

SC EXAUDIT SRL BISTRITA
Str. Liviu Rebreanu nr. 33 et 1 ap 4
RC: J06/232/2000
CUI: RO 13292446
Autorizatia CAFR nr. 945

RAPORTUL

AUDITORULUI FINANCIAR INDEPENDENT

**Asupra situatiilor financiare ale exercitiului financiar incheiat la 31.12.2015 al
S.C. LDP SECURITY SRL BISTRITA**

Catre

Consiliul de administratie al

S.C. LDP SECURITY SRL BISTRITA

1 Raport cu privire la situatiile financiare

In baza contractului incheiat si obiectului acestuia, am auditat Situatiile financiare ale S.C. LDP SECURITY SRL Bistrita care cuprind bilantul incheiat la data de 31.12.2015, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de trezorerie pentru anul 2015, precum si un sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative anexate situatiilor financiare.

Situatiile financiare mentionate se refera la:

Lei

Capitaluri proprii	148.357
Venituri totale	3.136.286
Cheltuieli totale	2.965.173
Impozit profit	20.626
Profit net	150.487

2. Responsabilitatea conducerii pentru Situatiile financiare

Conducerea este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare in conformitate cu reglementarile nationale in vigoare, respectiv OMF 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare privind reglementarile contabile si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de orice denaturare semnificativa, cauzata fie de fraudă fie de eroare.

3. Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie cu privire la aceste situații financiare, pe baza auditului nostru. Ne-am desfășurat auditul în conformitate cu

Standardele de Audit adoptate de Camera Auditorilor din Romania. Aceste standarde cer conformitatea cu cerințele etice, planificarea și desfășurarea auditului pentru a obține o asigurare rezonabilă asupra faptului că situațiile financiare sunt lipsite de orice denaturare semnificativă.

Un audit implică îndeplinirea de proceduri pentru a obține probe despre valorile și prezentările din situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă fie de eroare. În realizarea acelor evaluări ale riscului, auditorul consideră controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă de către entitate a situațiilor financiare, în vederea conceperii de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar nu cu scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al entității. Un audit include, de asemenea, evaluarea nivelului de adecvare al politicilor contabile utilizate și caracterul rațional al estimărilor contabile efectuate de către conducere, precum și evaluarea prezentării generale a situațiilor financiare.

Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza baza pentru o opinie de audit calificată.

4. Opinia fara rezerve

In opinia noastra, Situatiile financiare ale S.C. LDP SECURITY SRL, incheiate la data de 31.12.2015 prezinta o imagine corecta si fidela a pozitiei si performantei sale financiare.

5. Raport asupra conformitatii Raportului Consiliului de administratie cu Situatiile financiare

Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea raportului administratorilor in conformitate cu datele raportate prin Situatiile financiare. Raporteaza de asemenea despre modul de implementare si realizare al altor tipuri de control printre care controlul intern si auditul intern care au drept scop preintampinarea eventualelor erori sau fraude.

In urma examinarii, am constatat ca Raportul administratorilor cu referire la Situatiile financiare ale anului 2015 este intocmit si prezentat in concordanta cu informatiile furnizate de acestea.

Bistrita 24.05. 2016

SC EXAUDIT SRL

Administrator

Bodea Veronica- auditor financiar, autorizatia CAFR nr.2813

