

RAPORTUL

privind verificarea si certificarea situatiei financiare la 31.12.2024 de catre comisia de cenzori la S.C. T E G A S.A. Sf. Gheorghe

In urma examinarii si verificarii elementelor patrimoniale inscrise in bilantul contabil si in contul de profit si pierdere s-au constatat urmatoarele :

1. Capitalul social al societatii S C TEGA S A la 31.12.2024 este de 1.228.450 lei. Avand in vedere infiintarea asociatiei de dezvoltare regionala ECO SEPSI consiliile locale membre ale asociatiei au devenit actionari in SC TEGA SA.

2.Capitalul social subscris este si varsat efectiv.

3.Organizarea gestiunilor materiale si banesti precum si a evidentei analitice si sintetice in cadrul acestor gestiuni este corespunzatoare.

4. In cadrul societatii contabilitatea sintetica si analitica este intocmita in baza prevederilor Lg.82/1991 si Ordinului 1802/2014.

5. Inventarierea elementelor patrimoniale s-a realizat cu respectarea normelor legale in vigoare. Rezultatul inventarierii a fost consemnat in Procesele verbale de inventariere. Comisia de cenzori nu a participat la efectuarea inventarierii efective, drept pentru care nu poate emite o opinie asupra concordantei dintre faptic si scriptic, raspunderea acestui fapt revine conducerii societatii.

6. Evaluarea elementelor patrimoniale a fost efectuata conform reglementarilor legale in vigoare. Principalii indicatori patrimoniali:

Creantele societatii la 31.12.2024 sunt in suma de 7.189.718 lei din acestea soldul contului 411 – Clienti reprezinta 6.475.652 lei.

Datoriile societatii sunt in valoare totala de 8.719.153 lei din care :

- cu exigibilitate de pana la un an 5.464.529 lei
- cu exigibilitate peste un an 3.254.624 lei

Datoriile cu exigibilitate pana la un an sunt constituite in principal din urmatoarele:

- furnizori 3.024.878 lei
- datorii legate de personalul societatii 766.448 lei

6. Intocmirea bilanțului contabil și a contului de profit și pierdere, respectiv politicilor contabile și notelor explicative s-a realizat pe baza datelor din contabilitate privind perioada de raportare, cu respectarea normelor metodologice elaborate de Ministerul Finanțelor.

7. Din analiza indicatorilor prevăzuți în contul de profit și pierdere se rețin următoarele:

- rezultatul din exploatare - profit 3.128.590 lei;
- rezultatul financiar – pierdere de 241.618 lei,

Profitul net al societății este de 2.822.541 lei, societatea a beneficiat de scutire la plata impozitului pe profit, conform art. 22 din Legea 227/2015 privind Codul fiscal.

Societatea a achiziționat echipamente tehnologice pentru care a înregistrat profit reinvestit:

- În trim. I valoare investită 750.000 lei, profit reinvestit aferent trimestrului 120.000 lei,
- În trim. II valoare investită 130.513 lei, profit reinvestit aferent trimestrului 20.882 lei
- În trim. III valoare investită 1.042.550 lei, profit reinvestit aferent trimestrului 166.808 lei
- În trim. IV valoare investită 1.200.000 lei, profit reinvestit aferent trimestrului 143.917 lei
- Impozit datorat și reinvestit 451.607 lei aferent anului 2024.

Profitul net al societății la 31.12.2024 este de 2.822.541 lei. Profitul net se va repartiza conform hotărârii de aprobare a situației financiare de către AGA.

În baza celor mai sus prezentate bilanțul contabil și contul de profit și pierdere prezintă o imagine fidelă a situației financiare și patrimoniale a societății.

Comisia de cenzori,

TANKO Piroška

KNOP Vencel

AMBARUS Csilla