



**RAPORT**  
**asupra situatiilor financiare privind exercitiu anului 2018**

Societatea comerciala Astoria Servicii SRL, si-a desfasurat activitatea in anul 2018 in conformitate cu obiectul principal de activitate prevazut in statut.

Procedand la verificarea realizarilor BVC si a situatiilor financiare anuale compuse din: bilant; contul de profit si pierdere, date informative si situatia activelor imobilizate se releva urmatoarele:

**I. Bilantul incheiat la 31 decembrie 2018**

Activitatea desfasurata de catre SC Astoria Servicii SRL, pe parcursul anului 2018 a produs modificari in patrimonial acesteia reflectate, pe de o parte, in structura activelor, iar pe de alta parte, in structura pasivelor. Efectele acestor schimbari au condus la un patrimoniu structurat astfel:

- Active 182.431 lei
- Pasive 182.431 lei

Analizand elementele structurale ale activului si pasivului bilantului se constata, table 1

**Structura activelor si pasivelor societatii**

**Structura activelor**

**Tabel 1-in lei-**

Nr. crt	Felul activelor	Sold la		Diferente	
		01.01.2018	31.12.2018	crestere	reducere
1.	Active imobilizate total	73.352	43.425	-	29.927
1.1	Imobilizari necorporale	1.368	489	-	879
1.2	Imobilizari corporale	71.984	42.936	-	29.048
1.3	Imobilizari financiare	-	-	-	-
2.	Active circulante total	92.204	139.006	46.802	-
2.1	Stocuri	3.557	4.430	873	-
2.2	Creante	28.009	22.267	-	5.742
2.3	Casa si conturi la banci	60.638	112.309	51.671	-
3.	Cheltuieli in avans	1.302	7.439	6.137	-
4.	Datorii cu plata de pana la un an	119.484	74.169	-	45.315
5.	Active circulante nete/Datorii nete	-25.978	72.276	-	46.298
6.	Total active minus datorii curente	47.374	115.701	69.403	
7.	Total active	165.556	182.431	16.875	

## Structura pasivelor

Tabel 1-in lei-

Nr. crt	Felul pasivelor	Sold la		Diferente	
		01.01.2018	31.12.2018	crestere	reducere
1.	Capital	4.200	4.200	-	-
2.	Rezerve din reevaluare	-	-	-	-
3.	Alte rezerve	32.412	32.412	-	-
4.	Profit reportat	-	42.703	42.703	-
5.	Pierdere reportata	-	-	-	-
6.	Profitul exercitiului financiar	32.336	31.941	-	395
7.	Pierderea exercitiului financiar	-	-	-	-
8.	Capitaluri proprii-total	47.374	79.315	31.941	-
9.	Datorii cu plata de pana la un an	119.484	74.169	-	45.315
10.	Total pasive	47.374	79.315	31.941	-

Din tabelul de mai sus rezulta ca in anul 2018 s-au produs unele modificari in structura patrimoniului. Diminuarea imobilizarilor corporale si necorporale este rezultatul amortizmentelor la imobilizari corporale si necorporale pe parcursul anului 2018.

Creantele de incasat privesc facturile emise si neincasate.

La finele anului 2018 societatea comerciala inregistreaza datorii cu scadenta sub un an reprezentand obligatiile catre bugetul de stat si cel al asigurarilor sociale aferente lunii decembrie 2018 cu termen scadent in 25 ianuarie 2019, sume care in prezent au fost achitate.

## II. Contul de profit

Analizand structura elementelor cuprinse in acesta situatie financiara, ele se prezinta astfel, table 2.

## Veniturile, cheltuielile si rezultatul exercitiului.

Tabel 2-in lei-

Nr. crt	Indicatori	Exercitiu financiar		Diferente	
		01.01.2018	31.12.2018	crestere	reducere
1.	Veniturile totale	506.537	578.579	72.042	-
1.1	Venituri din exploatare	506.020	577.066	71046	-
1.2	Venituri financiare	517	1.513	996	-
2.	Cheltuieli totale	469.166	540.901	71.735	-
2.1	Cheltuieli de exploatare	469.166	540.901	71.735	-
2.2	Cheltuieli financiare	-	-	-	-
3.	Rezultatul exercitiului brut	37.371	37.678	307	-
3.1	Profit	37.371	37.678	307	-
3.2	Pierdere	-	-	-	-
4.	Impozit pe venit (alte imp.)	5.035	5.737	702	-
5.	Rezultatul exercitiului net	-	-	-	-
5.1	Profit	32.336	31.941	-	395
5.2	Pierdere	-	-	-	-

Se retine din tabelul de mai sus cresterea veniturilor si cresterea cheltuielilor de exploatare aferente anului 2018 fata de anul 2017, iar veniturile si cheltuielile financiare au crescut fata de anul 2018.

Pe parcursul exercitiului financiar al anului 2018 contabilitatea a fost condusa corect si la zi cu respectarea principiilor si metodelor contabile asigurandu-se:

- corecta preluare in balanta de verificare a datelor (solduri si rulaje) din conturile sintetice si analitice;
- concordanta dintre contabilitatea sintetica si cea analitica;
- intocmirea bilantului prin preluarea datelor din balanta de verificare, puse de acord cu evidentele operative, analitice si sintetice, in deplina concordanta cu situatia factica a elementelor patrimoniale existente la 31.12.2018.

In concluzie, analizand situatiile financiare anuale incheiate la 31.12.2018, care ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, precum si celelalte informatii referitoare la activitatile desfasurate, propun aprobarea acestora de catre Adunarea Generala a Actionarilor.

Cluj-Napoca  
24.05.2019

Expert contabil,  
Prof.univ.dr.Ioan Nistor

