



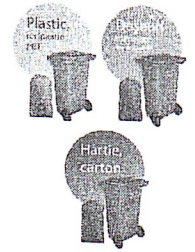
Consiliul Local al Municipiului Dorohoi
SC SERVICII PUBLICE LOCALE SRL

Str. 1 Decembrie nr. 24 tel/fax +40(231)610199
DORHOI spdorohoi@yahoo.com
jud. Botosani CUI: 27456085

Sistem de management integrat



SR EN ISO 9001:2008 Certificat nr. 886 /1/ 1/1
SR EN ISO 14001:2005 Certificat nr. 886 /1/ 1/2
SR OHSAS 18001 : 2008 Certificat nr. 886 /1/ 1/3
SA 8000 : 2008 Certificat nr. 886 /1/ 1/7



HOTĂRÂRE

privind aprobarea Raportului cenzorului privind activitatea financiar contabila a anului 2023

Asociatul unic –Municipiul Dorohoi-Unitate Administrativ Teritoriala prin Consiliul Local al municipiului Dorohoi- al SC Servicii Publice Locale SRL Dorohoi, întrunit în ședință la data de 28.03.2024,

analizând Raportul cenzorului prezentat la data de 31.12.2023, întocmit de ec.Strunila Mihai, având funcția de cenzor,

în conformitate cu prevederile art. 4.1 din Actul constitutiv al SC SPL SRL Dorohoi și ale Legii nr. 31/1991 – legea societăților comerciale, republicată, cu modificările și completările ulterioare,

Hotărăște:

Art. 1 Se aprobă Raportul cenzorului privind activitatea financiară a anului 2023, anexa care fac parte integrantă din prezenta hotărâre.

ASOCIAT UNIC,
prin reprezentant
viceprimar, Cristian Dogaru

nr. 131/28.03.2024



RAPORT
DE VERIFICARE ȘI CERTIFICARE A BILANȚULUI
LA 31.12.2023

Comisia de cenzori de la SERVICII PUBLICE LOCALE S.R.L. DOROHOI, reprezentată de Strunilă Mihai, potrivit mandatului de cenzor prevăzut de lege, a verificat modul de întocmire a bilanțului contabil, a contului de profit și pierdere, precum și a anexelor sale privind activitatea exercițiului financiar 2023. Analiza și verificarea s-a efectuat în baza legii 82/1991 completată cu OMF 1802/2014 și a precizărilor privind măsurile referitoare la închiderea exercițiului financiar-contabil pe anul 2023 cuprinse în OMF 5394/15.12.2023.

Constatările rezultate din verificările făcute în baza documentelor primare, a evidenței contabile și a rapoartelor financiare întocmite de societate sunt:

1. Conducerea contabilității în exercițiul financiar 2023 a fost ținută cu regularitate și cu operațiunile la zi, întocmindu-se lunar bilanțe de verificare a conturilor sintetice și analitice.
2. În exercițiul financiar 2023 capitalul social al societății nu a suferit modificări. Valoarea capitalului social subscris și vărsat este de 960 000 lei la fel ca în anul precedent:
3. La data închiderii exercițiului financiar, veniturile unității nu au fost supraevaluate, iar pasivele și cheltuielile subevaluate, ele au fost delimitate, fiind înregistrate numai rezultatele realizate efectiv.
4. Potrivit rezultatelor obținute în exercițiul financiar 2023, presupunem că unitatea patrimonială își continuă în mod normal funcționarea într-un viitor previzibil, fără a intra în stare de lichidare sau de reducere sensibilă a activității.
5. Societatea s-a înființat în baza H.C.L., începându-și activitatea la data de 1.10.2010. În anul 2023 s-a respectat principiul intagibilității, neexistând diferențe între bilanțul de închidere 2022 și deschidere 2023.
6. Potrivit principiilor fundamentale ale contabilității nu s-au efectuat compensări între posturile de active și de pasiv ale bilanțului contabil încheiat, precum și între cheltuieli și venituri.
7. S-au respectat regulile și metodele contabile prevăzute de reglementările în vigoare, de asemenea au fost respectate regulile de întocmire a bilanțului contabil, astfel că posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate, fiind în concordanță cu situația analitică a conturilor. Responsabilitatea pentru aceste situații financiare revine conducerii societății. Responsabilitatea cenzorului este de a prezenta o opinie asupra acestor situații financiare pe baza informațiilor culese din documente pentru a ne asigura că situațiile financiare anuale simplificate nu cuprind anomalii semnificative.

Referitor la stocuri, ponderea cea mai mare o reprezintă combustibili în sumă de 37.152 lei, urmat de materiale auxiliare 31.211 lei și se încadrează în limitele normale.

Comparativ cu anul 2022, stocurile au scăzut de la 93.235 lei, la 78.978 lei. Scaderea înregistrată a fost generată de scăderea în special la combustibil, care are o pondere din stocuri de 47,04%.

Creanțele societății la 31.12.2023 sunt în valoare de 1.130.401 lei și reprezintă contravaloarea serviciilor făcute către Primăria Dorohoi în procent de 90,35 %. Acestea, comparativ cu anul 2022, au crescut cu 357.413, adică cu 46%.

Datoriile totale ale societății la data de 31.12.2023 sunt în suma de 886.319, compusă din: furnizori-238.433 lei, bugetul de stat-107.648 lei și alți creditori-540.238 lei. Datoriile restante la alți creditori-146.925 (Primăria Municipiului Dorohoi)

8. Bilanțul contabil a fost întocmit pe baza bilanței de verificare a conturilor sintetice cu respectarea normelor metodologice cu privire la întocmirea acestuia și a anexelor sale.
9. Societatea a efectuat inventarierea patrimoniului în exercițiul financiar 2023, iar rezultatele au fost înregistrate în bilanțul contabil. Nu au fost înregistrate diferențe semnificative.
10. În contul de rezultate sunt reflectate veniturile și cheltuielile, precum și rezultatele financiare ale exercițiului încheiat.

În exercițiul financiar 2023, societatea a realizat venituri în sumă totală de 5.562.228 lei, cu 21% mai mari decât în 2022 provenit din activitatea de prestări servicii.

Aferent veniturilor realizate societatea înregistrează un volum total de cheltuieli de 4.906.929 lei, ceea ce reprezintă 882 lei cheltuieli la 1 000 lei venit realizat.

Rezultatul exercițiului financiar reprezintă un profit în sumă netă de 573.213 lei. Numarul mediu de personal realizat este de 55 persoane, personal existent la 31.12.2023 este de 63 persoane.

În cursul anului 2023, patrimoniul societății a fost inventariat în conformitate cu normele metodologice în vigoare și nu s-au constatat diferențe semnificative.

După părerea mea, conturile anuale dau o imagine fidelă a situației financiare a societății la 31.12.2023 cât și a contului de rezultate pentru exercițiul financiar 2023, fiind conforme cu prevederile legale și statutare, motiv pentru care certific bilanțul încheiat fără rezerve și propun AGA aprobarea lui

Dorohoi 21.03.2023

Cenzor
Ec. Strunilă Mihai

