

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre,
Actionarii SC TRANSURBIS SA
Cu sediul social in Loc. Zalau, str. Fabricii nr.30 A, jud. Salaj
CUI: RO10683385

1. Raport cu privire la situațiile financiare

Am auditat situațiile financiare însoțitoare ale companiei TRANSURBIS SA care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2014, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalurilor proprii și situația fluxurilor de trezorerie pentru anul care s-a încheiat la acea dată și un sumar al politicilor contabile semnificative și alte informații (note) explicative. Situațiile financiare menționate se refera la:

- ▶ Activ net/Total capitaluri: 4.157.288 lei
- ▶ Rezultatul net al exercitiului financiar: 86.363 lei, profit

2. Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Ordinul ministrului finanțelor publice nr.3055 din data de 29 octombrie 2009, pentru aprobarea Reglementarilor contabile în conformitate cu directivele europene, și pentru acel control intern, pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de orice denaturare semnificativă, cauzată 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 Internaționale de Audit. Aceste standarde cer conformitatea cu cerințele etice și 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 de audit 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 opinia noastră de audit.

SC CONTAFIN SRL, Autorizatia CAFR 840, tel:0742021034

4. Opinie.

In opinia noastra situatiile financiare prezinta fidel, sub toate aspectele semnificative pozitia financiera a companiei TRANSURBIS SA la 31 decembrie 2014 si performanta sa financiara si fluxurile sale de trezorerie aferente exercitiului incheiat la data respectiva in conformitate cu Ordinul ministrului finantelor publice nr.3055 din data de 29 octombrie 2009, pentru aprobarea Reglementarilor contabile in conformitate cu directivele europene.

5. Alte aspecte

Acest raport este adresat exclusiv actionarilor societatii. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de societate si de actionarii acesteia, in ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formulata.

6. Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare

In concordanta cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009, punctul 318, alin (2) noi am citit raportul administratorilor atasat situatiilor financiare si numerotat de la pagina 1 la pagina 17. Raportul administratorilor intocmit in conformitate cu punctul 305 din Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009, nu face parte din situatiile financiare. In raportul administratorilor, noi nu am identificat informatii financiare care sa fie in mod semnificativ neconcordante cu informatiile prezentate in situatiile financiare alaturate.

SC CONTAFIN SRL

Sediul social-Loc, Zalau, B-dul Mihai Viteazu nr.42, Bl.Federalcop,

Sc.A, et.2, ap.4, jud. Salaj

Autorizatia CAFR 840,

prin,

Pop Maria,

Auditor financiar, Certificat nr.2161

Data 20.....04.2015

