

INDUSTRIAL PARC S.R.L.

STR. CALEA PRUTULUI Nr.304, GALAȚI, JUDEȚUL GALAȚI

CUI RO15339073

www.parcuindustrialgalati.ro

Nr.223 din 18.05.2024

RAPORTUL CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE
LA DATA DE 31.12.2023

Societatea INDUSTRIAL PARC S.R.L., are sediul social în GALAȚI, Str. Calea Prutului, numărul 304 , Județul GALAȚI, este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului de pe lângă Tribunalul GALATI sub nr. J 17/458/2003, cod unic de înregistrare 15339073.

Capitalul societății subscris și vărsat este în valoare de 34.979.910 lei, integral de stat, acționarul unic fiind U.A.T.GALATI.

Societatea INDUSTRIAL PARC SRL a fost înființată ca urmare a HCL nr.78/27.03.2003 și funcționează potrivit prevederilor Legii nr.186/2013 privind constituirea și funcționarea parcurilor industriale.

Societatea a primit titlul de parc industrial prin Ordinul Ministerului Administrației și Internelor nr.396/2004.

Obiectul principal de activitate al societății cuprinde alte activități de servicii prestate în principal întreprinderilor și include și administrarea parcurilor industriale, închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate, repararea și întreținerea infrastructurii și a utilităților din perimetrul parcului, asigurarea de servicii de utilitate locala, consultanta în afaceri.

Obiectul principal de activitate este potrivit codului CAEN 829 – “Alte activități de servicii suport pentru întreprinderi n.c.a”.

În anul 2023 conducerea societății a fost asigurată de un consiliu de administrație alcătuit din 3 membri:

- Brînzan Claudiu – președinte
- Mihai Marian – membru
- Udriș Cristian – membru

Directorul general al societății este domnul Udriș Cristian, care își desfășoară activitatea pe baza de contract de mandat, pe o perioadă de 5 luni ,prelungindu-se permanent la expirarea duratei de valabilitate.

In exercițiul financiar al anului 2023 valoarea indicatorilor economico-financiari este prezentata mai jos:

Venituri totale	1.022.364 lei, din care:
- Venituri din exploatare	832.409 lei
- Alte venituri din exploatare	189.913 lei
- Venituri financiare	26 lei
Cheltuieli totale	904.022 lei, din care:
- Cheltuieli de exploatare	904.022 lei
- Cheltuieli financiare	0 lei

Profitul net realizat a fost de 118.342 lei.

Profitul net rezultat in suma de 118.342 lei, va recupera din pierderea înregistrata în anii anteriori.

Veniturile din exploatare in valoare totala de 832.409 lei, sunt structurate astfel:

- 825.703 lei venituri din chirii
- 6.706 lei venituri din taxe de participare la licitații

Alte venituri din exploatare in valoare de 189.913 lei reprezintă garanții de participare pentru care nu au mai fost încheiate contracte

Veniturile financiare in valoare de 26 lei, reprezintă dobânzi acordate de bancă și trezorerie la disponibilul din cont.

Cheltuielile totale în valoare de 904.022 lei, sunt cheltuieli de exploatare și au fost efectuate pentru funcționarea și dezvoltarea parcului industrial fiind structurate astfel:

- 168.089 lei reprezintă cheltuieli cu impozitele, taxe și vărsămintele asimilate, din care 166.331 lei sunt impozite și taxe locale.
- 186.100 lei sunt cheltuielile cu colaboratorii, respectiv indemnizația cuvenita directorului general, în baza contractului de mandat
- 18.000 lei reprezintă cheltuieli cu salariile.
- 4.593 lei reprezintă cheltuielile cu contribuția asiguratorie pentru muncă
- 298.656 lei reprezintă cheltuieli cu amortizarea mijloacelor fixe.
- 228.584 lei reprezintă alte cheltuieli de exploatare (prestări servicii executate de terți, servicii contabilitate, găzduire site, comisioane bancare, servicii poștale, s.a)

Cheltuielile cu impozitele și taxele locale in quantum de 166.331 lei, reprezintă 18.33% din totalul cheltuielilor de exploatare, cheltuielile cu contractul de mandat în suma de 186.100 lei reprezintă 20.58%, cheltuielile cu amortizarea în suma de 298.656 lei reprezintă 33.04%, cheltuieli cu serviciile executate de terți în suma de 209.805 lei reprezintă 23.20% diferența de 4.85% fiind compusa din cheltuieli cu contribuția asiguratorie pentru munca și alte cheltuieli.

Rezultatul exercițiului financiar al anului 2023 reprezintă un profit în valoare de 118.342 lei.

La data de 31 decembrie 2023 societatea are creanțe de încasat în valoare de 197.302 lei, din care: 190.891 lei reprezintă clienți de încasat; 4223 lei creanțe în legătura cu personalul și 2.188 lei TVA de recuperat.

Datoriile la aceeași data sunt în valoare totală de 2.321.475 lei, din care: 1.483.963 lei impozite și taxe locale, 269.239 lei majorări buget local, 9.452 lei indemnizația pentru contractul de mandat aferentă lunii decembrie 2023 plus 9.779 lei contribuții la bugetul asigurărilor sociale, impozit și CAM, aferente, 5.311 lei furnizori, 275 lei datorie către creditorii, iar suma de 506.507 lei reprezintă garanțiile de bună execuție contractuală depuse de rezidenții parcului .

Fața de bugetul de venituri și cheltuieli întocmit și aprobat, pentru anul 2023, situația se prezintă astfel:

Au fost prognozate venituri totale în valoare de 836 mii lei și s-au realizat venituri în valoare totală de 1023 mii lei, cu un grad de îndeplinire de 122%. Această situație s-a datorat încheierii contractelor în cursul anului 2023.

Cheltuielile totale prognozate pentru anul 2023 au fost de 817 mii și s-au efectuat cheltuieli în valoare totală de 904 mii lei, cu un grad de realizare de 110%.

Din totalul cheltuielilor de exploatare, ponderea o dețin cheltuielile cu impozitele și taxe locale, în valoare de 168 mii lei, respectiv 18%, urmata de cheltuielile cu personalul, 208 mii lei, respectiv 23,00%, cheltuieli cu bunuri și servicii, 225 mii lei respectiv 24,00%.

Inventarierea patrimoniului la data de 31.12.2023 s-a efectuat în baza Deciziei nr.4/31.12.2023 a directorului general al societății, iar în urma valorificării, nu au rezultat diferențe. Trebuie menționat că imobilizările în curs nu au putut fi identificate, deoarece nu există în contabilitatea societății o evidență analitică din care să rezulte componenta sumei de 155.701 lei și nici alte documente, nefiind efectuată o descărcare de gestiune de la vechea conducere a societății, pe baza unui proces-verbal de predare-primire.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile **reglementărilor contabile în vigoare**, ale **Legii contabilității nr. 82/1991**, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale **O.M.F.P. nr. 1802/2014** pentru aprobarea reglementărilor contabile *privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate*, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale **OMFP 4268/2022** - privind principalele aspecte legate de **întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici** la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice.

Evaluarea posturilor din prezenta situatie financiara anuala, s-a efectuat în conformitate cu urmatoarele principii contabile:

1. Principiul continuității activității: s-a ținut cont de faptul ca societatea își va continua funcționarea în viitorul previzibil;
2. Principiul permanentei metodelor: Au fost aplicate aceleași reguli, metode ,norme, privind evaluarea, înregistrarea și prezentarea în contabilitate a elementelor patrimoniale, asigurând comparabilitatea în timp a informațiilor contabile.
3. Principiul prudenței: Au fost luate în considerare numai profiturile recunoscute până la data închiderii exercițiului financiar; s-a ținut seama de toate obligațiile previzibile și pierderile potențiale și au fost făcute ajustări de valoare ținând seama de toate deprecierea posibile indiferent de modul cum acestea ar fi influențat rezultatul financiar;
4. Principiul independenței exercițiului: La determinarea rezultatului s-au luat în calcul toate veniturile si cheltuielile indiferent de data încasării sumelor, respectiv, data efectuării plăților;
5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ si de pasiv: au fost înregistrate toate elementele de activ si pasiv si, eventual, ulterior s-au efectuat compensări legale;
6. Principiul intangibilității: bilanțul de deschidere corespunde cu cel de închidere;
7. Principiul necompensării: nu s-au efectuat compensări între venituri si cheltuieli, ori între active si pasive, altele decât cele permise de lege.

**PRESEDINTE CONSILIU DE ADMINISTRATIE
CLAUDIU BRÎNZAN**

