

S.C. AUDIT EXPERT CONSULT S.R.L.

Iași, 700038, Str. Armeana, nr. 2 și 2A
ORC: J22/1126/2001; CIF: RO 14333170;
Tel./fax 0232 260087, 0745153415, auditexpertconsult@yahoo.com

Raport de audit

asupra situațiilor financiare anuale întocmite la
31.12.2011

ale

SC STOFE BUHUȘI SA

Auditor: Audit Expert Consult S.R.L.

Iași, 700038, Str. Armeana, nr. 2 și 2A, ORC: J22/1126/2001; CIF: RO 14333170; Autorizație CAFR 860/2008





S.C. AUDIT EXPERT CONSULT S.R.L.

Iași, 700038, Str. Armeana, nr. 2 si 2A
ORC: J22/1126/2001; CIF: RO 14333170;
Tel./fax 0232 260087, 0745153415, auditexpertconsult@yahoo.com

Nr. 465/06.04.2012

Către,

Conducerea și acționarii SC Stofe Buhuși SA

1. În baza contractului de audit financiar nr. 221/06.01.2012, am procedat la auditarea conturilor anuale (bilanțul încheiat la 31 dec. 2011, contul rezultatului exercitiului, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de trezorerie și notele explicative) pentru exercițiul încheiat la această dată, care se referă la:

Active:	
Active imobilizate	11.830.078 lei
Active circulante	12.646.129 lei
Cheltuieli în avans	25.629 lei
Passive:	
Datorii pe termen scurt	3.520.365 lei
Datorii pe termen lung	126.000 lei
Venituri în avans	
Capitaluri proprii	20.855.471 lei
Contul rezultatului exercițiului	
Venituri totale	4.412.063 lei
Cheltuieli totale	4.394.810 lei
Rezultatul net al exercițiului (excedent)	17.253 lei

Auditor: Audit Expert Consult S.R.L.

Iași, 700038, Str. Armeana, nr. 2 si 2A, ORC: J22/1126/2001; CIF: RO 14333170; Autorizație CAFR 860/2008





S.C. AUDIT EXPERT CONSULT S.R.L.

Iași, 700038, Str. Armeana, nr. 2 si 2A
ORC: J22/1126/2001; CIF: RO 14333170;
Tel./fax 0232 260087, 0745153415, auditexpertconsult@yahoo.com

2. Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

Conducerea *SC Stofe Buhusi SA* este responsabila pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Reglementările Contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunității Economice Europene, aprobate prin Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 3055/2009 și cu organizarea controlului intern, astfel precum conducerea consideră că este necesar pentru a permite întocmirea situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, fie din cauza unei fraude, fie a unei erori.

3. Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de Camera Auditorilor Financieri din Romania. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile, că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.

Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și

Auditor: Audit Expert Consult S.R.L.

Iași, 700038, Str. Armeana, nr. 2 si 2A, ORC: J22/1126/2001; CIF: RO 14333170; Autorizație CAFR 860/2008





S.C. AUDIT EXPERT CONSULT S.R.L.

Iași, 700038, Str. Armeana, nr. 2 si 2A
ORC: J22/1126/2001; CIF: RO 14333170;
Tel./fax 0232 260087, 0745153415, auditexpertconsult@yahoo.com

rezonabilitatea estimarilor contabile elaborate de către conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor.

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

4. Opinia

În opinia noastră, situațiile financiare prezintă cu fidelitate, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a **SC Stofe Buhuși SA**, așa cum se prezenta aceasta la data de 31.12.2011, în conformitate cu Reglementările Contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunității Economice Europene, aprobate prin Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 3055/2009.

Alte aspecte

Acest raport este adresat exclusiv acționarilor **SC Stofe Buhuși SA**. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de **SC Stofe Buhuși SA** și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

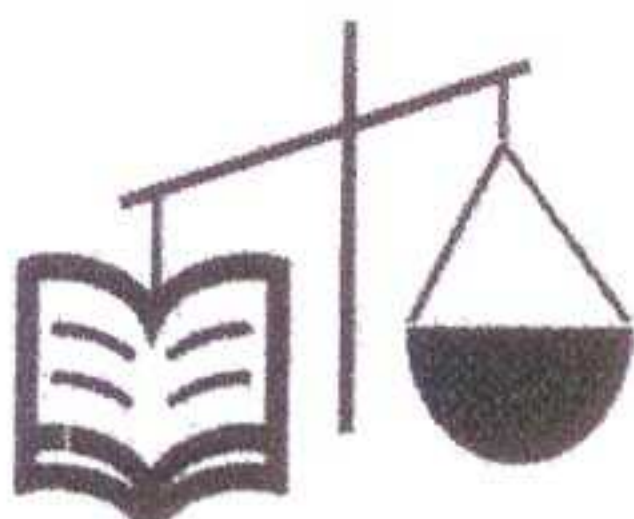
Raport asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

În conformitate cu Reglementările Contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunității Economice Europene, aprobate prin Ordinul Ministerului Finanțelor Publice nr. 3055/2009, am citit raportul administratorilor atașat situațiilor financiare. Acesta cuprinde o prezentare

Auditor: Audit Expert Consult S.R.L.

Iași, 700038, Str. Armeana, nr. 2 si 2A, ORC: J22/1126/2001; CIF: RO 14333170; Autorizație CAFR 860/2008





S.C. AUDIT EXPERT CONSULT S.R.L.

Iași, 700038, Str. Armeana, nr. 2 si 2A
ORC: J22/1126/2001; CIF: RO 14333170;
Tel./fax 0232 260087, 0745153415, auditexpertconsult@yahoo.com

fidelă a dezvoltării și performanței activității societății și a poziției sale financiare, precum și referiri și explicații privind sumele raportate în situațiile financiare, existând concordanță între informațiile financiare din raport și cele prezentate în situațiile financiare la 31.12.2011.

Iași, 06.04.2012

În numele,

AUDIT EXPERT CONSULT SRL

Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România cu nr. 860/2008

Axinte Verginia
Auditor financiar

Înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România cu nr. 2022/2007



Auditor: Audit Expert Consult S.R.L

Iași, 700038, Str. Armeana, nr. 2 si 2A, ORC: J22/1126/2001; CIF: RO 14333170; Autorizație CAFR 860/2008