



S.C. GOSP-COM SRL

Tel: 0267 361 060 Fax: 0267 363 698

E-mail: gospeom@gosp-com.ro

Str. Budai N. Antal nr.1

Tg. Secuiesc 525400 Jud. Covasna

Cod fiscal RO 8510382

Nr. Reg. Com. J/14/70/1996

Cont RO81 BTRL RON CRT 0V1577 2601 Banca Transilvania

Cont RO34 RZBR 0000 0600 0289 9596 Raiffeisen Bank

HOTARAREA NR 21/03.11.2017

Consiliul de Administratie al SC GOSP COM , Tg. Secuiesc numit in baza Hotararii Adunarii Generale a Asociatilor Gosp-com SRL,

HOTARESTE

Art. 1. Se aproba raportul de audit statutar anual, intocmit pentru anul 2016, cu nr. inregistrare 2568/25.05.2017/78/25.05.2017 a auditorului statutar, AuditCovLex, reprezentat de ec. Fejer Lorant, auditor financiar.

Art. 2. Cu aducerea la indeplinire a prezentei hotarari se desemneaza pe domnul Zonda Balazs director al SC Gosp-Com SRL.

Anexa – Raportul de audit face parte integranta a prezentei Hotarari.

Presedintele CA al Gosp-Com SRL
Antal Eموke

Membrii CA
Ec. Zonda Balazs
Ec. Benedek Csaba
Jur. Keresztes Zsuzsa
Jur. Istvan Zoltan

Nr. 2568 / 25.05.2017

Nr.78/25.05.2017

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Adunarea Generală a Asociațiilor

Gosp-Com SRL

Raport asupra Auditului Situațiilor Financiare

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare ale **Societății Gosp-Com SRL**, care cuprind Bilanțul la data de 31 decembrie 2016, Contul de profit și pierdere, Date informative, Situația activelor imobilizate pentru exercițiul financiar încheiat la această data, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative. Situațiile financiare menționate mai sus se referă la:

- Total capitaluri proprii: 2.139.248 lei;
- Profit al exercițiului financiar: 320.577 lei.

În opinia mea, situațiile financiare anexate ale Entității auditate sunt întocmite, sub toate aspectele semnificative și prezintă poziția financiară a Societății la 31 decembrie 2016, precum și performanța sa financiară, pentru anul încheiat la această dată, în conformitate cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, Legea contabilității nr. 82/1991R cu modificările și completările ulterioare.

Baza Opiniei

2. Am efectuat auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, adoptate de Camera Auditorilor Financiarți din România ("ISA"). Conform acestor standarde, responsabilitatea mea este descrisă în continuare în secțiunea Responsabilitățile Auditorului pentru Auditul Situațiilor Financiare din Raport. Sunt independent față de Entitatea auditată, în conformitate cu Codul de Etică al Contabililor Profesioniști ("Codul IESBA") emis de Bordul Standardelor de Etică pentru Contabili împreună cu cerințele de etică relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, și am îndeplinit celelalte responsabilități în ceea ce privește etica, în conformitate cu aceste cerințe și Codul IESBA. Consider că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei mele de audit.
3. Situațiile financiare ale **Societății Gosp-Com SRL** pentru anul încheiat la 31 decembrie 2016 nu au fost auditate de către un alt auditor.

Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, Legea contabilității nr. 82/1991R cu modificările și completările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare care sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

CONFORMITATE CU ORIGINALUL
S.C. GOSP-COM S.R.L.

pot determina Compania să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Raport asupra raportului administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea raportului administratorilor în conformitate cu cerințele OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, Legea contabilității nr. 82/1991R cu modificările și completările ulterioare, raport care să nu conțină denaturări semnificative, și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea raportului administratorilor care să nu conțină denaturări semnificative, cauzate de fraudă sau eroare. Raportul administratorilor prezentat în anexă nu face parte din situațiile financiare. Opinia noastră asupra situațiilor financiare nu acoperă raportul administratorilor.

7. În legătură cu auditul privind situațiile financiare, am citit raportul administratorilor anexat situațiilor financiare și raportează că:
- a) în raportul administratorilor nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare;
 - b) raportul administratorilor include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de OMFP nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile conforme cu Directivele Europene, Legea contabilității nr. 82/1991R cu modificările și completările ulterioare;
 - c) pe baza cunoștințelor și înțelegerii mele cu privire la Entitate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2016, nu am identificat informații incluse în raportul administratorilor care să fie eronate semnificativ.

Data raportului: 25.05.2017

Auditor,
ec. Fejér Lóránt
Autorizație CAFR nr.2210/2007
reprezentant al
SC AUDITCOVLEX SRL
Autorizație CAFR nr.974/2010



i) Nu am identificat nici o problemă semnificativă care ar afecta prezentarea situațiilor financiare.

ii. Am avut parte de o bună colaborare din partea conducerii și a angajaților pe parcursul auditului. Din câte cunosc, am avut și acces complet la înregistrările contabile și alte documente de care am avut nevoie pentru efectuarea auditului. Nu am avut niciun dezacord cu conducerea și toate problemele de audit, contabilitate și prezentare au avut o rezolvare satisfăcătoare.

Doresc să vă informez că standardele internaționale de audit nu prevăd elaborarea de proceduri în scopul identificării unor aspecte suplimentare ce trebuie comunicate celor însărcinați cu guvernarea. Prin urmare, un audit nu ar identifica, de obicei, toate aceste aspecte.

Această scrisoare este întocmită doar în scopul informării conducerii și nu are niciun alt scop. Nu accept nici o responsabilitate față de un terț care utilizează această comunicare.

Cu deosebită considerație
Fejér Lóránt, auditor financiar



Data: 25.05.2017

Am luat act, Zonda Balazs -- Director

