

**RAPORT DE AUDIT**  
**privind expertizarea situațiilor financiare încheiate**  
**la 31 decembrie 2009 ale S.C. SECOM S.A.**

Am auditat situațiile financiare ale S.C. SECOM S.A. Drobeta Turnu Severin încheiate la 31 decembrie 2009 care se referă la: total active 114.842.047lei, cifra de afaceri 17.509.858lei profit net al exercitiului 3.245.469 lei.

Aceste situații financiare sunt întocmite sub responsabilitatea conducerii societății. Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie asupra acestor situații financiare, pe baza auditului efectuat.

Auditul s-a efectuat în conformitate cu « Standardele Internaționale de Audit ». Acestea cer ca auditul să fie planificat în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu conțin erori semnificative. Auditarea include examinarea, pe bază de teste, a probelor ce susțin cifrele și informațiile prezentate în situațiile financiare. De asemenea un audit include evaluarea principiilor contabile utilizate și a estimărilor semnificative realizate de conducere, ca și evaluarea prezentării situațiilor financiare. Considerăm că auditul efectuat furnizează o bază rezonabilă pentru opinia prezentată.

Nu au fost constituite ajustari pentru deprecierea creanțelor aferente facturilor emise și neîncasate cu o vechime de peste 12 luni în sumă de 1.023.742 lei.

În opinia noastră, cu excepția paragrafului 3 bilanțul contabil, contul de profit și pierdere și anexele la situațiile financiare întocmite la 31 decembrie 2009 prezintă o imagine fidelă a poziției financiare a societății precum și a rezultatului S.C. SECOM S.A. Drobeta Turnu Severin.

Drobeta Turnu Severin

S.C. AUDIT DROBETA S.R.L.

Auditor financiar  
Stiucă Florin

