

SC VITIMAS SA  
Cod fiscal RO 1636171  
Adresa: Tecuci, str. Gheorghe Petrascu, nr. 20

## **R A P O R T D E G E S T I U N E** **pentru activitatea desfășurată în perioada 01.01.2023 - 31.12.2023**

Administratotul societatii comerciale SC "VITIMAS"SA domnul Negrut Robert, în baza Legii 31/1991 republicata prezinta următoarele aspecte în legătură cu gestiunea economico-financiară desfasurata in cursul anului 2023:

Contabilitatea este condusă și organizată la zi, înregistrându-se cronologic și sistematic toate documentele aferente anului 2023, potrivit planului de conturi emis de către MF și a tratamentelor contabile elaborate prin norme metodologice, instrucțiuni și precizări.

Există realizată procedura internă de organizare a contabilității.

Întocmirea raportarilor contabile s-a efectuat pe baza datelor existente în balanța sintetică încheiată la 31 decembrie 2023, posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate, fiind puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale. S-au efectuat inventarierea patrimoniului și confirmarea soldurilor de creanțe și datorii .

Nu s-au făcut compensări între conturile înscrise în bilanț și respectiv între veniturile și cheltuielile din cadrul contului de profit și pierdere. Bilanțul și contul de profit și pierdere prezintă o imagine fidelă.

Orice operațiune patrimonială s-a consemnat într-un înscris care stă la baza înregistrărilor în contabilitate, dobândind calitatea de document justificativ. S-au întocmit normele privind întocmirea și circulația documentelor.

Bunurile mobile și imobile s-au înregistrat la valoare contabila. S-au respectat regulile de evaluare.

Balanța de verificare sintetică are la bază bilanțe analitice justificate în totalitate prin înscrisuri legale.

S-au respectat cele șase principii de bază ale legii contabilității.

Nu există solduri neregularizate și neclarificate la 31.12. 2023.

S-au reflectat corect veniturile și cheltuielile din contul de profit și pierdere. Cheltuielile realizate și înregistrate sunt aferente veniturilor.

La 31.12. 2023, societatea a înregistrat o pierdere de 307.807 lei , structurat astfel :

Pierdere din exploatare 300.394 lei ;

Pierdere din.activit. financiară lei ;

Impozit micro 7.413 lei

Pierdere excepțională 0 lei ;

Structura veniturilor realizate in anul 2023 este urmatoarea:

Nr.crt.	Specificatie	UM	Realizat
1	Venituri din exploatare	Ron	636.351
2	Venituri financiare	Ron	
3	Venituri exceptionale	Ron	
	Total venituri	Ron	636.351

Structura cheltuielilor realizate in anul 2021 este urmatoarea:

Nr.crt.	Specificatie	UM	Realizat
1	Cheltuieli din exploatare	Ron	936.745
2	Cheltuieli financiare	Ron	
3	Cheltuieli exceptionale	Ron	
	Total cheltuieli	Ron	936.745

Volumul creanțelor la 31.12. 2023 este în sumă de 3.084.833 lei , structurata astfel:

Nr.crt.	Specificatie	UM	Realizat
1	Cienti		738.699
2	Alte creante		465.572
3	tva		317.270
4	Cheltuieli in avans		1.558.292
5	Furnizori debitori		5.000
	TOTAL CREANTE		3.084.833

Volumul total al datoriilor înregistrate la 31.12. 2023, este în sumă de 1.195.556 lei , structurat astfel:

Nr.crt.	Specificatie	UM	Realizat
1	Furnizori materii prime si imobilizari	Ron	622.560
2	Cienti creditor	Ron	163.683
3	Salarii restante si alte datorii in legatura cu salariatii	Ron	10.416
4	Datorii bugetul de stat si local	Ron	12.491
5	Datorii catre actionarul majoritar	Ron	724
6	Alti creditor	Ron	385.682
7	Datorii bancare	Ron	
	TOTAL DATORII		1.195.556

Societatea nu a desfasurat activitati din domeniul cercetarii si dezvoltarii.  
Societatea nu are credite contractate IN ANUL 2023.



Societatea practică o politică de prețuri prin care urmărește modificarea acestora funcție de evoluția prețurilor pe piață. Nivelul prețurilor practicat este unul competitiv în ceea ce privește concurența pe plan local.

Politicile și obiectivele firmei privind managementul riscului sunt:

menținerea unui risc scăzut de colectare a creanțelor, prin respectarea procedurilor interne adoptate în vederea realizării acestui obiectiv; revizuirea acestor proceduri dacă este necesar;

asigurarea unui echilibru între perioada de recuperare a creanțelor și perioada de plată a datoriilor.

În anul 2023 societatea nu a acordat avansuri sau credite administratorului/asociatului unic.

La întocmirea situațiilor financiare anuale au fost respectate prevederile Legii contabilității nr. 82/1991, republicată, cu modificările și completările ulterioare, ale OMFP nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, precum și ale OMFP 5394 din 15.12.2023 - 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.

Controlul financiar propriu de protejare a activelor și asigurare a integrității patrimoniale este exercitat de administratorul societății.

Societatea a depus în termen toate declarațiile fiscale și sociale. Sunt realizate toate formalitățile legale privind structura capitalului social.

Se supune spre aprobare Adunării Generale a acționarilor bilanțul contabil, contul de profit și pierdere și prezentul raport de gestiune a administratorului.

ADMINISTRATOR,

