



## 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

