**RAPORT DE GESTIUNE**

**PE ANUL 2015**

Contabilitatea a fost organizata si condusa conform prevederilor Legii 82/1991 republicata, cu modificarile si [completările](http://www.cabinetexpert.ro/2013-09-24/legea-contabilitatii-nr-82-24-12-1991-text-integral-actualizat-la-septembrie-2013.html) ulterioare.

**I . REGULILE SI METODELE CONTABILE**

**A. Imobilizari corporale**

Imobilizari corporale la valoarea bruta inscrisa in evidenta la data de 31.12.2015 sunt in valoare de 125.695 lei

**Stocuri**

Materiile prime, materialele, obiectele de inventar si ambalajele sunt inregistrate la pretul de achizitie, folosindu-se metoda FIFO

**B.Provizioane petru deprecierea altor active.**

Unitatea nu a constituit provizioane.

**INFORMATII COMPLEMENTARE PRIVIND:**

**C.NOTE ASUPRA BILANTULUI CONTABIL**

**1.Imobilizari si amortizmente.**

Imobilizarile inregistrate de unitate la sfarsitul anului au fost de 553.512 lei.

In structura, evolutia imobilizarilor la valoarea de inregistrare(bruta) se prezinta astfel pentru exercitiul indicat:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Explicatii** | **Valori brute**  **31.12.2013** | **Cresteri** | **Diminuari** | **Valori brute**  **31.12.2014** |
| Imobilizari  necorporale | 424.867 | 0 | 0 | 424.867 |
| Imobilizari corporale | 125.695 | 0 | 0 | 125.695 |
| Imobilizari financiare | 200 | 2750 | 0 | 2950 |
| **Total** | **550.762** | **2750** | **0** | **553.512** |

Pentru imobilzarile corporale si necorporale, amortizarea s-a calculate lunar.

Amortizarea imobilizarilor inregistrata pe anul 2015 se prezinta astfel:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Explicatii** | **Sold la 31.12.2013** | **Cresteri** | **Diminuari** | **Sold la 31.12.2014** |
| Imobilizari  necorporale | 2.975 | 0 | 0 | 2975 |
| Imobilizari corporale | 63.916 | 14.534 | 0 | 78.450 |
| **Total** | **66.891** | **14.534** | **0** | **81.425** |

**2.Situatia creantelor**

La data de 31.12.2015, unitatea are inregistrate creante in suma de 508.400 lei, a caror situatie pe structura se prezinta astfel**:**

|  |  |
| --- | --- |
| Clienti | 478.784 |
| Alte creante | 29.616 |
| **Total** | **508.400** |

1. **Capitaluri proprii:**

Situatia capitalurilor se prezinta astfel:

|  |  |
| --- | --- |
| **Explicatii** | **Sold la data de 31.12.2015** |
| Capital subscris varsat | 2.122.900 |
| Reserve | 14.245 |
| **Total** | **2.137.142** |

**4. Situatia datoriilor**

La data de 31.12.2015, unitatea are inregistrate datorii in principal la furnizori in suma de 1.207.718 lei.

**5.Volumul, structura si evolutia cifrei de afaceri.**

In anul 2015 s-a realizat o cifra de afaceri de 2.889.156 lei in principal din activitatea de baza.

La sfarsitul exercitului financiar 2015, S.C. A.E.P.S.U.P.ARGES S.A , a inregistrat un profit de 317.402 lei, care va fi utilizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti.

Pe activitati, acest profit s-a realizat dupa cum urmeaza:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Activitatea** | **Venituri** | **cheltuieli** | **Rezultate** |
| Exploatare | 2.938.784 | 2.567.427 | 371.357 |
| Financiara | 18 | 0 | 18 |
| **Total** | **2.938.802** | **2.567.427** | **371.402** |

**6.Tinerea corecta si la zi a contabilitatii**

Contabilitatea este organizata si condusa conform Legii 82/1991 republicata, modificata si completata prin Ordonanta Guvernului nr. 70/2004 si Legea nr. 420/2004.

Se intocmesc lunar balante de verificare sintetice si se fac periodic punerea de acord cu evidenta analitica.

Procedurile aplicate prin controlul intern asigura o reflectare corecta a situatiei unitatii prin operatiunile inregistrate in contabilitate.

**7. intocmirea bilantului pe baza balantei sintetice.**

Bilantul s-a intocmit prin transpunerea corecta a soldurilor din balanta metodologica elaborate de Ministerul Finantelor .

Director, Intocmit,

Ec. Liliana Ilinescu Ec.Duna Nadia