

RAPORTUL COMISIEI DE CENZORI
privind verificarea, analiza si certificarea
situatiilor financiare incheiate la data de 31.12.2021
la AGENTIA DE DEZVOLTARE LOCALA RESITA SA

Subsemnatii, expert contabil Rez Carmen, expert contabil Ienea Dorian Paul, economistii Luca Diana Anca și Avramovici Ramona Gabriela, in calitate de cenzori ai societatii **AGENTIA DE DEZVOLTARE LOCALA RESITA SA**, am analizat si verificat prin sondaj situatiile financiare incheiate la data de 31.12.2021: Bilantul, Contul de profit si pierdere si Notele Explicative, constatand urmatoarele:

- Total activ	1.741 lei
- Cifra de afaceri	108.714 lei
- Rezultatul net al exercitiului(pierdere)	98296 lei

Aceste conturi anuale au fost stabilite sub responsabilitatea administrației, responsabilitatea noastră este ca, pe baza verificarilor efectuate să ne exprimăm o opinie asupra acestori conturi.

Examinarea s-a facut pe baza de sondaje obținind elementele probante care justifica sumele si informatiile continute de conturile anuale.

Estimăm că verificările făcute furnizează o baza rezonabilă exprimării opiniei noastre .

I. REGULI SI METODE CONTABILE

Documentele justificative privind operatiunile patrimoniale sunt inregistrate, preluate si pastrate corespunzator astfel ca prin contabilitatea financiara sunt furnizate informatii atât pentru necesitatile proprii ale societatii cât si in relatiile sale cu clientii, furnizorii, bancile, organele fiscale si alte organe fizice si juridice.

Datele din documentele justificative sunt ordonate in centralizatoare, fise de cont analitice sau registre auxiliare dupa care se face in conturi potrivit Regulamentului de aplicare a Legii contabilitatii nr. 82/1991.

Din verificarile mele cu privire la respectarea regulilor privind evaluarea patrimoniului, a altor norme si principii contabile prevazute de Ordin MFP 1802/2014, au rezultat urmatoarele:

1. Activele si sursele de constituire a acestora sunt reflectate in bilant la valoarea lor contabila de intrare sau actualizata dupa caz.
 2. La finele exercitiului financiar, nu s-a impus constituirea de provizioane pentru clienti incerti si rau platinici.
 3. Pentru toate activele s-a folosit metoda inventarului permanent. Pentru obiectele de inventar s-a adoptat metoda includerii totale pe cheltuieli de exploatare a contravalorii uzurii la darea in folosinta a acestora.
- S-a respectat principiul necompensarii elementelor de activ cu cele de pasiv.

II. INFORMATII COMPLEMENTARE

2.1 Note asupra bilantului

S-a verificat apoi corectitudinea formala si obiectiva a pozitilor din bilant, respectiv a contabilizarilor in conturi. Asupra unor verificari speciale vom raporta la analiza fiecarei pozitii din inchiderea anuala.

2.1.1 Imobilizari si amortismente

Nu exista imobilizari corporale si necorporale

La 31.12.2021 valoarea netă contabilă a activelor imobilizate a fost de 0.00 (zero lei).

2.1.2 Situatia stocurilor

Situatia stocurilor societatii (obiecte de inventar) la sfârșitul anului se prezintă astfel :

lei

STOCURI	31.12.2020	31.12.2021
Materii prime, mteriale consumabile (Cont 300 + 301+302+303 - 308)	0	0
Stocuri total	0	0

In tot parcursul anului societatea NU a achizitionat stocuri.

2.1.3 Situatia creantelor

Creantele societatii la 31.12.2021 comparativ cu anul precedent se prezinta astfel:

lei

CREANTE	31.12.2020	31.12.2021
Clienti si conturi asimilate (ct.4111)	0	18119
Creante total	0	18119

2.1.4 Situatia datoriilor

Inventarierea furnizorilor si a clientilor creditori , se prezinta astfel:

lei

CONTURI	31.12.2020	31.12.2021
Furnizori si conturi asimilate (ct.401+403+404+408)	0	183
Furnizori si client creditori total	0	183

Obligatiile fata de furnizori au fost inventariate la 31.12.2021.

Alte datorii și solduri creditoare

lei

SPECIFICATII	31.12.2021
Actionari /asociati-conturi curente (4551)	0
Alte impozite ,taxe si varsaminte assimilate	18.156
Total	18.156

Soldurile acestor datorii confruntate cu balanta generala nu prezinta diferente. Totalul datoriilor pe termen scurt însumeaza 18156 lei.

2.1.5 Capitaluri proprii si imprumutate

Capitalul social subscris si varsat este in suma de 100.000 lei la 31.12.2021.

CAPITALURI	31.12.2020	31.12.2021
Capitalul subscris si varsat (ct.1012)	100.000	100.000
Capitalul subscris și nevărsat (ct.1011)	0	0
Rezultatul exercitiului (ct.117/Pierdere)	0	0
Rezultatul exercitiului (ct.121-pierdere)	0	-98.296
Total capitaluri proprii și împrumutate	100.000	1.704

Datele de deschidere concorda cu cele de inchidere ale exercitiului precedent iar soldurile finale sint identice cu cele din balanta de verificare la 31.12.2021.

2.1.6 Principali indicatori de performanță ai societății , pe ultimile două exerciții financiare sunt :

Nr.crt.	Indicatori	Elemente de calcul	31.12.2020	31.12.2021
1	Lichiditate curenta	Active circulante/ Datorii pe termen scurt	0.00	1.09
2	Grad de indatorare	Capital impr./ Capital propriu	0.00	0.00
3	Solvabilitate gen.	Total active / Dat.totale	0.00	1,09

III. NOTE ASUPRA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE**3.1 Volumul , structura si evolutia cifrei de afaceri si a cheltuielilor**

Evolutia veniturilor si cheltuielilor comparativ cu situatia din exercitiul financiar anterior se prezinta astfel:

lei

ACTIVITATEA	2020		2021	
	Venituri	Cheltuieli	Venituri	Cheltuieli
	0	0	108717	207013
Rezultat net (pierdere)	0		- 98.296	

3.2. Volumul si structura rezultatelor


La sfârșitul anului 2021 societatea a înregistrat o pierdere de 98.296 lei.

La stabilirea rezultatelor s-a verificat modul de respectare a precizărilor referitoare la închiderea exercițiului iar determinarea rezultatului s-a făcut cu respectarea prevederilor legale în materie .

Conturile anuale au fost completate potrivit Reglementărilor contabile simplificate, armonizate cu directivele europene, aprobate prin OMFP nr.1802/2014 .

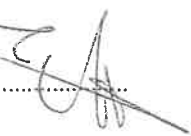
Noi certificăm, în totalitate, corelațiile din cadrul formularelor și situațiilor financiare .
Resita, la data de 24.05.2022.

COMISIA DE CENZORI

Rez Carmen.....

Ienea Dorian Paul.....

Luca Diana Anca.....

Avramovici Ramona Gabriela.....

RAPORTUL COMISIEI DE CENZORI
privind verificarea, analiza si certificarea
situatiilor financiare incheiate la data de 31.12.2022
la AGENTIA DE DEZVOLTARE LOCALA RESITA SA

Subsemnatii, expert contabil Rez Carmen,expert contabil Ienea Dorian Paul,economistii Luca Diana Anca și Avramovici Ramona Gabriela, in calitate de cenzori ai societatii AGENTIA DE DEZVOLTARE LOCALA RESITA SA, am analizat si verificat prin sondaj situatiile financiare incheiate la data de 31.12.2022: Bilantul, Contul de profit si pierdere si Notele Explicative, constatand urmatoarele:

- Total activ	25.792 lei
- Cifra de afaceri	230.125 lei
- Rezultatul net al exercitiului-profit	5.817 lei

Aceste conturi anuale au fost stabilite sub responsabilitatea administrației, responsabilitatea noastră este ca, pe baza verificarilor efectuate să ne exprimăm o opinie asupra acestori conturi.

Examinarea s-a facut pe baza de sondaje obținind elementele probante care justifica sumele si informatiile continute de conturile anuale.

Estimăm că verificările făcute furnizează o baza rezonabilă exprimării opiniei noastre .

I. REGULI SI METODELE CONTABILE

Documentele justificative privind operatiunile patrimoniale sunt inregistrate, preluate si pastrate corespunzator astfel ca prin contabilitatea financiara sunt furnizate informatii atât pentru necesitatile proprii ale societatii cât si in relatiile sale cu clientii, furnizorii, bancile, organele fiscale si alte organe fizice si juridice.

Datele din documentele justificative sunt ordonate in centralizatoare, fise de cont analitice sau registre auxiliare dupa care se face in conturi potrivit Regulamentului de aplicare a Legii contabilitatii nr. 82/1991.

Din verificarile mele cu privire la respectarea regulilor privind evaluarea patrimoniului, a altor norme si principii contabile prevazute de Ordin MFP 1802/2014, au rezultat urmatoarele:

1. Activele si sursele de constituire a acestora sunt reflectate in bilant la valoarea lor contabila de intrare sau actualizata dupa caz.

2. La finele exercitiului financiar, nu s-a impus constituirea de provizioane pentru clienti incerti si rau platnici.

3. Pentru toate activele s-a folosit metoda inventarului permanent. Pentru obiectele de inventar s-a adoptat metoda includerii totale pe cheltuieli de exploatare a contravalorii uzurii la darea in folosinta a acestora.

S-a respectat principiul necompensarii elementelor de activ cu cele de pasiv.

II. INFORMATII COMPLEMENTARE

2.1 Note asupra bilantului

S-a verificat apoi corectitudinea formală și obiectivă a pozițiilor din bilanț, respectiv a contabilizărilor în conturi. Asupra unor verificări speciale vom raporta la analiza fiecărei poziții din închiderea anuală.

2.1.1 Imobilizări și amortimente

Nu există imobilizări corporale și necorporale

La 31.12.2021 valoarea netă contabilă a activelor imobilizate a fost de 0.00 (zero lei).

2.1.2 Situația stocurilor

Situația stocurilor societății (obiecte de inventar) la sfârșitul anului se prezintă astfel :

	lei	
STOCURI	31.12.2021	31.12.2022
Materii prime, materiale consumabile (Cont 300 + 301+302+303 - 308)	0	0
Stocuri total	0	0

În tot parcursul anului societatea NU a achiziționat stocuri.

2.1.3 Situația creanțelor

Creanțele societății la 31.12.2022 comparativ cu anul precedent se prezintă astfel:

	lei	
CREANTE	31.12.2021	31.12.2022
Clienți și conturi asimilate (ct.4111)	18.119	19.530
Creanțe total	18.119	19.530

2.1.4 Situația datoriilor

Inventarierea furnizorilor și a clienților creditori, se prezintă astfel:

	lei	
CONTURI	31.12.2021	31.12.2022
Furnizori și conturi asimilate (ct.401+403+404+408)	183	0
Furnizori și client creditori total	183	0

Obligațiile față de furnizori au fost inventariate la 31.12.2022

Alte datorii și solduri creditoare

lei

SPECIFICATII	31.12.2022
Actionari /asociati-conturi curente (4551)	137
Alte impozite ,taxe si varsaminte assimilate	18.155
Total	18.292

Soldurile acestor datorii confruntate cu balanta generala nu prezinta diferente. Totalul datoriilor pe termen scurt însumeaza 18.292 lei.

2.1.5 Capitaluri proprii și împrumutate

Capitalul social subscris și varsat este în suma de 100.000 lei la 31.12.2022.

CAPITALURI	31.12.2021	31.12.2022
Capitalul subscris și varsat (ct.1012)	100.000	100.000
Capitalul subscris și nevarsat (ct.1011)	0	0
Rezultatul exercitiului (ct.117/Pierdere)	0	-98.296
Rezultatul exercitiului (ct.121)	-98.296	5.817
Total capitaluri proprii și împrumutate	1.704	7.521

Datele de deschidere concorda cu cele de închidere ale exercitiului precedent iar soldurile finale sînt identice cu cele din balanta de verificare la 31.12.2022.

2.1.6 Principali indicatori de performanță ai societății , pe ultimile două exerciții financiare sunt :

Nr.crt.	Indicatori	Elemente de calcul	31.12.2021	31.12.2022
1	Lichiditate curenta	Active circulante/ Datorii pe termen scurt	1.09	1.41
2	Grad de îndatorare	Capital impr./ Capital propriu	0.00	0.00
3	Solvabilitate gen.	Total active / Dat.totale	1.09	1,41

III. NOTE ASUPRA CONTULUI DE PROFIT SI PIERDERE**3.1 Volumul , structura și evoluția cifrei de afaceri și a cheltuielilor**

Evoluția veniturilor și cheltuielilor comparativ cu situația din exercitiul financiar anterior se prezintă astfel:

lei

ACTIVITATEA	2021		2022	
	Venituri	Cheltuieli	Venituri	Cheltuieli
	108.717	207.013	230.127	224.310
Rezultat net		-98.296	5.817	

3.2. Volumul si structura rezultatelor

La sfârșitul anului 2022 societatea a înregistrat un profit în suma de 5.817 lei.

La stabilirea rezultatelor s-a verificat modul de respectare a precizărilor referitoare la închiderea exercițiului iar determinarea rezultatului s-a făcut cu respectarea prevederilor legale în materie .

Conturile anuale au fost completate potrivit Reglementărilor contabile simplificate, armonizate cu directivele europene, aprobate prin OMFP nr.1802/2014 .

Noi certificăm, în totalitate, corelațiile din cadrul formularelor și situațiilor financiare .
Resita, la data de 24.05.2023.

COMISIA DE CENZORI

Rez Carmen.....

Ienea Dorian Paul.....

Luca Diana Anca.....

Avramovici Ramona Gabriela.....