

32/20.04.2023

FILIALA DE ÎNCHIDERE A OBIECTIVELOR MINIERE "ECONORD" S.A. BAIA MARE

În insolvență, in insolvency, en procedure collective

Str. Nucului nr. 22 , Tel. 0262.215501, Fax. 0262.217021

NR.....

RAPORT AL COMISIEI DE CENZORI PRIVIND VERIFICAREA ȘI CERTIFICAREA BILANȚULUI CONTABIL ȘI A CONTULUI DE PROFIT ȘI PIERDERE ÎNCHEIATE LA 31.12.2022

Comisia de Cenzori a FILIALA DE ÎNCHIDERE A OBIECTIVELOR MINIERE ECONORD SA, alcătuită din:ec. Konyardy Corina-Manuela, ec.Heinz Hilde, Filip Ligia, numită legal de către Adunarea Generală a Acționarilor., a verificat modul de administrare a societății FILIALA DE ÎNCHIDERE A OBIECTIVELOR MINIERE ECONORD SA, modul în care administratorii au respectat prevederile contractului și statutului societății, a hotărârilor adoptate de Adunarea Generală a Acționarilor și actelor normative în vigoare, eficiența cu care aceștia au gospodărit întreg patrimoniul precum și corectitudinea situațiilor financiare întocmite pentru data de 31.12.2022. Mandatul nostru s-a realizat în conformitate cu normele profesionale elaborate de CECCAR .

Comisia de Cenzori a procedat la verificarea conformității conturilor anuale în baza următoarelor documente:

1. Bilanțul contabil încheiat la 31.12.2022;
2. Contul de profit si pierderi pentru exercitiul financiar 31.12.2022, conturi care se referă la total bilanț, cifra de afaceri și rezultatul exercițiului, astfel:

Capital social 10.696.380 lei

Cifra de afaceri neta pentru anul 2022 este de 110.112 lei

Rezultatul exercițiului (pierdere) – 283.226 lei

3. Balanța de verificare contabilă sintetică întocmită la 31.12.2022;
4. Registrele-jurnale și de inventar ale societății întocmite pe anul 2022;
5. Raportul de gestiune al administratorilor la bilanțul contabil întocmit la 31.12.2022.

Misiunea de audit statutar - cenzorial s-a efectuat pe bază de sondaje. Conturile anuale au fost întocmite cu respectarea regulilor și metodelor contabile general admise, sub responsabilitatea conducerii societății.

Operațiunile s-au înregistrat cronologic și sistematic în evidența contabilă, având la bază documente pentru fiecare fel de cheltuieli, drepturi, obligații de plată, evoluția veniturilor și stabilirea rezultatelor. Rulajele din conturi sunt reflectate corect în balanțele de verificare lunare, efectuându-se în acest sens sondaje pentru fiecare lună din anul supus analizei. Sondajele efectuate de Comisia de Cenzori nu au surprins aspecte de neconcordanță între evidențele analitice și sintetice. Prin verificarea modului de reflectare în evidența contabilă a operațiunilor economice care au avut loc, corect și la timp urmărind stabilirea obligațiilor și a rezultatelor financiare a corelațiilor dintre datele conținute de evidența contabilă analitică și cea sintetică, ne-am format o imagine asupra conducerii evidenței contabile.

Întocmirea bilanțului contabil s-a făcut pe baza balanței de verificare a conturilor sintetice cu respectarea normelor metodologice elaborate de M.F., referitoare la închiderea conturilor, întocmirea, verificarea și centralizarea bilanțurilor contabile ale societăților comerciale, precum și cu respectarea prevederilor legii contabilității. Inventarierea anuală a patrimoniului societății pe anul 2022 a fost organizată și efectuată în conformitate cu prevederile legale.

Conform Standardului profesional rolul cenzorilor este să supravegheze gestiunea societății, să verifice dacă bilanțul contabil și contul de profit și pierderi sunt legal întocmite în concordanță cu registrele, dacă acestea din urmă sunt regulat ținute și dacă evaluarea patrimoniului s-a făcut conform regulilor stabilite pentru întocmirea bilanțului contabil.

Comisia de cenzori, pe baza verificărilor efectuate, certifică prin prezentul raport - datele din Bilanțul Contabil și Anexele sale, încheiat pe anul 2022, dar și următoarele: conturile anuale

sunt regulamentare și sincere și dau o imagine fidelă rezultatului exercitiului încheiat cât și situației financiare și patrimoniului societății la sfârșitul acestui exercitiu.

Comisia de cenzori aprecizează că informațiile furnizate de bilanțul contabil, contul de profit și pierderi și anexe la bilanțul încheiat la 31.12.2022 sunt corecte și propune Adunării Generale a Acționarilor să aprobe bilanțul contabil și contul de profit și pierderi, pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2022.

Cenzori

Ec. Konyardy Corina-Manuela



Ec. Heinz Hilde



Filip Ligia

