

RAPORTUL ADMINISTRATORILOR
PRIVIND SITUAȚIA ECONOMICO-FINANCIARĂ A
S.C. EUROTTEST S.A. LA DATA DE 31.12.2022

Consiliul de Administrație al **EUROTTEST S.A.**, în conformitate cu obligațiile prevăzute de Legea societăților comerciale Nr.31/1990 (republicată), cu prevederile art.29 și 30 din Legea Contabilității Nr.82/1991 (republicată), precum și în baza statutului societății, la închiderea exercițiului financiar pe anul 2022, raportează acționarilor următoarele:

1) Ne asumăm răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale ale exercițiului financiar 2022 și confirmăm că:

a) politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicate;

b) situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată;

2) Societatea este înregistrată la Registrul Comerțului cu numărul de ordine J40/20978/1992, are cod unic de înregistrare fiscală 360557 cu atribut RO și aplică reglementările contabile simplificate aprobate prin O.M.F.P 1802/2014.

3) Inventarierea elementelor de patrimoniu, efectuată în conformitate cu prevederile *Ordinului MFP nr. 2861/2009 de aprobare a Normelor privind organizarea și efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor și capitalurilor proprii*, nu a evidențiat diferențe comparativ cu situația patrimoniului de la 31.12.2021.

Evidența contabilă a fost organizată și condusă de către ECO LEGIS EXPERTCONSULT S.R.L., care și-a asumat prin contract, responsabilitatea asigurării cadrului legal pentru contabilizarea corectă și operativă a activităților economico-financiare.

Bilanțul contabil pe anul 2022 a fost întocmit în conformitate cu prevederile *Legii contabilității Nr.82/1991 (republicată), Reglementările contabile conforme cu directivele europene, aprobate cu Ordinul M.F.P. Nr. 1802/2014, ale OMFP 10/2019 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raporturilor contabile anuale, cu modificările și completările ulterioare, precum și ale OMFP 85/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raporturilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor Publice, operațiunile financiar – contabile referitoare la perioada 01 ianuarie – 31 decembrie 2022, având la baza înregistrări corecte ale documentelor legale. Posturile din bilanțul contabil corespund cu datele înregistrate în*

balanta de verificare si nu s-au efectuat compensari între conturile bilantiere sau între venituri si cheltuieli.

4) Activul societății inventariat la 31.12.2022, însumează valoarea de 5.577.987 lei și are următoarea structură:

a) active imobilizate în sumă de 3.686.985 lei reprezentând valoarea rămasă la bunurile achiziționate pentru asigurarea logistică a societății, în vederea executării activităților specifice de cercetare-dezvoltare în alte științe și inginerie;

b) creanțe de încasat în sumă de 856.032 lei;

c) disponibilități în bancă și în casă în sumă de 1.032.173 lei;

d) cheltuieli înregistrate în avans în sumă de 2.797 lei și avansuri 239 lei;

5) Structura pasivului societății este compusă din:

a) capitaluri proprii în sumă de 4.687.662 lei;

b) datorii totale în sumă de 890.564 lei,

6) În cursul anului 2022 s-au realizat venituri totale în sumă de 482.097 lei, din care:

- 2.138 lei alte venituri din exploatare
- 479.959 lei din închirierea spațiilor disponibilizate.

S-au evidențiat cheltuieli totale în sumă de 784.894 lei din care:

- cheltuieli cu personalul în sumă de 326.090 lei;
- cheltuieli privind prestațiile externe 304.977 lei;
- cheltuieli aferente cu alte impozite și taxe 59.402 lei;
- cheltuieli cu materii prime și materiale 6.310 lei;
- cheltuieli cu amortizarea imobilizărilor corporale de 88.062 lei;

7) Din activitatea de exploatare a rezultat o pierdere în suma de 302.797 lei

8) Obligațiile față de buget și față de fondurile speciale s-au calculat în conformitate cu prevederile actelor normative în vigoare și s-au trimis la destinație la termenele scadente.

9) Societatea nu are obligații restante și nu are litigii patrimoniale sau situații conflictuale care să afecteze activitățile desfășurate.

10) Bilanțul contabil al societății a fost întocmit de către ECO LEGIS EXPERTCONSULT S.R.L., care a fost angajată în acest sens prin relație contractuală.

11) Alte aspecte.

Consiliul de administrație a fost ales în data de 04.01.2022 în condițiile în care pe parcursul anului 2021, mai exact între 04.02.2021 și 31.12.2021 societatea a funcționat fără

consiliu de administratie si fara buget, situatiile financiare pentru anul 2020 fiind aprobate in AGA si depuse in anul 2022. Consiliul de administratie a numit un director general provizoriu in luna martie 2022 si a convocat adunarile generale care au aprobat situatiile financiare pentru anii 2020 si 2021, a convocat adunarea generala a actionarilor pentru numirea administratorilor provizorii precum si o serie de masuri pentru implementarea masurilor dispuse prin Decizia nr. 20/25.03.2020 a Camerei de Conturi Bucuresti.

Consiliul de administratie impreuna cu conducerea executiva a intrepris toate demersurile pentru inchirierea spatiilor ramase excedentare in vederea cresterii principalei surse de venituri si anume chiriile. In acest sens, solicita actionarilor o mai mare deschidere in ceea ce priveste aprobarea conditiilor de inchiriere, avand in vedere faptul ca spatiile excedentare, desi generoase ca si suprafete sunt intr-o stare improprie pentru inchiriere iar potentialii chiriasi trebuie sa realizeze investitii pentru a le putea utiliza ceea ce presupune o perioada contractuala mai mare.

Pe intreg parcursul anului 2022, Consiliul de administratie impreuna cu conducerea executiva a fost implicat in implementarea masurilor dispuse prin Decizia nr. 20/25.03.2020, respectiv contractarea unei societati specializate de avocatura pentru recuperarea prejudiciilor constatate de catre Camera de Conturi Bucuresti. De asemenea, a selectat si contractat societatea care realizeaza evidenta contabila, auditorul financiar precum si societatea care gestioneaza resursele umane si salarizare.

Pe parcursul anului 2022 societatea a avut un numar de 3 angajati iar incepand cu data de 01.12.2022 doar doi angajati.

12) Pentru anul 2023, ne propunem prin bugetul de venituri și cheltuieli anexat să realizăm venituri totale de 935.000 lei și un profit brut de 6.000 lei.

Față de cele prezentate propunem Adunării Generale a Asociaților să aprobe Bilanțul Contabil pe anul 2022, Raportul de Gestiune, Bugetul de venituri și cheltuieli prevăzut pentru anul 2023, precum și descărcarea de gestiune a Consiliului de Administrație pentru exercițiul financiar expirat.

Oana - Mariuca PISTOL – Presedinte CA

Ionela – Veronica ROSU - Membru CA

Ion Horia GUSTA - Membru CA