

**RAPORTUL COMISIEI DE CENZORI**  
**privind activitatea desfasurata in exercitiul financiar 2015**  
**la S.C. Parc Ind Valcea S.A**  
**si certificarea bilantului contabil incheiat**  
**la 31.12.2015**

In baza prevederilor art. 163 din Legea 31/1990, republicata cu toate modificarile la zi, inclusiv Legea nr. 441/2006, privind societatile comerciale pe actiuni, referitor la obligatiile si raspunderile cenzorilor, Comisia de Cenzori constituita din:

- Profeanu Elena-Laura – expert contabil
- Jitescu Nicoleta
- Neacsu Maria

Am procedat la verificarea privind activitatea desfasurata in exercitiul financiar 2015, a bilantului contabil si a anexelor acestuia, incheiat de S.C. Parc Ind Valcea S.A. la data de 31.12.2015 si am constatat urmatoarele:

**1. Generalitati**

Comisia de Cenzori, a supravegheat gestiunea societatii, a efectuat periodic inspectia "casei" si a verificat daca documentele prezentate in justificarea actelor de casa au aprobarile legale, a verificat prin sondaj daca exista concordanta intre soldurile scriptice din fisele de magazie cu terenul si cu evidenta contabila analitica, a verificat intrarea bunurilor materiale, preluarea corecta in balantele lunare de verificare a datelor din conturile sintetice si concordanta dintre contabilitatea sintetica si cea analitica, modul cum s-a condus evidenta contabila.

**2. Operatiuni legate de inregistrarea sau modificarea capitalului social**

S.C. Parc Ind Valcea S.A. are inregistrat la data de 31.12.2015 un capital social de 1.200.000 lei, impartit in 120.000 de actiuni cu o valoare nominala de 10 lei/actiune, cu urmatoarea structura :

- Judetul Valcea	60.000 actiuni
- Municipiul Dragasani	30.000 actiuni
- Oras Balcesti	30.000 actiuni

**3. Inventarierea patrimoniului si modul de verificare a rezultatelor acestuia**

In conformitate cu prevederile art.1 si 8 din Regulamentul pentru aplicarea Legii Contabilitatii nr. 82/1991 republicata , O.G.nr.81/2003 privind reevaluarea si amortizarea activelor fixe si a Normelor aprobate prin Ordinul Ministrului Finantelor nr. 2861/ 2009, a fost emisa Decizia nr. 339/22.12.2015 prin care s-a constituit Comisia de Inventariere.

In baza deciziei de inventariere s-a procedat la inventarierea patrimoniului, rezultatele inventarierii fiind consemnate in procesele verbale de inventariere.

#### 4. Conturi de immobilizari

La data de 31.12.2015, conturile de immobilizari prezinta un sold de 597.804.45 lei.

Amortizarea mijloacelor fixe s-a calculat in functie de valorile stabilite si duratele normale de functionare stabilite prin H.G. nr. 2.139/2004 privind aprobarea clasificatiei si a duratelor normale de functionare a mijloacelor fixe.

#### 5. Conturile financiare

In ceea ce priveste conturile financiare, Comisia de Cenzori a verificat concordanta intre evidenta contabila cu extrasele de cont pentru operatiunile de depunere si de ridicare a numerarului din banca, precum si verificarea numeralului din casieria societatii, in prezenta celor in drept si compararea cu soldurile care figureaza in Registrul de Casa.

In conformitate cu bilantul contabil incheiat la data de 31.12.2015, nu s-au constatat diferente la conturile de disponibilitati.

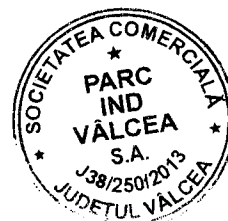
La data de 31.12.2015, conturile de disponibilitati prezinta un sold de 319.187.51 din care:

- Contul curent ING BANK	=	318.621.41 lei;
- Contul curent card	=	446.30 lei;
- Casa	=	119.80 lei;

#### 6. Conturile de datorii si creante

In ceea ce priveste datoriile societatii la data de 30.12.2015, acestea sunt in suma de 19.931.00 lei, din care:

- Furnizori materiale	=	0 lei
- Furnizori immobilizari	=	0 lei
Total Furnizori	=	0 lei
- Datorii cu personalul	=	2.572.00 lei
- Datorii la bugetul al statului	=	4.442.00 lei
- Datorii la bugetul asigurarilor sociale	=	12.917.00 lei
- Creditori diversi	=	0 lei
-Dividende actionari	=	0 lei



## 7. Situatia Patrimoniului

- lei -

<b>ACTIVE (a+b+c )</b>	<b>917.200</b>
a) imobilizari necorporale	<b>597.804</b>
b) imobilizari corporale	
- terenuri	
- constructii	
- echipamente,aparate,mijloace de transport	
- mobilier	
- imobilizari in curs	
c) active circulante, din care:	<b>319.396</b>
- stocuri	
- clienti	
-alte creante	208
- disponibilitati din care:	319.188
- banca	319.068
- disponibil valuta	
- casa	120
-tichete masa	
- actiuni	
cheltuieli in avans	
<b>PASIVE</b>	<b>917.200</b>
- capital social	1.200.000
- rezerve legale	
- alte rezerve	
- pierdere	302.731
- datorii curente din care:	<b>19.931</b>
- furnizori	
- personalul	2.572
- sanatate	3.669
- contrib.asig.sociale	9.137
- asigurari somaj	111
- impozit salarii	4.442
- TVA	
- alte datorii	
-dividende	



## 8 Contul de profit si pierdere

Datele inregistrate in Contul de profit si pierdere la data de 31.12.2015, se prezinta astfel:

- Venituri din exploatare	=	-
- Venituri financiare	=	20 lei;
- Venituri exceptionale	=	-
<b>Total venituri</b>	=	<b>20 lei;</b>
- Cheltuieli de exploatare	=	106.359 lei;
- Cheltuieli financiare	=	-
- Cheltuieli exceptionale	=	-
<b>Total cheltuieli</b>	=	<b>106.359 lei;</b>
<b>Pierdere</b>	=	<b>106.339 lei;</b>



### Concluzii:

Rezultatul exercitiului financiar pe anul 2015 este real in sensul ca in evidenta contabila sunt inregistrate sumele platite sau de platit pentru anul incheiat iar veniturile au fost inregistrate in momentul realizarii lor, situatiile financiare fiind legal intocmite in concordanta cu registrele prevazute de lege care sunt tinute regulat, evaluarea patrimoniului facandu-se conform regulilor stabilite pentru intocmirea si prezentarea situatiilor financiare.

Societatea a derulat procedurile de achizitie regulamentare pentru stabilirea executantului pentru alimentarea cu energie electrica a celor doua amplasamente, astfel s-a incheiat Contractul de racordare nr.3200024855/13.05.2015 finalizat cu Procesul Verbal de receptie nr.766/27.10.2015 pentru amplasamentul Parc Industrial Dragasani si Contractul de racordare nr.3200025372/09.06.2015 finalizat cu Procesul Verbal de receptie nr. 904/27.11.2015 pentru amplasamentul Parcului Industrial Balcesti. Pentru amplasamentul Parc Industrial Dragasani s-au parcurs procedurile de alimentare cu gaze naturale de la reseaua Distrigaz si a fost incheiat Contractul de racordare nr.11781064/13.08.2015

In conditiile nefinalizarii tuturor lucrarilor de realizare a utilitatilor din Programul de Investitii nu s-a trecut la demararea procedurilor de scoatere la concesiune/ inchiriere/ superficie a unor parcele de teren astfel societatea nu a putut realiza venituri. Aceasta actiune va fi corelata cu finalizarea utilitatilor.

Comisia de cenzori a constatat ca, pe parcursul anului 2015, Administratorul – Directorul General si functionarii societatii au desfasurat activitati de management de proiect a celor doua Parcuri Industriale, respectand prevederile legale, referitoare la gestionarea patrimoniala si ale actului constitutiv si in temeiul art. 163 din Legea nr. 31/1990 republicata, propune aprobarea bilantului contabil privind exercitiul financiar pe anul 2015, contul de profit si pierdere, precum si descarcarea de gestiune a Administratorului - Director General.

### Comisia de Cenzori

- Profeanu Elena-Laura
- Jitescu Nicoleta
- Neacsu Maria