

**RAPORT
AL COMISIEI DE CENZORI
PRIVIND EXERCITIUL FINANCIAR AL ANULUI 2020
IN CADRUL S.C. LOCADIN S.A.**

Subsemnatii: POPA MARIA, SUSA DORINA, SECARA NICOLAE membrii comisiei de cenzori ,numiti cf. art.159 Legea 31/1990-privind societatile comerciale, modificata prin O.G. nr.32/1997, republicata in anul 2004 ,am analizat si verificat prin sondaj situatiile financiare anuale incheiate la 31.12.2020 de catre SC LOCADIN SA, verificare efectuata in baza regulilor cu caracter general prevazute de Legea contabilitatii nr.82/1991,cu modificarile si complectarile ulterioare si a Regulamentului de aplicare a acestuia aprobat prin HG nr.704/1993.

Certificarea Situațiilor Financiare

Din jurnalele lunare de operațiuni contabile,din fișele de cont și din datele centralizate în balanțele de verificare , rezultă că datele din Situațiile financiare anuale sunt reale. În urma examinării evidențelor, comisia de cenzori certifică Situațiile financiare anuale, care evidențiază la data de 31.12.2020, un capital social subscris și vărsat în sumă de 200.000 lei, precum și un profit în sumă de 623.845 lei.

La certificarea situațiilor, comisia de cenzori a avut în vedere prevederile legale și evidențele existente , constatând că acestea au fost conduse

potrivit normelor, ținute la zi , cu raportări la scadențe. Datele din evidențe și Situațiile financiare anuale certificate ,reprezintă pentru conducere și acționari o bază reală de analiză și decizie.Cu toate acestea, comisia de cenzori precizează că potrivit legii ținerea evidențelor și întocmirea Situațiilor financiare anuale rămâne în responsabilitatea conducerii care a fost investită cu luarea deciziilor și cu responsabilitatea gospodăririi eficiente a fondurilor și patrimoniului.

Cu privire la Bilantul contabil (F10)

I.Capitaluri proprii

La 31.12.2020,capitalurile proprii totalizeaza 2.399.529 lei - in scadere fata de anul precedent cu valoarea de 51.867 lei , scadere data de profitul net aferent anului 2020 , profit care este in scadere fata de anul 2019 cu 584.166 lei .

Componenta capitalurilor proprii este urmatoarea :

- Capitalul social la 31.12.2020 este de 200.000 lei,cu urmatoarea structura a actionariatului:
Consiliul local Tetchea 100%
- Rezerva legala la 31.12.2020 (cont 1061) este de 40.000 lei
- Rezerve pentru investitii la 31.12.2020(cont 1068) este de 1.535.684 lei
- Profitul net aferent anului 2020 in suma de 623.845 lei.

II . Active imobilizate

Activele imobilizate sunt in valoare totala neta (valoare de achizitie minus amortizare) de 1.913.262 lei, conform Registrului de imobilizari intocmit la

31.12.2020 , in crestere fata de anul 2019 cu 199.766 lei (valoare achizitie minus amortizare).

In anul 2020 au fost efectuate achizitii de mijloace fixe dupa cum urmeaza:

nr.inventar	denumire mijloc fix	data achizitiei	valoare achizitie lei
44	CONTAINER SERIA ABC 3563	27/08/2020	24.189,00
45	POMPA AD BLUE SUZZAEA	31/12/2020	3.444,00
46	VOLVO FMX 9X4 R RIGID X-HOGH	31/12/2020	506.875,20

III.Active circulante

Activele circulante totalizeaza 1.362.648 lei , cu o scadere de 298.303 lei fata de anul precedent cand au insumat 1.660.951 lei.

Aceasta scadere este localizata in principal la contul 5121 Disponibil la banca.

IV.Datorii

Datoriile ce trebuie platite intr-o perioada de pana la 1 an totalizeaza 496.225 lei, conform componentei din tabelul alaturat.

Tip datorie	Suma(lei)
furnizori	256.654
impozite si taxe	147.775
salarii	91.796
TOTAL	496.225

Societatea are in derulare un contract de leasing financiar incheiat in 20.10.2020 pentru achizitia unei masini VOLVO FMX 9X4 R RIGID X-HOGH in suma de 506.875 lei din care a achitat prima rata in suma de 126.718 lei.

La 31.12.2020 , nu inregistreaza plati restante , conform Declaratiei S1001 “ Raportarea unor indicatori economico financiari conform OMFP 2873/2016 privind reglementarea procedurii de raportare a unor indicatori economico-financiari de către operatorii economici cu capital/patrimoniu integral ori majoritar deținut direct sau indirect de autoritățile publice centrale ori locale” - date finale 31.12.2020.

Cu privire la contul de profit si pierdere

Datele din formularul (F20) al situatiilor financiare corespund cu cele ale evidentei contabile reflectate de ultima balanta de verificare incheiata la 31.12.2020, fiind inregistrat un profit contabil de 623.845 lei , care structural, este realizat astfel:

- din exploatare profit brut in suma de 737.945 lei
- din financiare pierdere de 13.273 lei
- impozit pe profit aferent anului 2020 in suma de 100.827 lei.

Total venituri realizate in anul 2020 este de 6.471.688 lei din care cifra de afaceri realizata este de 6.466.857 lei, in scadere cu 600.393 lei fata de anul 2019.

Total cheltuieli - in anul 2020 in suma de 5.847.843 lei , in scadere cu 248.932 lei fata de anul 2019.

Cu privire la contabilitatea societatii

Contabilitatea societatii este externalizata , fiind condusa de catre SC MARY&NATY CONT SRL , societate membra CECCAR , avand 8704 numarul de inregistrare in organismal professional.

Societatea conduce registrele obligatorii in corelare cu prevederile normelor contabile aplicate persoanelor care utilizeaza sisteme informatice de prelucrare automata a datelor , softul utilizat de prestatorul de servicii financiar contabile fiind SAGA.

Operatiunile economico- financiare privind exercitiul incheiat au fost consemnate in documente justificative intocmite la momentul efectuarii lor si inregistrate in contabilitatea societatii.Bilantul contabil a fost intocmit in baza Registrului Cartea Mare si balantei sintetice de verificare , document ce a fost utilizat pentru verificarea soldurilor conturilor din bilantul intocmit la 31.12.2020, cat si pentru verificarea veniturilor si cheltuielilor inscrise in in situatiile Contului de profit si pierdere.

Verificarile efectuate prin sondaj , au evidentiat faptul ca aceste conturi dau o imagine fidela bilantului contabil , a contului de profit si pierdere pentru exercitiul incheiat la 31.12.2020.

In contextul aspectelor prezentate in raport , certificam bilantul contabil si contul de profit si pierdere , pe care le supunem Adunarii Generale a Actionarilor, spre aprobare.

CONCLUZII

In opinia noastra , bilantul contabil , contul de profit si pierdere pentru anul 2020, in cazul SC LOCADIN SA , au fost intocmite cu respectarea prevederilor legale , reflecta situatia societatii la data de 31.12.2020 si sunt intocmite conforme cu balanta de verificare a conturilor.

Comisia de cenzori: - POPA MARIA

- SUSU DORINA

- SECARA NICOLAE