

RAPORT

Asupra situatiilor financiare privind exercitiul anului 2023

Societatea Comerciala EXPO TRANSILVANIA SRL pe intreg parcursul anului 2023 a desfasurat activitate *de inchiriere spatii pentru birouri si activitati comerciale in proportie de 85%, respectiv din activitati diverse in proportie de 15 %.*

Procedand la verificarea situatiilor financiare anuale, compuse din:

- bilanț la 31 decembrie 2023;
- contul rezultatului exercițiului la 31 decembrie 2023;
- repartizarea rezultatului exercitiului financiar 2023;
- situația activelor imobilizate in anul 2023, relevă următoarele:

I. Bilantul incheiat la 31 decembrie 2023:

Activitatea desfasurata de catre SC EXPO TRANSILVANIA SRL pe parcursul anului 2023 a produs modificari in patrimoniul 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 2.559.176 lei
- Pasive 2.559.176 lei

Analizand elementele structurale ale activului si pasivului bilantului ,se constata:

TABEL nr.1 - LEI -

Felul activelor	Sold la		Diferențe	
	01.01.2023	31.12.2023	Creștere	Reducere
1. ACTIVE IMOBILIZATE-TOTAL	2.004.245	1.893.455		110.790
1.1.Imobilizări necorporale	278	278		-
1.2.Imobilizări corporale	2.002.570	1.891.780		110.790
1.3.Imobilizări financiare	1.397	1.397		-
2. ACTIVE CIRCULANTE-TOTAL	1.647.244	665.721		981.523
2.1. Stocuri	1.538.537	544.350		994.187
2.2. Creanțe	48.789	33.998		14.791
2.3. Casa, conturi la bancă și alte valori	59.918	87.373	27.455	
3.Cheltuieli in avans	-	-		
4.DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PERIOADA DE PANA LA UN AN	656.683	394.101		262.582
5.ACTIVE CIRCULANTE NETE	990.561	271.620		718.941
6.TOTAL ACTIVE – DATORII CURENTE	2.994.806	2.165.075		829.731
7.TOTAL ACTIVE	3.651.489	2.559.176		1.092.313

Pasivul bilanțului, care structurează sursele de acoperire a activelor prin capitalurile proprii și pasivele atrase, se prezintă astfel:

STRUCTURA PASIVELOR

TABEL nr.2 - LEI -

LEI -

Felul pasivelor	Sold la		Diferențe	
	01.01.2023	31.12.2023	Creștere	Reducere
1. Capital	180.660	180.660	-	-
2. Rezerve din reevaluare	621.484	621.484	-	-
3. Alte rezerve	2.914.738	2.914.738		
4. Profit reportat	-	-	-	-
5. Pierdere reportata	930.392	1.661.453	731.061	-
6.Profitul exercitiului financiar	208.316	109.646	-	98.670
7.Pierderea exercitiului financiar	-	-	-	
8.Capitaluri proprii-total	2.994.806	2.165.075	-	829.731
9.Datorii cu plata de pana la un an	656.683	394.101	-	262.582

II.Fondurile bugetare si realizările aferente exercitiului financiar 2023

Tabel nr.3 -LEI-

Nr.crt.	INDICATORI	
1.	Venituri totale, din care:	575.402
1.1	Venituri din exploatare	575.402
1.2	Venituri financiare	-
2.	Cheltuieli totale, din care:	460.002
2.1	Cheltuieli de exploatare	415.777
2.2	Cheltuieli financiare	44.225
3.	Profit brut/Pierdere	115.400
4.	Impozit pe profit	-
5.	Impozit pe venit	5.754
6.	Profit/Pierdere neta	109.646

In concluzie,exercitiul financiar al anului 2023 s-a incheiat cu un profit net de 109.646 lei.

Pe parcursul exercitiului financiar al anului 2023 contabilitatea a fost condusa corect si la zi, cu respectarea principiilor si metodelor contabile, asigurandu-se:

- **Preluarea corecta in balanta de verificare a datelor(solduri si rulaje) din conturile sintetice si analitice.**
- **Concordanta dintre contabilitatea sintetica si cea analitica**
- **Intocmirea bilantului prin prelucrarea 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 31.12.2022.

In concluzie ,analizand situatiile financiare anuale incheiate la 31.12.2023 , care ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, precum si celelalte informatii referitoare la activitatile desfasurate ,propunem aprobarea acestora de catre Adunarea Generala a Asociatilor.

Cluj-Napoca, 06 martie 2024

COMISIA DE CENZORI

1. Parparita Felicia, expert contabil _____