

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 31.12.2024

Societatea Aurora Construct Montaj SA are sediul in Loc. Voluntari, Oraș Voluntari, Str. Intrarea Nicolae Balcescu, Nr. 10, Mansarda, Judet Ilfov, inregistrata la Registrul Comerțului sub numarul J23/1144/2010 cod unic de inregistrare 26786565 avand ca activitate principala 'Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor', cod CAEN 4211 prezinta la 31 decembrie 2024 urmatoarea situatie:

Societatea funcționează conform Legii 31/1990 cu modificărilor ulterioare. Societatea a fost înființată la 16.04.2010 sub forma de societate pe actiuni, in baza HCL . Societatea obține in 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 actiuni nominative, capitalul social varsat este in 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 actiuni de 36.450 actiuni, cota de participare la beneficii si 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 actiuni de 2.663.550 actiuni, cota de participare la beneficii si pierderi este de 98.65%, aport varsat total 2.663.550 lei.

Toate actiunile au același drept de vot și au o valoare nominală de 1 leu/actiune .

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 bilantul contabil la 31 decembrie 2024 corespund cu registrele contabile întocmite in mod cronologic si corect. Societatea a respectat principiile contabilitatii prevazute de Legea Contabilitatii 82/1991, republicata, cu modificarile ulterioare.

Contul de profit si pierdere aferent anului 2024 reflecta fidel, sub toate aspectele semnificative, veniturile si cheltuielile aferente perioadei de raportare.

Balanta de verificare la 31 decembrie 2024 reflecta fidel, sub toate aspectele semnificative, pozitia financiara a societatii si performanta financiara conform exercitiului financiar incheiat la 31 decembrie 2024 si a fost întocmita in conformitate cu registrele contabile ale societatii si cu legile in vigoare.

Societatea a efectuat inventarierea generala, iar rezultatele au fost cuprinse in bilantul contabil si contul de profit si pierdere al anului 2024 nerezultand diferente.

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 31.12.2024.

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 adminstratori in situatiile financiare ale anului 2024 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 neconcordanța 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 31.12.2024, a fost stabilit pe baza datelor din contabilitate si reprezintă un profit in suma de 100.341 lei, stabilit ca diferența între veniturile si cheltuielile efectuate pentru bunul mers al activității acesteia.

La 31.12.2024 societatea prezinta urmatoorii indicatori:

1. Active imobilizate:

<i>Descriere</i>	<i>31 decembrie 2023</i>	<i>31 decembrie 2024</i>	<i>Variatie relativa</i>
	<i>(lei)</i>	<i>(lei)</i>	
Imobilizari corporale	2.590.591	2.402.723	
Investitii imobiliare	0	0	
Imobilizari necorporale	11.897	4.491	
Imobilizari financiare	20.950	20.950	
Total active imobilizate	2.623.438	2.428.164	-7.44 %

Activele imobilizate inregistreaza o scadere de 7.44% fata de anul trecut, datorata amortizarii.

2. Active circulante:

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2023</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2024</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>Variatie relativa</u></i>
Stocuri	2.917.675	8.412.295	
Creante	1.355.304	1.001.928	
Creante – entitati afiliate	0	0	
Alte creante	0	0	
Casa si conturi la banci	681.869	471.752	
Total active circulante	4.954.848	9.885.975	99.52%

Total active circulante

Creantele comerciale au crescut fata de anul trecut cu 4.931.127 lei.

Casa si conturi la banci

Disponibilitatile in banca au scazut cu 210.117 lei la 31.12.2024 comparativ cu 31.12.2023 crescand valoare creantelor neincasate.

3. Datorii pe termen scurt si termen lung

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2023</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2024</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>Variatie relativa</u></i>
Datorii comerciale - terti	986.962	4.753.642	
Datorii - entitati afiliate	0	0	
Alte datorii	2.121.319	3.320.945	
Total datorii	3.108.281	8.074.587	159.78 %

Datoriile au crescut in 2024 cu 4.966.306 lei.

Provizioane

Sunt reluate la venituri provizioanele constituite pentru concediu de odihna.

Capitaluri proprii

Capitalurile proprii au crescut de la 4.150.742 lei la 31.12.2023, la 4.251.082 lei, la 31.12.2024 si reprezinta profitul inregistrat la 31.12.2024, in suma de 100.341 lei.

4. Contul de profit si pierdere

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2023</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2024</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>Variatie relativa</u></i>
Venituri din exploatare	13.635.514	13.879.249	
Cheltuieli din exploatare	13.582.705	13.766.209	
Rezultatul exploatarii	52.809	113.040	114.05 %
Venituri financiare	28.118	20.794	
Cheltuieli financiare	20.251	15.005	
Rezultatul financiar	7.867	5.789	-26.41 %
Impozit pe profit	19.836	18.488	
Rezultatul net al exercitiului	40.840	100.341	145.69 %

5. Venituri din exploatare

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2023</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2024</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>Variatie relativa</u></i>
Productia vanduta	10.918.360	8.382.028	
Alte venituri din exploatare	2.717.154	5.497.221	
Venituri din exploatare	13.635.514	13.879.249	+1.76%

6. Cheltuieli din exploatare

<i>Descriere</i>	<i><u>31 decembrie 2023</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>31 decembrie 2024</u></i> <i><u>(lei)</u></i>	<i><u>Variatie relativa</u></i>
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	5.252.010	4.982.546	
Cheltuieli cu utilitatile	29.210	39.090	
Cheltuieli cu salariile	5.022.147	5.367.444	
Cheltuieli cu amortizarile	242.093	225.737	
Cheltuieli cu servicii prestate de terti	2.882.538	3.343.858	
Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	68.049	118.325	
Alte cheltuieli	70.159	24.954	
Cheltuieli privind provizioanele	16.499	-335.745	
Cheltuieli din exploatare	13.582.705	13.766.209	1.35%

7. Rezultatul exercitiului

Societatea a înregistrat un profit contabil de 100.341 lei. Aceasta este rezultatul veniturilor și cheltuielilor realizate în cursul exercitiului financiar încheiat la 31 decembrie 2024.

Cenzorii certifica prin prezentul raport, datele din Bilanțul Contabil și Anexele sale, încheiat pe anul 2024.

CENZORI:

Ranete Eugenia

Oancea Lăcrămioara

Tudoran Alexandru Daniel