

RAPORTUL AUDITORULUI
ADRESAT ADMINISTRATIEI SI ACTIONARILOR
SC "STOFE BUHUSI" SA

1. Am auditat Situatiile financiare anexate, ale SC "STOFE BUHUSI" SA, ("Societatea") intocmite la data de 31 decembrie 2010, care cuprind: bilantul, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu, situatia fluxurilor de trezorerie, precum si notele explicative, pentru anul incheiat la aceasta data.

Situatiile financiare mentionate, se refera la :

- total capitaluri proprii: 20.839.526 lei;
- profitul net al exercitiului financiar: 72.986 lei.

2. Responsabilitatea pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare, in conformitate cu prevederile Ordinului Ministerului Finantelor Publice, nr.3055/2009, pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatii Economice Europene, cu modificarile ulterioare, revine conducerii Societatii. Aceasta responsabilitate include: implementarea si intretinerea unor proceduri de control care sa asigure un nivel corespunzator de protectie a activelor precum si inregistrarea corecta a fiecarei tranzactii; intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii; selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimari contabile rezonabile in circumstantele date.

3. Responsabilitatea noastra este de a exprima o opinie asupra acestor situatii financiare in baza auditului efectuat.

Auditul a fost desfasurat in conformitate cu Standardele de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiar 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 contin erori semnificative. Auditul include examinarea, pe baza de teste, atat a sumelor, cat si a celorlalte informatii cuprinse in situatiile financiare.

Un audit include, de asemenea, evaluarea principiilor contabile folosite si a estimarilor semnificative facute de catre conducerea Societatii, precum si evaluarea prezentarii in ansamblu a situatiilor financiare.

4. Estimam ca probele de audit pe care le-am obtinut, sunt suficiente si adecvate pentru a constitui o baza rezonabila in exprimarea opiniei.