

Aurora Construct Montaj S.A.

Cod unic de înregistrare: 26786565

Număr Registrul Comerțului: J23/1144/2010

Sediul social: Oraș Voluntari, Str. Intrarea Nicolae Balcescu, Nr. 10, Mansarda, Judet Ilfov

Sediu secundar: Oraș Voluntari, Strada TUDOR VLADIMIRESCU, Nr. 35, CAM. 1 ȘI 2, Judet Ilfov

Raport al Cenzorilor la 31.12.2021

Societatea Aurora Construct Montaj SA are sediul in Loc. Voluntari, Oraș Voluntari, Str. Intrarea Nicolae Balcescu, Nr. 10, Mansarda, Judet Ilfov, înregistrata la Registrul Comerțului sub numarul J23/1144/2010 cod unic de înregistrare 26786565 avand ca activitate principala ‘Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor’, cod CAEN 4211 prezinta la 31 decembrie 2020 urmatoarea situatie:

Societatea funcționează conform Legii 31/1990 cu modificărilor ulterioare. Societatea a fost înființată la 16.04.2010 sub forma de societate pe acțiuni, în baza HCL . Societatea obține în principal venituri din: lucrari de administrare si intretinere a rețelei stradale, lucrari de inlocuire, montare indicatoare si semnalizare rutiera.

Valoarea capitalului subscris este de 2.700.000 lei reprezentând 2.700.000 acțiuni nominative, capitalul social varsat este în suma de 2.700.000 lei.

Actionarii sunt persoane juridice:

- **Serviciul de Transport Voluntari SRL** care are un aport la capital de 36.450 lei , reprezentand un numar de acțiuni de 36.450 acțiuni, cota de participare la beneficii si pierderi este de 1.35%.
- **Oras Voluntari prin Consiliul Local Voluntari** care are un aport la capital de 2.663.550 lei , reprezentand un numar de acțiuni de 2.663.550 acțiuni, cota de participare la beneficii si pierderi este de 98.65%, aport varsat total 2.663.550 lei.

Toate acțiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 1 leu/acțiune .

Societatea a întocmit situațiile financiare conform Ordinul Ministrului Finanțelor Publice al României 85/14.01.2021.

Datele din bilantul contabil la 31 decembrie 2021 corespund cu registrele contabile întocmite în mod cronologic și corect. Societatea a respectat principiile contabilității prevăzute de Legea Contabilității 82/1991, republicată, cu modificările ulterioare.

Contul de profit și pierdere aferent anului 2021 reflecta fidel, sub toate aspectele semnificative, veniturile și cheltuielile aferente perioadei de raportare.

Balanta de verificare la 31 decembrie 2021 reflecta fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a societății și performanța financiară conform exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2021 și a fost întocmită în conformitate cu registrele contabile ale societății și cu legile în vigoare.

Societatea a efectuat inventarierea generala, iar rezultatele au fost cuprinse in bilantul contabil si contul de profit si pierdere al anului 2021 nerezultand diferente semnificative. Au fost casate mijloace fixe in anul 2021 conform PV casare nr. 670/19.03.2021 in valoare de 10.372,63 ron. Acestea reprezinta licente, abonamente pentru actualizare softuri, a caror valabilitate a expirat si care au fost amortizate integral.

Cenzorii societatii Aurora Construct Montaj S.A. numiti legal de catre AGA, au verificat modul de administrare a societatii, modul in care administratorii au respectat prevederile contractului si statutului asociatiei, a hotararilor adoptate de Adunarea Generala a Asociatilor si actelor normative in vigoare, eficienta cu care acestia au gospodarit intreg patrimoniul precum si corectitudinea situatiilor financiare intocmite pentru data de 31.12.2021.

Misiunea de audit statutar-cenzorial s-a efectuat pe baza de sondaje. Conturile anuale au fost intocmite cu respectarea regulilor si metodelor contabile general admise, sub responsabilitatea conducerii asociatiei. Rezultatele inregistrate de catre societate au fost raportate de catre administratori in situatiile financiare ale anului 2021 si sunt anexate la prezentul raport.

Operațiunile s-au înregistrat cronologic si sistematic in evidenta contabila (nedescoperindu-se nici o abatere in acest sens), având la baza documente pentru fiecare fel de cheltuieli, drepturi, obligații de plata, evoluția veniturilor si stabilirea rezultatelor. Rulajele din conturi sunt reflectate corect in balanțele de verificare lunare, efectuându-se in acest sens sondaje pentru fiecare luna din anul supus analizei. Sondajele efectuate de Cenzor nu a surprins aspecte de neconcordanță între evidentele analitice si sintetice, la fel ca si in anii anteriori.

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice cu respectarea normelor metodologice elaborate de M.F.P., referitoare la închiderea conturilor, întocmirea, verificarea si centralizarea bilanțurilor contabile ale asociatiei, precum si cu respectarea prevederilor „Legii contabilității” nr. 82/1991 si "Planului de conturi" utilizat de aceste entitati,

In ceea ce privește perioada analizata, menționam ca societatea a desfășurat in anul analizat activitati economice, a realizat încasări, plăți prin conturile deschise la bănci, dar si încasări si plăți prin caseria proprie. Din analiza soldurilor de casa si banca, nu au reieșit diferențe între faptic si scriptic.

Rezultatul exercițiului încheiat la 31.12.2021, a fost stabilit pe baza datelor din contabilitate si reprezintă un profit in suma de 57.311 lei, stabilit ca diferența între veniturile si cheltuielile efectuate pentru bunul mers al activității acesteia.

La 31.12.2021 societatea prezinta urmatoarii indicatori:

1. Active imobilizate:

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2020</u></i>	<i><u>31 decembrie 2021</u></i>	<i><u>Variatie relativa</u></i>
	<i><u>(lei)</u></i>	<i><u>(lei)</u></i>	
Imobilizari corporale	2.441.369	2.441.537	
Investitii imobiliare	0	0	
Imobilizari necorporale	4.564	2.677	
Imobilizari financiare	20.950	20.950	
Total active imobilizate	2.446.883	2.465.164	-0.75%

Activele imobilizate nu inregistreaza variatii semnificative fata de anul trecut.

2. Active circulante:

<i>Descriere</i>	<u>31 decembrie 2020</u>	<u>31 decembrie 2021</u>	<u>Variatie relativa</u>
	<u>(lei)</u>	<u>(lei)</u>	
Stocuri	263.092	356.443	
Creante comerciale	2.542.822	2.303.707	
Creante – entitati afiliate	0	0	
Alte creante	0	0	
Casa si conturi la banci	1.034.429	447.906	
Total active circulante	3.840.343	3.108.056	-19.07%

Total active circulante

Creantele comerciale au scazut fata de anul trecut cu 732.287 lei comparativ cu anul anterior, ca urmare a varsarii capitalului social (ultima transa in suma de 742.500 lei) in anul 2021.

3. Datorii pe termen scurt si termen lung

<i>Descriere</i>	<u>31 decembrie 2020</u>	<u>31 decembrie 2021</u>	<u>Variatie relativa</u>
	<u>(lei)</u>	<u>(lei)</u>	
Datorii comerciale - terti	1.393.016	927.164	
Datorii - entitati afiliate	71.527	35.643	
Alte datorii	1.551.819	1.272.572	
Total datorii	3.016.362	2.235.379	-25.89%

4. Contul de profit si pierdere

<i>Descriere</i>	<u>31 decembrie 2020</u>	<u>31 decembrie 2021</u>	<u>Variatie relativa</u>
	<u>(lei)</u>	<u>(lei)</u>	
Venituri din exploatare	7.214.080	8.399.309	
Cheltuieli din exploatare	7.212.795	8.338.956	
Rezultatul exploatarei	1.285	60.353	4596.73 %
Venituri financiare	15.990	16.732	
Cheltuieli financiare	939	5.281	
Rezultatul financiar	15.051	11.451	23.92 %
Impozit pe profit	0	14.493	
Rezultatul net al exercitiului	16.336	57.311	250.83 %

5. Venituri din exploatare

<i>Descriere</i>	<u>31 decembrie 2020</u>	<u>31 decembrie 2021</u>	<u>Variatie relativa</u>
	<u>(lei)</u>	<u>(lei)</u>	
Productia vanduta	7.213.212	8.361.066	
Alte venituri din exploatare	868	38.243	
Venituri din exploatare	7.214.080	8.399.309	16.43%

6. Cheltuieli din exploatare

<i>Descriere</i>	<i>31 decembrie 2020</i> <i>(lei)</i>	<i>31 decembrie 2021</i> <i>(lei)</i>	<i>Variatie relativa</i>
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	3.121.321	3.452.596	
Cheltuieli cu salariile	2.670.564	3.119.494	
Cheltuieli cu amortizarile	220.089	184.372	
Cheltuieli cu servicii prestate de terti	1.168.896	1.511.065	
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	26.290	41.343	
Alte cheltuieli	2.912	24.785	
<i>Cheltuieli din exploatare</i>	<i>7.212.795</i>	<i>8.338.956</i>	<i>15.61%</i>

7. Rezultatul exercitiului

Societatea a înregistrat un profit contabil de 57.311 lei. Aceasta este rezultatul veniturilor si cheltuielilor realizate in cursul exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2021.

Cenzorii certifica prin prezentul raport, datele din Bilanțul Contabil si Anexele sale, încheiat pe anul 2021. Raportul a fost întocmit in 3 exemplare originale.

CENZORI:

Ranete Eugenia

Oancea Lacramioara

Tudoran Alexandru Daniel