

## 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. 2017 ale S.C. TERMIC CALOR SERV S.R.L.**

Prin Expunerea de motive nr. 10324/08.05.2018, primarul municipiului Alexandria supune dezbaterii si aprobării 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. 2017 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. 2017 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:

<b>1. Venituri din exploatare:</b>	<b>1.121.200 lei;</b>
<b>2. Cheltuieli pentru exploatare:</b>	<b>1.104.761 lei;</b>
<b>3. Venituri financiare</b>	<b>34 lei;</b>
<b>4. Cheltuieli financiare</b>	<b>0 lei;</b>
<b>5. Profit brut</b>	<b>16.473 lei;</b>
<b>6. Impozit pe profit</b>	<b>5.672 lei;</b>
<b>7. Profit net:</b>	<b>10.801 lei.</b>

La data de 31. 12. 2017, societatea inregistreaza la contul **Cienti de incasat** suma de 684.391,01 lei, iar la Furnizori de plata suma de 174.948,67 lei.

Soldul conturilor de datorii la bugetul de stat si bugetul asigurarilor sociale in suma de 20.032 lei este aferent salariilor pe luna decembrie si s-a achitat in ianuarie 2018

Soldul contului TVA de plata este in suma de 2.680 lei. Acesta este aferent lunii decembrie 2017 si s-a achitat in 2018 , in soldul contului TVA neexigibil la plata existand suma de 87.108 lei aferenta TVA la incasare si plata ce va deveni exigibil in anul 2018 pe masura incasarii clientilor si respectiv achitarii furnizorilor.

Profitul net al societatii pe anul 2017 in valoare de 10.801 lei, a fost repartizat dupa cum urmeaza:

1. rezerve legale: 284 lei;
2. 50% sub forma de dividende asociatilor Municipiul Alexandria (5.399 lei corespunzator aportului la capitalul social de 291.000 lei) si S.C. PIETE SI TARGURI ALEXANDRIA S.R.L. (1 leu corespunzator aportului la capitalul social de 10 lei).
3. diferenta de 4.577 lei se repartizeaza la fondul de rezerva.

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. 2017 ale S.C. TERMIC CALOR SERV S.R.L.

**DIRECTIA ECONOMICA**

**DIRECTOR,  
GAFENCU HARITINA**

**DIRECTIA JURIDIC-  
COMERCIAL**

**DIRECTOR,  
CHESNOIU POSTUMIA**