

conformitate cu reglementările contabile românești aprobate prin legea contabilității nr. 82/1991 republicată și cu Ordinul Ministerului de Finanțe Publice nr. 3055/2009 cu modificările ulterioare.

Evidențierea unor aspecte

Pierderea de 17.441 lei duce la diminuarea capitalurilor proprii de la 303.119 lei la începutul anului 2012 la 285.678 lei la finele trimestrului I al anului 2012.

În luna martie 2012, S.C. INDUSTRIA LAPTELUI S.A. Bistrița a achiziționat un teren în valoare de 27.979 lei situat în Bistrița, str. Gării, fără număr.

La data de 31 martie 2012, S.C. INDUSTRIA LAPTELUI S.A. Bistrița înregistrează creanțe în sumă de 606.366 lei, din care clienți 116 lei, TVA de recuperat în sumă de 9.900 lei și debitori diverși 596.350 lei.

Alte aspecte

Acest raport este adresat exclusiv acționarilor în ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor societății aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de societate și de acționari, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Conturile anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară și rezultatele operațiunilor în conformitate cu reglementările contabile și principiile contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din România, inclusiv Legea Contabilității nr. 82/1991, republicată și cu ordinul Ministerului de Finanțe Publice nr. 3055/2009 cu modificările ulterioare.

BISTRIȚA, LA 11.05.2012

Auditor,

MOLDOVAN ANA

Membru CAFR 2377/2007

