

NR. 25/25.03.2020

ROMANA SA  
ALBA IULIA  
COMISIA DE CENZORI

## RAPORTUL COMISIEI DE CENZORI

privind verificarea si certificarea situatiilor financiare la 31.12.2019

Comisia de cenzori a procedat la verificarea situatiilor financiare anuale ale societatii ROMANA SA la 31.12.2019, care cuprind: Bilant prescurtat, Contul prescurtat de profit si pierdere , Date informative, Situatia activelor imobilizate si Raportul administratorului. Verificarea s-a efectuat in conformitate cu prevederile Legii nr.31/1990 republicata, Legii contabilitatii nr.82/1991, modificata si completata si O.M.F.P. nr. 3781/23.12.2019 .

Situatiile anuale aferente exercitiului financiar 2019 se refera la:

-Total active imobilizate	285.510 lei
-Total active circulante nete	58.114 lei
-Cifra de afaceri	183.718 lei
-Rezultatul net al exercitiului	48.260 lei

Situatiile financiare anuale au fost intocmite sub responsabilitatea exclusiva a conducerii societatii. Comisia de cenzori a efectuat prin sondaj in cursul exercitiului financiar 2019 inscise in Registrul cenzorilor si aduse la cunostinta conducerii, cat si in baza situatiilor financiare finale , astfel incat sa obtina asigurarea rezonabila ca nu exista anomalii semnificative in acestea si ca au fost intocmite cu respectarea regulilor si principiilor contabile.

Responsabilitatea comisiei de cenzori consta in a exprima o opinie asupra situatiilor financiare anuale.

## I. CAPITALUL SOCIAL

In cursul anului 2019 nu s-au produs modificari in sensul majorarii sau diminuarii acestuia, soldul contului "capital social subscris si varsat " este in suma de 561.095 lei

## II. ORGANIZAREA EVIDENTEI CONTABILE

Evidenta contabila a societatii este organizata in cadrul unui compartiment distinct, coordonat de contabil sef. Din verificarile efectuate prin sondaj, comisia de cenzori a constatat ca operatiunile au fost consemnate in evidenta contabila in momentul producerii lor, cronologic si avand la baza documente justificative, cu respectarea prevederilor Legii contabilitatii nr. 82/1991, cu modificarile si completarile ulterioare. Balantele lunare au fost intocmite in baza datelor preluate din evidenta contabila sintetica si analitica. Nu s-au efectuat compensari intre posturile bilantiere si nici intre conturile de venituri si cheltuieli.

Registrul de casa este completat corect, operatiunile in numerar s-au efectuat si inregistrat cu respectarea prevederilor Regulamentului operatiunilor de casa.

## III. INVENTARIEREA PATRIMONIULUI

Inventarierea s-a facut cu respectarea normelor legale, cu respectarea prevederilor OMFP nr. 2861/2009. Rezultatele inventarierii au fost consemnate intr-un proces-verbal si au fost inregistrate in contabilitate pana la incheierea bilantului contabil.

## IV. BILANTUL CONTABIL

Bilantul contabil, contul de profit si pierdere, precum si anexele la bilant aferente exercitiului financiar 2019 au fost intocmite cu respectarea prevederilor Legii contabilitatii nr.82/1991(cu modificarile si completarile ulterioare), cu OMFP nr. 3781/23.12.2019, asa incat ofera o imagine fidela

a patrimoniului, activitatii societatii si a pozitiei sale financiare la 31.12.2019.

#### V. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE

Societatea ROMANA SA a inregistrat in anul 2019 venituri din productie proprie, cifra de afaceri fiind de 183.718 lei. Veniturile totale sunt in suma de 190.430 lei si cheltuieli totale in suma de 140.265 lei, obtinand un profit net de 48.260 lei.

#### VI .OBLIGATIILE FATA DE BUGETUL GENERAL CONSOLIDAT

In cursul anului 2019 societatea a calculat si virat la bugetul de stat, bugetul local si bugetul asigurarilor sociale de stat impozitele, taxele si contributiile datorate. Sumele ramase de virat la 31.12.2019 au termen de plata 25.01.2020.

#### VII. PARTICIPATII SI FONDURI

La 31.12.2019 societatea are urmatoarele fonduri proprii;

-rezerve	66.923 lei.
-rezerve din reevaluare	63.806 lei.

Societatea nu detine participatii.

#### VIII. CONCLUZII

Comisia de cenzori estimeaza ca Situatiile financiare anuale la 31.12.2019, compuse din bilant prescurtat, contul prescurtat de profit si pierdere, date informative, situatia activelor imobilizate, furnizeaza o baza rezonabila pentru exprimarea unei opinii.

Raportul administratorului privind exercitiul financiar al anului 2019 este in concordanta cu situatiile financiare anuale la 31.12.2019.

Dupa parerea noastra, situatiile financiare anuale dau o imagine fidela asupra patrimoniului societatii, situatiei financiare si rezultatului exercitiului obtinut in anul 2019 si sunt conforme cu prevederile legale si statutare.

CENZORI:

ARMENEAN RODICA

GUCEANU DORINA

IORGA RADU

