

RAPORTUL COMISIEI DE CENZORI
privind activitatea desfasurata in exercitiul financiar 2016
la S.C. Parc Ind Valcea S.A
si certificarea bilantului contabil incheiat
la 31.12.2016

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 2016, a bilantului contabil si a anexelor acestuia, incheiat de S.C. Parc Ind Valcea S.A. la data de 31.12.2016 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 magazine 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 31.12.2016 un capital social de 2.200.000 lei, impartit in 220.000 de actiuni cu o valoare nominala de 10 lei/actiune, cu urmatoarea structura :

- Judetul Valcea	110.000 actiuni
- Municipiul Dragasani	55.000 actiuni
- Oras Balcesti	55.000 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. 650/16.12.2016 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 imobilizari

La data de 31.12.2016, conturile de imobilizari prezinta un sold de 937.772.82 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 31.12.2016, nu s-au constatat diferente la conturile de disponibilitati.

La data de 31.12.2016, conturile de disponibilitati prezinta un sold de 764.641.28 din care:

- Contul curent ING BANK	=	764.481.57 lei;
- Casa	=	159.71 lei;

6. Conturile de datorii si creante

In ceea ce priveste datoriile societatii la data de 31.12.2016, acestea sunt in suma de 9.144.96 lei, din care:

- Furnizori	=	2.191.96 lei
- Datorii cu personalul	=	6.953.00 lei
- Datorii la bugetul al statului	=	0 lei
- Datorii la bugetul asigurarilor sociale	=	0 lei
- Creditori diversi	=	0 lei
-Dividende actionari	=	0 lei
 Total datorii	 =	 9.144.96 lei

7. Situatia Patrimoniului

- lei -

ACTIVE (a+b+c)	1.769.997
a) imobilizari necorporale	672.401
b) imobilizari corporale	265.371
- terenuri- imprejmuire parc Dragasani	249.800
- constructii	
- echipamente,aparate,mijloace de transport	
- mobilier	
- imobilizari in curs	15.571
c) active circulante, din care:	832.225
- stocuri	
- clienti	
-alte creante	67.583
- disponibilitati din care:	764.642
- banca	764.482
- disponibil valuta	
- casa	160
-tichete masa	
- actiuni	
cheltuieli in avans	
PASIVE	1.769.997
- capital social	2.200.000
- rezerve legale	
- TVA de recuperat	26.809
- pierdere	465.957
- datorii curente din care:	9.144
- furnizori	2.191
- personalul	6.953
- sanatate	
- contrib.asig.sociale	
- asigurari somaj	
- impozit salarii	
- TVA	
- alte datorii	
-dividende	

8 Contul de profit si pierdere

Datele inregistrate in Contul de profit si pierdere la data de 31.12.2016, se prezinta astfel:

- Venituri din exploatare	=	2.207 lei -
- Venituri financiare	=	2 lei;
- Venituri exceptionale	=	-
Total venituri	=	2.209 lei;
- Cheltuieli de exploatare	=	165.435 lei;
- Cheltuieli financiare	=	-
- Cheltuieli exceptionale	=	-
Total cheltuieli	=	165.435 lei;
Pierdere	=	163.226 lei;

Concluzii:

Rezultatul exercitiului financiar pe anul 2016 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 executarea lucrarilor de Imprejmuire Parc Industrial Dragasani, astfel s-a incheiat Contractul de lucrarii nr. 496/PIV/25.07.2016, finalizat cu Procesul Verbal de receptie nr.656/22.12.2016.

Pentru amplasamentul Parc Industrial Balcesti s-au parcurs procedurile de alimentare cu gaze naturale de la reseaua Distrigaz si a fost incheiat Contractul de racordare nr.11887066/15.03.2016.

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/ suprafata 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 2016, 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 2016, contul de profit si pierdere, precum si descarcarea de gestiune a Administratorului - Director General, sub rezerva rezolvarii divergentelor constatate de Camera de Conturi Valcea si regasite in Decizia nr.51/2016din 06.01.2017 a organelor de control.

Comisia de Cenzori

- Profeanu Elena-Laura
- Jitescu Nicoleta
- Neacsu Maria

