

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

Raport al Cenzorilor la 31.12.2022

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 numărul 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 2022 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 și intretinere a rețelei stradale, lucrari de inlocuire, montare indicatoare și 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 și pierderi este de 1.35%.
- **Oraș 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 și 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 Ordinului Ministerului Finantelor Publice nr. 4268/2022 din 15.12.2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor.

Datele din bilanțul contabil la 31 decembrie 2022 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 2022 reflecta fidel, sub toate aspectele semnificative, veniturile și cheltuielile aferente perioadei de raportare.

Balanta de verificare la 31 decembrie 2022 reflecta fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a societății și performanța financiară conform exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2022 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 2022 nerezultand diferente semnificative. Au fost casate mijloace fixe in anul 2022 conform PV casare in valoare de 288 790 ron. Acestea reprezinta licente, abonamente pentru actualizare softuri, a caror valabilitate a expirat si care au fost amortizate integral, echipamente de protectie pentru muncitori si ingineri deteriorate, laptopuri amortizate, uzate fizic si moral, etc.

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 31.12.2022.

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 2022 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, obligatii 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 31.12.2022, a fost stabilit pe baza datelor din contabilitate si reprezintă un profit in suma de 849.757 lei, stabilit ca diferența între veniturile si cheltuielile efectuate pentru bunul mers al activității acesteia.

La 31.12.2022 societatea prezinta urmatoorii indicatori:

1. Active imobilizate:

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2021</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2022</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>Variatie relativa</u></i>
Imobilizari corporale	2.441.537	2.669.482	
Investitii imobiliare	0	0	
Imobilizari necorporale	2.677	14.070	
Imobilizari financiare	20.950	20.950	
Total active imobilizate	2.465.164	2.704.502	9.7%

Activele imobilizate nu inregistreaza variatii semnificative fata de anul trecut.

2. Active circulante:

3.

4. <i>Descriere</i>	<u>31 decembrie</u> <u>2021 (lei)</u>	<u>31 decembrie 2022</u> <u>(lei)</u>	<u>Variatie relativa</u>
Stocuri	356.443	206.004	
Creante comerciale	2.303.707	6.644.292	
Creante – entitati afiliate	0	0	
Alte creante	0	0	
Casa si conturi la banci	447.906	338.667	
Total active circulante	3.108.056	7.188.963	131,30%

Total active circulante

Creantele comerciale au crescut fata de anul trecut cu 4.340.585 lei comparativ cu anul anterior.

Casa si conturi la banci

Disponibilitatile in banca au scazut cu 109.239 lei la 31.12.2022 comparativ cu 31.12.2021, crescand valoare creantelor neincasate si a datoriile comerciale.

3.Datorii pe termen scurt si termen lung

<i>Descriere</i>	<u>31 decembrie 2021</u> <u>(lei)</u>	<u>31 decembrie 2022</u> <u>(lei)</u>	<u>Variatie relativa</u>
Datorii comerciale - terti	927.164	2.948.218	
Datorii - entitati afiliate	35.643	0	
Alte datorii	1.272.572	2.532.437	
Total datorii	2.235.379	5.480.655	145.17 %

Datoriile au crescut in 2022 cu 3.245.276 lei, dar si creantele au crescut cu 4.340.585 lei.

Provizioane

Sunt constituite provizioane la 31.12.2022 pentru concedii de odihna neefectuate in suma de 319.246 lei.

Capitaluri proprii

Capitalurile proprii au crescut de la 3.353.311 lei in 31.12.2021 la 4.109.902 lei la 31.12.2022 si reprezinta profitul inregistrat la 31.12.2022 in suma de 849.757 lei, si distribuirea de dividende in suma totala de 93.166 lei, aferent anilor 2019,2020,2021.

4. Contul de profit si pierdere

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2021</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2022</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>Variatie relativa</u></i>
Venituri din exploatare	8.399.309	14.441.939	
Cheltuieli din exploatare	8.338.956	13.389.135	
<i>Rezultatul exploatarei</i>	<i>60.353</i>	<i>1.052.804</i>	<i>1.644,41 %</i>
Venituri financiare	16.732	36.557	
Cheltuieli financiare	5.281	14.146	
<i>Rezultatul financiar</i>	<i>11.451</i>	<i>22.411</i>	<i>95,71 %</i>
Impozit pe profit	14.493	225.458	
<i>Rezultatul net al exercitiului</i>	<i>57.311</i>	<i>849.757</i>	<i>1.382,71 %</i>

5. Venituri din exploatare

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2021</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2022</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>Variatie relativa</u></i>
Productia vanduta	8.361.066	14.441.540	
Alte venituri din exploatare	38.243	399	
<i>Venituri din exploatare</i>	<i>8.399.309</i>	<i>14.441.939</i>	<i>71,94%</i>

6. Cheltuieli din exploatare

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2021</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2022</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>Variatie relativa</u></i>
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	3.452.596	5.308.992	
Cheltuieli cu utilitatile	5.301	5.992	
Cheltuieli cu salariile	3.119.494	4.013.063	
Cheltuieli cu amortizarile	184.372	206.222	
Cheltuieli cu servicii prestate de terti	1.511.065	3.419.465	
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	41.343	47.002	
Alte cheltuieli	24.785	69.152	
Cheltuieli privind provizioanele	0	319.247	
<i>Cheltuieli din exploatare</i>	<i>8.338.956</i>	<i>13.389.135</i>	<i>60,56%</i>

7. Rezultatul exercitiului

Societatea a înregistrat un profit contabil de 849.757 lei. Aceasta este rezultatul veniturilor și cheltuielilor realizate în cursul exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2022.

Cenzorii certifica prin prezentul raport, datele din Bilanțul Contabil și Anexele sale, încheiat pe anul 2022. Raportul a fost întocmit în 3 exemplare originale.

CENZORI:

Ranete Eugenia



Oancea Lacramioara



Tudoran Alexandru Daniel

