SC INTERNATIONAL SA - SINAIA

RAPORTUL AUDITORULUI INTERN
asupra Situatiilor financiare intocmite de SC INTERNATIONAL SA - Sinaia pentru exercitiul financiar al anului 2021

Subsemnata Georgescu Marina, auditor intern la SC INTERNATIONAL SA – Sinaia, in conformitate cu prevederile Legii Contabilitatii nr.82/1991 - cu modificarile si completarile ulterioare - am procedat la analiza bilantului contabil intocmit la 31.12.2021 cu toate anexele sale, constatand cele ce urmeaza.

SC INTERNATIONAL SA - Sinaia este persoana juridica româna cu forma de organizare - societate pe actiuni. Societatea a fost infiintata in anul 1991, avand numar de inmatriculare la Registrul Comertului J29/380/1991 si CUI 1330317. Sediul social al societatii este in Str. Avram Iancu nr. 1, Sinaia, Judetul Prahova.

Atragem atentia asupra riscurilor si incertitudinilor privind impactul pandemiei COVID 19 si al contextului actual generat de razboiul din Ucraina asupra activitatii SC International SA. Conducerea societatii a initiat o serie de masuri de raspuns la efectele pandemiei, pentru a asigura - in conditiile date - continuitatea activitatii SC International SA Sinaia.

Bilantul contabil

Bilantul contabil a fost intocmit in baza balantei sintetice de verificare la data de 31.12.2021, document ce a fost utilizat pentru verificarea soldurilor conturilor din Bilant la data de 31.12.2021 si pentru verificarea veniturilor si cheltuielilor inscrise in contul "Rezultatul exercitiului" pentru aceasta data.

Situatiile financiare au fost intocmite cu respectarea regulilor si metodelor contabile general admise, sub responsabilitatea conducerii SC INTERNATIONAL SA - Sinaia.

In anul 2021, SC INTERNATIONAL SA - Sinaia a realizat urmatorii indicatori:

- Cifra de afaceri - 20.721.605 lei
- Venituri totale - 22.455.248 lei
- Cheltuieli totale - 16.118.191 lei
- Profitul exercitiului - 6.280.082 lei
- Capitaluri proprii - 59.035.957 lei

Cu privire la contabilitatea SC INTERNATIONAL SA - Sinaia

Organizarea si conducerea contabilitatii s-a facut cu respectarea prevederilor din Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata.

Operatiunile s-au inregistrat cronologic si sistematic in evidenta contabila ,avand la baza documente justificative pentru fiecare fel de cheltuieli/venituri precum si pentru obligatiile de plata.

Registrele contabile obligatorii au fost intocmite cu respectarea prevederilor inscrise in normele contabile, folosind sistemele informatice de prelucrare automata a datelor.

Verificarile efectuate prin sondaj au evidentiat faptul ca datele din balanta de verificare sintetica corespund cu cele inscrise in situatiile financiare, ceea ce ofera siguranta ca aceste situatii financiare nu contin anomalii, precum si faptul ca metodele si politicile contabile folosite asigura o baza rezonabila pentru exprimarea opiniei noastre.

Mentionam ca, SC INTERNATIONAL SA - Sinaia a desfasurat in anul 2021 activitati specifice obiectului sau de activitate, realizand incasari si plati prin conturile deschise la banci, precum si prin casieria proprie.

Din analiza soldurilor de casa si banca, nu au reiesit diferente dintre soldul scriptic si cel faptic.

Ajustarile de risc de neincasare de la 31.12.2021 au fost efectuate pe principiul prudentei. Din acest punct de vedere, conducerea societatii a urmarit in permanenta continuitatea activitatii societatii.

Fata de cele prezentate mai sus, ne exprimam opinia ca situatiile financiare ale anului 2021 reflecta o imagine fidela a patrimoniului SC INTERNATIONAL SA – Sinaia, precum si a rezultatului exercitiului incheiat la data de 31.12.2021.

In contextul aspectelor descrise in acest raport, certificam Bilantul contabil si contul Rezultatul exercitiului, intocmite pentru anul 2021 si le supunem spre aprobare AGA SC INTERNASTIONAL SA - Sinaia.

AUDITOR INTERN

GEORGESCU MARINA

Camera Auditorilor Financiari din Romania
Georgescu Marina Ruxandra Ioana Nr.1905

04.05.2022