

RAPORT DE SPECIALITATE

Priveste: aprobarea Raportului de audit, a Situatiilor financiar-contabile, a Raportului de gestiune si a Raportului de activitate privind incheierea exercitiului financiar la data de 31. 12. 2018 ale S.C. TERMIC CALOR SERV S.R.L.

Prin Expunerea de motive nr. 11116 din 21.05.2019, primarul municipiului Alexandria supune dezbaterii si aprobarii Consiliului Local proiectul de hotarare cu privire la aprobarea Raportului de audit, Situatiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune si a Raportului de activitate privind incheierea exercitiului financiar la 31. 12. 2018 ale S.C. TERMIC CALOR SERV S.R.L.

I. NECESITATEA SI OPORTUNITATEA

Proiectul de hotarare are ca scop aprobarea Raportului de audit, Situatiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune si a Raportului de activitate privind incheierea exercitiului financiar la 31. 12. 2018 ale S.C. TERMIC CALOR SERV S.R.L., avand in vedere prevederile Legii nr. 31/1990 cu privire la societatile comerciale republicata, cu modificarile si completarile ulterioare.

II. LEGALITATEA PROIECTULUI

Sustinerea din punct de vedere legal a proiectului este fundamentata pe prevederile urmatoarelor acte normative:

1. Legea nr. 31/1990 cu privire la societatile comerciale republicata, cu modificarile si completarile ulterioare;

2. Ordinul 1243/2018 privind *completarea unor reglementari contabile*, care aduce modificari Ordinului nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate;

3. prevederile Legii contabilității nr.82/1991, republicată, modificata prin OUG 57/2015

4. Ordin nr. 470/2018 privind principalele aspecte legate de intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale si a raportarilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitatile teritoriale ale Ministerului Finantelor Publice, precum si modificarea si completarea unor reglementari contabile;

5. Legea nr. 215/2001 a administratiei publice locale, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare.

III. CONSIDERATII DE ORDIN ECONOMIC

Rezultatele activitatii financiar-contabile a societatii Termic Calor Serv SRL:

| | |
|---|-----------------------|
| 1. Venituri din exploatare: | 889.735 lei; |
| 2. Cheltuieli pentru exploatare: | 1.142.873 lei; |
| 3. Venituri financiare | 7 lei; |
| 4. Cheltuieli financiare | 0 lei; |
| 5. Rezultatul curent-pierdere | 253.131 lei. |

La data de 31. 12. 2018, societatea inregistreaza la contul **Cienti de incasat** suma de 699.555 lei, iar la Furnizori de plata suma de 455.046 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale in suma de 20.847 lei si este aferent trimestrului IV 2018, fiind achitate in luna ianuarie a anului 2019.

Soldul contului TVA de plata este in suma de 21.776,89 lei. Acesta este aferent lunii decembrie 2018 si s-a achitat in 2019 , in soldul contului TVA neexigibil la plata existand suma de 31.616,62 lei aferenta TVA la incasare si plata ce va deveni exigibil in anul 2019 pe masura incasarii clientilor si respectiv achitarii furnizorilor.

Pierderea neta a societatii pe anul 2018 in valoare de 253.131 lei, a fost acoperita dupa cum urmeaza:

1. Acoperita 100% prin contul 1171 Rezultatul Reportat- Profitul Nerepartizat/ Pierdere Neacoperita

Luind in considerare ca cele prezentate sunt oportune, legale si necesare, propunem spre analiza si aprobare prezentul Raport si proiectul de Hotarare intocmit pentru aprobarea Raportului de audit, Situatiilor financiar-contabile, Raportului de gestiune si a Raportului de activitate privind incheierea exercitiului financiar la 31. 12. 2019 ale S.C. TERMIC CALOR SERV S.R.L.

DIRECTIA ECONOMICA

**DIRECTOR,
GAFENCU HARITINA**

**DIRECTIA JURIDIC-
COMERCIAL**

**DIRECTOR,
CHESNOIU POSTUMIA**