

SC ADP CORNETU SERV SRL
Adresa: Comuna Cornetu, sat Cornetu
Sos. Alexandriei nr. 140
Nr. Reg. Com. J23/3009/2012
CUI: 30813854

RAPORT DE GESTIUNE AL ADMINISTRATORULUI PRIVIND ACTIVITATEA ANULUI 2023

SC ADP CORNETU SERV SRL cu sediul in Comuna Cornetu, sat Cornetu, Sos. Alexandriei nr. 140, cam. 8, jud. Ilfov, inregistrata la Registrul Comertului sub numarul J23/3009/2012 si CUI: 30813854, este o societate cu capital de stat, care a desfasurat in cursul anului 2023 **“Activitati de servicii suport combinate” conform codului CAEN 8110.**

Societatea isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate. Societatea nu are puncte de lucru sau alte sedii secundare.

Capitalul social subscris si varsat al societatii este de 75.000 lei impartit in 7.500 parti sociale in valoare de 10 lei fiecare, detinut in proportie de 100% de Consiliul Local Cornetu.

Organizarea si conducerea contabilitatii a fost realizata conform **Legii Contabilitatii 82/1991, cu modificarile si completarile ulterioare**, respectandu-se normele de intocmire si inregistrare a documentelor primare prevazute in **OMFP 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate.**

Societatea a functionat in conformitate cu statutul si obiectul sau de activitate. Posturile din bilant corespund cu datele inregistrate in contabilitate.

Documentele justificative si centralizatoare privind operatiunile economico-financiare referitoare la exercitiul expirat au fost inregistrate cronologic si sistematic in evidenta tinuta in format electronic, registrul jurnal si balanta de verificare sintetica si analitica.

Inventarierea elementelor patrimoniale s-a efectuat potrivit **Legii Contabilitatii 82/1991**, republicata si a instructiunilor aprobate prin **OMFP 2861/2009** si prin Decizia de inventariere **nr.01/15.12.2023**.

Nu au rezultat diferente intre elementele patrimoniale scriptice de activ si pasiv inregistrate in bilantul contabil si cele faptime .

Din analiza balantei de verificare si a rezultatelor inventarierii posturilor bilantiere rezulta urmatoarele:

BILANT CONTABIL	
I. ACTIVE IMOBILIZATE	0
II. ACTIVE CIRCULANTE	220.942
III. DATORII SI PROVIZIOANE	63.214
IV.CHELTUIELI IN AVANS	173
V.PROVIZIOANE	0
TOTAL ACTIVE-DATORII CURENTE	157.901
I. CAPITALURI PROPRII	75.000

II. REZERVE LEGALE	7.512
III. REZULTAT REPORTAT (PROFIT)	46.826
IV. PROFITUL EXERCITIULUI	30.077
V. REPARTIZAREA PROFITULUI	1.514
VI. VENITURI IN AVANS	0
TOTAL CAPITALURI PROPRII	157.901

Contul de Profit si Pierdere la 31.12.2023 s-a intocmit in baza rulajelor conturilor de venituri si cheltuieli din balanta de verificare a conturilor sintetice.

In urma activitatii desfasurate pana la data de 31.12.2023 s-au obtinut urmatoarele rezultate:

- Venituri din exploatare 659.120 lei
- Cheltuieli din exploatare 628.841 lei
- **Rezultatul din exploatare -profit 30.279 lei**
- Venituri financiare 8 lei
- Cheltuieli financiare 0 lei
- **Rezultatul financiar - profit 8 lei**
- Venituri extraordinare 0 lei
- Cheltuieli extraordinare 0 lei
- **Rezultatul extraordinar 0 lei**
- **Rezultatul brut – profit 30.287 lei**
- Impozitul pe profit – 210 lei
- **Rezultatul net – profit 30.077 lei**

Contul de profit si pierdere reflecta fidel veniturile, cheltuielile si rezultatele aferente activitatilor de exploatare si financiare ale perioadei raportate.

In exercitiul curent societatea a obtinut un profit din activitatea de exploatare, in valoare de 30.279 lei.

Propunem Asociatului unic repartizarea profitului aferent anului 2023 in valoare totala de 30.077 lei astfel: 1.514 lei pentru constituirea rezervei legale obligatorii si 28.563 lei in cadrul societatii pentru realizarea de investitii si dezvoltarea activitatii comerciale.

Evaluarea posturilor cuprinse in situatiile financiare aferente **exercitiului 2023** a fost efectuata in acord si cu respectarea tuturor principiilor contabile prezentate in legea contabilitatii republicata nr. 82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare, OMFP 1802 din 29 decembrie 2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale și situatiile financiare anuale consolidate.

La incheierea exercitiului financiar elementele patrimoniale au fost evaluate si reflectate in bilantul contabil la valoarea lor de intrare in patrimoniu respectiv la valoarea contabila.

Precizam ca situatiile financiare ale societatii sunt exprimate in moneda nationala LEU, iar cifrele cuprinse in situatiile de raportare sunt exprimate in lei.

Intocmirea bilantului contabil s-a efectuat pe baza balantei de verificare la 31.12.2023, cu respectarea normelor metodologice de completare a acestuia, prevazute in **OMFP nr. 5394/2023** privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a

raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, astfel ca posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înscrise în contabilitate.

Instrumente financiare și managementul riscului

Riscul de rata a dobânzii

Riscul de nivel al ratei dobânzii este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze, datorită modificării ratelor dobânzilor de pe piață în comparație cu rata dobânzii aplicabilă acelui instrument financiar. Riscul de flux de numerar al dobânzii este riscul fluctuației în timp a dobânzii.

Având în vedere că societatea nu are credite, leasinguri sau alte tipuri de împrumuturi considerăm că societatea nu prezintă riscuri de fluctuație a dobânzii.

Risc de lichiditate

Riscul de lichiditate reprezintă riscul ca Societatea să întâmpine dificultăți în onorarea obligațiilor asociate datoriilor financiare care sunt decontate prin transferul numerarului sau altui activ financiar. Politica Societății în privința managementului lichidității este de a menține, în măsura în care este posibil, suficiente resurse lichide pentru a onora obligațiile pe măsura ce acestea ajung la scadență, în condiții normale și de stres, pentru evitarea pierderilor neacceptabile.

Riscuri fiscale

Controalele fiscale sunt frecvente în România, constând în verificări amanunțite ale registrelor contabile ale contribuabililor. Astfel de controale au loc uneori după luni sau chiar ani de zile de la stabilirea obligațiilor de plată. În consecință, societățile pot datora impozite și amenzi. În plus, legislația fiscală este supusă unor modificări frecvente, iar autoritățile manifestă de multe ori inconsecvență în interpretarea legislației.

Managementul consideră că a înregistrat în mod adecvat obligațiile fiscale din situațiile financiare anexate, totuși, persistă riscul ca autoritățile fiscale să adopte poziții diferite în legătură cu interpretarea acestor probleme.

Controlul intern

Mecanismele de control intern implementate la nivelul structurilor proprii ale Societății sunt menite să asigure monitorizarea optimă a activităților desfășurate, funcționarea în parametri de siguranță și îndeplinirea obiectivelor asumate.

Printre principiile pe care Societatea le-a avut în vedere la implementarea sistemului de control intern se numără separarea deciziilor, raportarea periodică și evaluarea, existența unor limite de autorizare și incorporarea de controale automate în aplicațiile informatice utilizate.

Pentru anul 2023 nu au fost semnalate deficiențe în funcționarea sistemului de control intern, acesta susținând în mod corespunzător scopul cărui i-a fost destinat.

Conducerea nu poate estima în mod fiabil efectele scăderii în continuare a lichidității piețelor financiare, a creșterii volatilității cursului de schimb al monedei naționale și a indicilor piețelor de

capital asupra poziției financiare a Societății. Conducerea consideră că a luat toate măsurile necesare pentru a asigura continuitatea activității societății în condițiile actuale.

Pentru anul financiar 2024 Societatea își propune ca principale obiective următoarele:

- menținerea la standarde de calitate a lucrărilor încredințate și îmbunătățirea cotei de piață a Societății;
- creșterea veniturilor comparativ cu cele raportate la anul 2023;
- îmbunătățirea indicatorilor economico-financiar și a rezultatelor operaționale și financiare;
- diversificarea portofoliului de servicii.

**Administrator,
STAN FLORIN**
