de 2.113 lei.

Inventarierea patrimoniului

În anul 2013 a fost emisă Decizia de inventariere nr.15/09.12.2013, iar rezultatele inventarierii au fost consemnate în Procesele Verbale ale Comisiei de inventariere.

Situația creanțelor

Creanțele înregistrate de societate însumează 136.075 lei, reprezentând:

97.876 lei	clienți
25.269 lei	TVA de recuperat
12.930 lei	alte creanțe deținute

Principalii clienți neîncasați la data de 31.12.2013 sunt:

▪ S.C. YPRADO PRODUCTION S.R.L.	51.684 lei
▪ S.C. MATHAI PALETE DE CULORI S.R.L.	24.632 lei
▪ S.C. INTERDECOR WOOD S.R.L.	17.405 lei
▪ S.C. MARCHAND S.R.L.	4.155 lei

Situația datoriilor

Volumul total al datoriilor este de 70.717 lei, din care :

- 59.680 lei datorii care trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an
- 11.037 lei datorii care trebuie plătite într-o perioadă mai mare de 1 an

Principale datorii sunt:

- 14.142 lei furnizori
- 14.113 lei datorii cu personalul și asigurările sociale
- 14.629 lei obligații față de creditori
- 11.037 lei alte împrumuturi și datorii asimilate

Casa și conturi la bănci

Societatea deține, la 31.12.2013, disponibil în bancă de 77.747 lei și în casă de 631 lei.

Situația capitalului social

Capitalului social la data de 31.12.2013 este de 1.725.515 lei, din care:

Capital social subscris vărsat = 1.725.515 lei

Capitalul social este constituit din 690.206 acțiuni cu o valoare nominală de 2,5 lei/acțiune, integral al Consiliului Județean Dâmbovița.

Rezultatul exercițiului

S.C. PARC INDUSTRIAL PRIBOIU S.A. înregistrează, la sfârșitul anului 2013, o pierdere de 89.286 lei, aceasta a scăzut față de anul precedent cu 152.862 lei. De asemenea, cifra de afaceri a crescut față de anul precedent cu 246.466 lei, respectiv cu 41% datorită, în principal, a atragerii în anul 2013 de noi clienți - firme întreprinzătoare – de exemplu S.C. Marchand S.R.L. și Gemina Buildnise Interprises.

Rezultatul reportat (pierdere neacoperită) este de 737.764 lei.

Numărul efectiv de salariați existenți la data de 31.12.2013 este de 10 persoane.

În urma verificării conturilor anuale la 31.12.2012 rezultă că bilanțul contabil, contul de profit și pierdere și anexele sunt coerente și corespund cu contabilitatea.

Propunem acoperirea pierderii contabile prin majorarea veniturilor realizate din prestările de servicii, conform statutului societății.

Raportul a fost întocmit în 2 (două) exemplare originale, câte unul pentru fiecare parte.

Comisia de Cenzori :

DEMENESCU MARIANA
PANĂ ADINA
GAGIU ALIN

