

Auditor Financiar Mihaela Bența

Office: Aleea Posada nr. 4, bl.33, sc.1, ap.10, Sector 5, București, cod poștal 051414

Tel: 0723.530.139 mihaela@bentaconsult.ro

Tel/Fax: 021.776.90.18 www.bentaconsult.ro

Raport de audit intern

Raport cu privire la situațiile financiare anuale ale anului 2018 pentru societatea UTILPUB PREST ECO SERV PPL SRL

Subsemnata **BENTA C. MIHAELA** Auditor Financiar, membru în Camera Auditorilor Financiar din România, nr carnet 4830, sediul social în București, Sector 5, Aleea Posada, Nr 4, Bl 33, Ap 10, am efectuat o misiune de audit intern în vederea emiterii unei opinii cu caracter general asupra situațiilor financiare anuale ale societății UTILPUB PREST ECO SERV PPL SRL, CUI 39597606, F23/3218/2018, cu sediul în Județul Ilfov, Loc. Popești Leordeni, Str. Leordeni nr. 122.

Astfel, societatea UTILPUB PREST ECO SERV PPL SRL este persoană juridică română, înființată conform Legii nr. 31/1990 privind societățile, cu modificări ulterioare.

Societatea conduce contabilitatea conform Legii nr. 82/1991 privind contabilitatea și aplică OMFP nr. 1802/2014 privind contabilitatea armonizată cu directivele europene. Contabilitatea este condusă de o persoană autorizată pentru realizarea acestei activități.

Pentru întocmirea situațiilor financiare anuale, auditorul intern constată că acestea au pornit de la Balanța de verificare la data de 31 decembrie 2018, unde sunt înregistrate cronologic și sistematic veniturile și cheltuielile societății, elementele patrimoniale de activ, respectiv elementele patrimoniale de pasiv.

În anul 2018, societatea a înregistrat doar cheltuieli, fără să înregistreze venituri, având în vedere faptul că în acest an a fost înființată. Cheltuielile sunt înregistrate în contabilitate după natura acestora, având în vedere documentele justificative ce au generat înregistrarea acestor cheltuieli.

Pentru anul 2018, situațiile financiare anuale reflect următoarele poziții bilanțiere:

- Imobilizări necorporale = 145.271 lei
- Imobilizări corporale = 19.071 lei
- Active circulante total = 2.023.345 lei
- Total datorii = 280.289 lei
- Capitaluri proprii = 1.907.398 lei

- Total cheltuieli = 1.156.102 lei

- Rezultat anul 2018 (pierdere) = 1.156.102 lei

Auditor Financiar Mihaela Bența

Office: Aleea Posada nr. 4, bl.33, sc.1, ap.10, Sector 5, București, cod poștal 051414

Tel: 0723.530.139 mihaela@bentaconsult.ro

Tel/Fax: 021.776.90.18 www.bentaconsult.ro

Opinie:

Auditul intern aferent situațiilor financiare pentru anul 2018 apreciază că sunt înregistrate în mod corect, cronologic și sistematic operațiile economice aferente anului 2018, iar acestea sunt reflectate în mod fidel în situațiile financiare anuale.

Data: 28.05.2019

Auditor Financiar,

Mihaela Bența

Înregistrată la Camera Auditorilor Financieri din România - Nr. carnet 4830

