

S.C. ECOSALUBRIS HĂRLĂU S.R.L	
C.U.I. :31055251 - J22/9/2013	
INTRARE	NR. 347
IEȘIRE	
ZI. 21. LUNA. 03. AN. 2024.	

ECOSALUBRIS HARLAU SRL

CUI RO31055251, Reg.Com.J22/9/2013

LOC.Hirlau, str.Stejari, nr.3, jud.Iasi

Aprobat,

Administrator,

Ec.Melniciuc Gabriel Alexandru



RAPORT CONTROL FINANCIAR DE GESTIUNE LA Societatea ECOSALUBRIS HARLAU SRL

conform bilantului contabil la 31.12.2023

Subsemnata, Cristea Cristina, contabil sef, in baza deciziei nr.23/10.03.2017, am efectuat control financiar de gestiune la societatea sus mentionata cu urmatoarele obiective:

- asigurarea integritatii patrimoniului operatorului economic, precum si a bunurilor din domeniul public si privat al statului si al unitatilor administrativ-teritoriale aflate in administrarea, in concesiunea sau in inchirierea societatii ECOSALUBRIS HARLAU SRL;
- respectarea prevederilor legale si a reglementarilor interne, incidente activitatii economico-financiare a operatorului economic;
- cresterea eficientei in utilizarea resurselor alocate.

PREZENTAREA SOCIETATII

1.Forma juridica, sediul societatii si durata de functionare

Denumirea societatii comerciale este ECOSALUBRIS HARLAU SRL avand forma juridica de societate comerciala cu raspundere limitata, isi desfasoara activitatea in conformitate cu legile romane si prezentul act constitutiv ; In toate actele, facturile, anunturile, publicatiile si alte acte emise de societate,trebuie sa se menzioneze : denumirea, forma juridica, sediul social, codul unic de inregistrare al societatii.

Sediul societatii se afla in Romania, Judetul Iasi, oras Hirlau, str.Stejari, nr.3 .

Obiectul de activitate: Domeniul principal - CAEN 8129 –Alte activitati de curatenie n.c.a.

Capitalul social subscris consta in numerar si este in valoare de 53.640 lei, varsat integral la data constituirii societatii. Capitalul social subscris este divizat in 9000 parti sociale a caror valoare nominala este 5,96 lei per parte sociala.

Administrarea si reprezentarea societatii " ECOSALUBRIS HARLAU SRL " in relatiile cu tertii in perioada 01.01.2023 – 28.02.2023 a fost asigurata de dl. Baltag Gheorghe, iar in perioada 01.03.2023-31.12.2023 a fost asigurata de dl.Melniciuc Gabriel Alexandru, in calitate de administratori ,in baza contractelor de mandat, numiti de catre Consiliul Local Hirlau, cu puteri depline. Compartimentul financiar contabil in cadrul compartimentului financiar contabil

intocmeste bilantul si contul de profit si pierdere ,se calculeaza profitul contabil, profitul impozabil si impozitul pe profit, precum si obligatiile de plata ale societatii catre bugetul de stat si fonduri speciale.

Referitor la **intocmirea bilantului contabil si a contului de profit si pierdere pentru anul 2023**, societatea intocmeste anual, pe baza ultimei balante de verificare sintetica, bilantul si contul de profit si pierdere, cu respectarea normelor metodologice si a precizarilor elaborate de Ministerul Finantelor cu ocazia inchiderii exercitiului financiar.

Calculul si valoarea profitului Profitul impozabil se stabileste ca diferenta intre suma totala a veniturilor incasate si de incasat si suma totala a cheltuielilor efectuate pentru realizarea acestor venituri. In cazul inregistrarii de pierderi, Consiliul de Administratie, respectiv Consiliul Local Harlau se obliga, sa identifice cauzele si sa ia masuri de recuperare.

Controlul prin inventariere la ECOSALUBRIS HARLAU SRL

In cursul anului 2023, respectiv in data de 30.06.2023 si in data de 31.12.2023 s-a efectuat control inopinant la casieria centrala a unitatii, respectiv la data de 31.12.2023 s-a efectuat inventarierea anuala a patrimoniului unitatii, fiind intocmite in scris decizia catre persoanele care vor efectua inventarierea, au fost luate declaratiile de inventar de la gestionari care raspund de departamentele supuse inventarierii sau controlul inopinant/ inventarierii si s-au incheiat procese verbale de inventariere. Deasemenea, cum reiese si din registrul inventar, au fost inventariate urmatoarele elemente:

Imobilizări necorporale: valoare faptică 9.010 lei, valoare scriptică 9.010 lei, nu s-au înregistrat diferențe;

Imobilizări corporale grupa I (cladiri): valoare faptică 90.794 lei, valoare scriptică 90.794 lei, nu s-au înregistrat diferențe;

Imobilizări corporale grupa II (echipamente tehnologice): valoare faptică 17.738 lei, valoare scriptică 17.738 lei, nu s-au înregistrat diferențe;

Imobilizări corporale grupa II (mijloace de transport): valoare faptică 30.600 lei, valoare scriptică 30600, nu s-au înregistrat diferențe.

Imobilizări corporale grupa III (mobilier și birotică): valoare faptică 13.715 lei, valoare scriptică 13.715 lei, nu s-au înregistrat diferențe;

Alte creanțe immobilizate la 31.12.2023: valoare 1000 lei – garanție la APAVITAL;

Materiale consumabile: valoare faptică 0 lei, valoare scriptică 0 lei, nu s-au înregistrat diferențe;

Produse reziduale: valoare factică 88 lei, valoare scriptică 88 lei, nu s-au înregistrat diferențe.

Materiale de natura obiectelor de inventar (noi în magazie) : valoare factică 0 lei, valoare scriptică 0 lei, nu s-au înregistrat diferențe.

Clienți și debitori diverși la 31.12.2023: valoare 222.948 lei – conform fișă cont și punctaj;

Disponibilități bănești: valoare 52.684 lei – conform extra de cont și registrul de casă la data de 31.12.2023;

Avansuri de trezorerie nedecontate până la 31.12.2023: valoare 0 lei;

Bunuri (obiecte de inventar date în folosință) în afara bilanțului (clasa 8) ct.8035: valoare scriptică de 81.594 lei, valoare factică 81.594 lei, nu s-au constatat diferențe;

Bunuri primire în custodie în afara bilanțului (clasa 8) ct. 8038: valoare scriptică de 2.704.021 lei, valoare factică de 2.704.021 lei, nu s-au constatat diferențe;

DATORII:

Datorii către furnizori la 31.12.2023 : valoare 6.283 lei-conform fișă cont și punctaj;

Datorii cu salarii personal și contribuții aferente, tichete de masă la 31.12.2023: valoare 136.824 lei, reprezentând obligații salariale la luna decembrie 2023;

Alte datorii față de personal (popriri și garanții materiale gestionari) : valoare 6.226 lei

Datorii la bugetul statului la 31.12.2023: valoare 82.643 lei;

Alte datorii față de instituții ale statului (ANRSC-contribuția aferentă lunii decembrie 2023) : 309 lei;

CAPITALURI:

Capital subscris vărsat: valoare de 53.640 lei;

Rezultatul reportat a înregistrat la data de 31.12.2023 o creștere cu 2.448 lei față de data de 31.12.2022 datorită reportării profitului net realizat în anul 2022 de 2.448 lei.

Profit și pierdere: valoare de 47.116 lei, profit net pe care unitatea l-a obținut la data de 31.12.2023 din veniturile suplimentare obținute din prestarea unor servicii către diverși clienți persoane fizice și juridice dar și din scăderea cheltuielilor de exploatare lunară;

Ca o concluzie generala, putem spune ca inventarierea a cuprins toate fazele pe care trebuie sa le cuprinda un asemenea control. Inventarierea s-a desfasurat in bune conditii intrucat actele erau operat e la zi in fisele de magazine (in programul de gestiune). Aprecierea generala a persoanei care exercita Controlul Financiar de Gestiune este ca nu au fost constatate diferente intre stocurile scriptice si faptice ceea ce este documentat cu procesul verbal privind rezultatele inventarii. Controlul s-a efectuat prin sondaj si se efectueaza o data pe an. Controlul este un factor care contribuie la mentinerea activitatii in situatia normala, la solutionarea cu inteligenta si competenta a problemelor privind dezvoltarea si modernizarea economica si urmareste in principal functionarea unitatilor de productie la capacitate maxima, cu adevarat pe criteriile de eficienta si rentabilitate. Intreprinderea are nevoie sa-si controleze activitatea lor sub diverse forme, iar controlul de gestiune permite masurarea rezultatelor si asigurarea ca obiectivele propuse sunt atinse. Astfel, sistemul de control de gestiune este asociat cu un sistem de masurare a performantelor. Controlul de gestiune trebuie sa fie bazat pe responsabilitate si adaptat destinatiei sale.

Inventarierea s-a efectuat pentru . 1. creante neincasate si datorii (s-au intocmit Extrase de cont) si a capitalului social (pe baza de Certificat Constatator eliberat de Registrul Comertului), aceste verificari s au efectuat pana la depunerea situatiilor financiare pe anul 2023.

Intocmit,

Ec.Cristea Cristina

