

ADI ECOO 2009 S.R.L.
J21/112/2011
CUI: RO 28213025
Strada Vasile Alecsandri, nr. 14
Mun. Slobozia, jud. Ialomița
IBAN RO10RZBR0000060013382042
adi_ecoo@yahoo.com
Tel.: 0770.281.467 (Dep. Administrativ)
0769.061.906 (Dep. Comercial)



Raport al cenzorului privind gestiunea S.C. ADI ECOO 2009 S.R.L., conducerea evidenței contabile, întocmirea bilanțului contabil și a contului de profit și pierdere la 31.12.2023

Comisia de cenzori a S.C. ADI ECOO 2009 S.R.L. formată din: Bujor Ion – expert contabil, presedinte, Petcu Tița și Natu George, membrii, numiți legal de către A.G.A a S.C. ADI ECOO 2009 S.R.L., a verificat activitatea managerială a societății, modul în care administratorul a respectat prevederile Contractului și ale Statutului societății, a hotărârilor adoptate de Adunarea Generală a Asociaților, actele normative în vigoare, eficiența cu care s-a gospodărit întregul patrimoniu, precum și corectitudinea situațiilor financiare întocmite în exercitiul financiar 2023.

Misiunea de audit statutar cenzorial s-a efectuat prin metodele de evaluare și procedurile specifice activității de cenzorat, conforme cu standardul profesional 23 și cu ISAE 3000, în special pe bază de sondaje și discuții permanente cu personalul cu funcții de răspundere managerială și financiar contabilă.

Conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea adecvată a situațiilor financiare, în conformitate O.M.F. nr.1802/2014. Această responsabilitate include proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea adecvată a situației financiare care să nu contină denaturări semnificative datorate fraudei sau erorii, selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate, elaborarea unor estimări rezonabile în circumstanțele date.

Rezultatele înregistrate au fost prezentate și raportate de administratorul societății în situațiile financiare ale anului 2023 – Bilanț Contabil, Contul de rezultat al exercitiului, politici contabile și note explicative la situațiile financiare, care sunt anexate la prezentul raport.

Operațiunile de înregistrare în contabilitate s-au efectuat cronologic și sistematic, la data când a avut loc evenimentul, având la bază documente justificative pentru fiecare element de cheltuielă, drepturi, obligații de plată, evoluția veniturilor și stabilirea rezultatelor.

Rulajele conturilor sunt reflectate corect în balanțele de verificare întocmite lunar, sondajele efectuate de cenzori nu au surprins aspecte de neconcordanță între evidențele analitice și sintetice, nedescoperindu-se nici o abatere în acest sens.

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice la 31.12.2023, cu respectarea Normelor Metodologice elaborate O.M.F. 1802/2014., referitoare la închiderea conturilor, întocmirea, verificarea și centralizarea bilanțurilor, precum și cu respectarea

2
prevederilor Legii contabilității nr. 82/1991 și planul de conturi utilizat de entități și O.M. 1802/2014.

În ceea ce privește perioada analizată, menționăm ca S.C. ADI ECOO 2009 S.R.L. în exercitiul financiar 2023 a desfășurat activități economice specifice obiectului de activitate, realizându-se încasări, plăți și plasamente prin conturile deschise la bănci, dar, și prin casieria proprie. Din verificările soldurilor de casă și bancă nu s-au constatat diferențe între faptic și scriptic, înregistrările fiind corect evidențiate. Trebuie menționat că, entitatea încheie exercițiul 2023 cu un sold la clienți neîncasați, în sumă de 3.657.412,69 lei, în creștere față de exercitiul 2022, cheltuielile fiind în procent de 48,68% din totalul cheltuielilor.

Rezultatul exercițiului încheiat la 31.12.2023 a fost stabilit pe baza datelor din contabilitate și reprezintă o pierdere netă de 2.595.016,29 lei.

Capitalul propriu este de -3.905.078 lei.

Cenzorul certifică prin prezentul raport datele din bilanțul contabil și anexele sale, încheiat la 31.12.2022.

Raportul a fost întocmit în două exemplare, în original, câte unul pentru fiecare parte.

CENZORI:

Bujor Ion

Petcu Tița

Natu George



