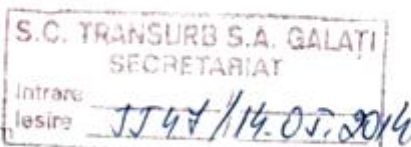


ANEXPERT 2000 S.R.L.
Str. Armata Poporului nr. 22
Bl.LC9,ap,29,Galati
Mail:anexpert2000@yahoo.com
Tel.0755073972;0236/318566



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Catre:

- Consiliul Local al Municipiului Galati
- Consiliul de Administratie al S.C. Transurb S.A. Galati.

Raport asupra situatiilor financiare

1. Am auditat situatiile financiare ale S.C. Transurb S.A., compuse din: bilantul contabil incheiat la data de 31.12.2013, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de trezorerie ,aferente exercitiului incheiat la acea data, precum si notele explicative.

Situatiile financiare se refera la :

- Total capitaluri – 14.966.344 lei din care :
- Capitaluri proprii :13.605.047 lei ;
- Patrimoniu public :1.361.297 lei ;
- Total active : 21.249.586 lei
- Total venituri din activitatea de baza :13.277.871 lei ;
- Total venituri din subventii :32.483.257 lei
- Rezultatul exercitiului (net):79.943 lei.

Responsabilitatea conducerii pentru intocmirea situatiilor financiare

2. Aceste situatii financiare sunt pregatite sub responsabilitatea conducerii S.C. Transurb S.A, care este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare, in conformitate cu Ordinul 3055/2009 pentru aprobarea Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene, cu modificarile ulterioare si Legea Contabilitatii nr. 82/1991, republicata cu toate modificarile la zi .

Aceasta responsabilitate include :conceperea ,implementarea si mentinerea unui control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela de situatii financiare ce nu contin denaturari semnificative datorate fraudei, sau erorii ,selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate elaborarea unor estimari contabile rezonabile in circumstantele date.

Responsabilitatea auditorului

3. Responsabilitatea noastra este ca, pe baza auditului efectuat, sa exprimam o opinie asupra acestor situatii financiare.

Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internationale de Audit promulgate de Federatia Internationala a Contabililor si adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania.

Aceste standarde cer ca noi sa ne conformam cerintelor etice , sa planificam si realizam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare nu cuprind anomalii semnificative.



[Handwritten signature]

4. Un audit implica realizarea procedurilor necesare pentru obtinerea probelor de audit referitoare la sume si alte informatii prezentate in situatiile financiare.

Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, inclusiv evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, datorate fie fraudei fie erorii.

In evaluarea acestor riscuri auditorul ia in considerare control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare ,pentru a stabili procedurile de audit relevante in circumstantele date,dar nu in scopul exprimarii unei opinii asupra eficientei sistemului de control intern.

Un audit include, in acelasi timp, in aprecierea principiilor contabile urmate si a estimarilor semnificative facute de conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare in ansamblul lor.

5. Estimam ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra de audit cu rezerve.

Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare

6. In conformitate cu Ordinul 3055/2009 pentru aprobarea reglementarilor contabile conforme cu directivele europene ,cu modificarile ulterioare ,am citit raportul administratorilor atasat la situatiile financiare ale S.C.Transurb S.A ,incheiate la 31.12.2013.

Raportul administratorilor nu face parte integranta din situatiile financiare.In raportul administratorilor nu am identificat informatii financiare care ,sa fie in mod semnificativ diferite de informatiile prezentate in situatiile financiare ale S.C.Transurb S.A. incheiate la data de 31.12.2013.

Opinia

In opinia noastra ,situatiile financiare la data de 31.12.2013, ofera o imagine fidela in toate aspectele semnificative a pozitiei financiare a S.C.Transurb S.A la aceasta data, precum si a rezultatului operatiunilor sale, a modificarilor in capitalurile proprii,a fluxului de trezorerie ,pentru anul incheiat , in conformitate cu reglementarile OMF 3055/2009 pentru aprobarea Reglementarile contabile conforme cu Directivele Comunitatilor Europene ,cu modificarile ulterioare .

Alte aspecte

Acest raport este adresat exclusiv acționarilor Societății în ansamblu, în vederea depunerii situațiilor financiare ale S.C.Transurb S.A, aferente exercitiului financiar încheiat la 31.12.2013 la unitățile teritoriale ale ANAF și nu poate fi folosit în alt scop.

Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor S.C. Transurb S.A acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar și nu în alte scopuri. In măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

06.05.2014

Auditor independent,
S.C.Anexpert 2000 S.R.L. - Atestat CAFR nr.162/2012
Intocmit,
Auditor, A.Pintilie- Atestat CAFR 867/2001
Galati,str.Armata Poporului nr.22 Bl.LC9,ap.29

