

SC EXAUDIT SRL
Municipiul BISTRITA
Str.Liviu Rebreanu nr.33/IV
RC:J/06/232/2000
CUI:RO 13292446
Autorizatia CAFR nr.945

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre

S.C. L.D.P. SECURITY SRL BISTRITA

1. RAPORT CU PRIVIRE LA SITUATIILE FINANCIARE

Am auditat situatiile financiare insotitoare ale S.C. L.D.P. SECURITY SRL Bistrita, care cuprind **bilantul la 31 decembrie 2014**, contul de profit si pierdere si un sumar al politicilor contabile semnificative precum si alte informatii si note explicative. Situatiile financiare mentionate se refera la:

lei

-ACTIVE CIRCULANTE	338.762
-DATORII TOTALE	378.061
-CAPITALURI PROPRII	-39.299
-VENITURI TOTALE	2.026.317
-CHELTUIELI TOTALE	2.065.816
-PIERDERE BRUTA / NETA	39.499

2. RESPONSABILITATEA CONDUCERII PENTRU SITUATIILE FINANCIARE

Conducerea societatii raspunde pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor Situatii financiare in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile si completarile ulterioare si cu politicile contabile descrise in Notele la Situatiile financiare. Aceasta responsabilitate include: proiectarea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a Situatiilor financiare care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii, selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate si elaborarea unor estimari contabile rezonabile in circumstantele date.

3. RESPONSABILITATEA AUDITORULUI

Responsabilitatea noastra este ca, pe baza auditului efectuat, sa exprimam o opinie asupra acestor Situatii financiare. Noi am efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de Camera Auditorilor din Romania.

Aceste standarde cer ca noi sa respectam cerintele etice ale Camerei, sa planificam si sa efectuam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca Situatiile financiare nu cuprind denaturari semnificative.

Un audit consta in efectuarea de proceduri pentru obtinerea probelor de audit cu privire la sumele si informatiile prezentate in Situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, incluzand evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a Situatiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. In evaluarea acestor riscuri, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a Situatiilor financiare ale societatii pentru a stabili procedurile de audit relevante in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei opinii asupra eficientei controlului intern. Un audit include de asemenea, evaluarea gradului de adecvare al politicilor contabile folosite si rezonabilitatea estimarilor contabile elaborate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii Situatiilor financiare in ansamblul lor.

Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

4. OPINIA FARA REZERVA

In opinia noastra, Situatiile financiare au fost intocmite de o maniera adecvata, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr.3055/2099 cu modificarile si completarile ulterioare si cu politicile contabile descrise in Notele la Situatiile financiare.

5. OBSERVATII

S.C. L.D.P. SECURITY SRL Bistrita nu are organizat auditul intern asa cum prevede Legea nr. 31/1990 cu modificarile si completarile ulterioare si O.U.G. 109/2011 cu modificarile si completarile ulterioare.

6. ALTE ASPECTE

Acest raport este adresat S.C. L.D.P. SECURITY SRL Bistrita si asociatilor acesteia. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri.

7.RAPORT ASUPRA CONFORMITATII RAPORTULUI ADMINISTRATORULUI CU SITUATIILE FINANCIARE

In concordanta cu Ordinul Ministerului Finantelor Publice nr.3055/2009 cu modificarile si completarile ulterioare, noi am citit raportul administratorului, atasat Situatiilor financiare. In acest raport, noi nu am identificat informatii financiare care sa fie in mod semnificativ neconcordante cu informatiile prezentate in Situatiile financiare alaturate.

Raportul de audit a fost intocmit in doua exemplare originale, avand destinatia: un exemplar pentru beneficiar si un exemplar pentru auditor.

S.C. EXAUDIT SRL BISTRITA

Administrator

Bodea Veronica-auditor financiar-autorizata 2813

Bistrita 07.04.2015

