ANEXA NR I LA H.C.L. 96 / 25.05.2017

Auditor financiar: **Prof Consult SRL**

C.U.I. 13821318 GAESTI , Str.13 Decembrie, bl.49, sc. B2, ap.12, jud.Dambovita , mob.0745395395; tel.fax 0245216197 e-mail profconsult2004@gmail.com, autorizati Prof Consult CAFR 183/2002 ; CECCAR647 /2001 ;

autorizati Buta Marijana CAFR 513/2001 ; CECCAR16030 /2001 ; CCF 885/2007

Raportul auditorului independent

Pentru situatiile financiare incheiate la 31.12.2016 de S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.,

Catre

asociatii,S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L. ,

S.C. *PROF*-CONSULT SRL cu sediul in Gaesti str.13 Decembrie,bl.49,sc.B,ap.12,oras Gaesti este inregistrata la O.R.C. Dambovita cu J15/70/2001 si C.U.I. 13821318 , inscrisa in Registrul Camerei Auditorilor din Romania, in baza Autorizatiei de exercitare a profesiei nr.183/04.04.2002, emisa de Camera Auditorilor din Romania si a contractului incheiat cu S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L. in conformitate cu OMF 1802/2014 actualizat , pentru aprobarea reglementarior contabile conforme cu directivele europene si cu Standardele Internationale de Contabilitate am procedat la auditarea situatiilor financiare ale S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L. denumita in continuare « societatea » , intocmite la data de 31.12.2016.

Opinie

SERVICII COMUNITARE DE UTILITATI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L. are sediul in Pucioasa, Judeţul Dâmboviţa, str. Fintanilor, nr 7 este inregistrata la Oficiul Registrului Comertului Dâmboviţa cu numarul de ordine J 15/537/2012, avand codul unic RO 30531686. Scopul si obiectul de activitate este stabilit prin actul constitutiv cu respectarea prevederilor Legii 31/1990,republicata, fiind Alte activitati de curatenie – cod CAEN 8129, care cuprind bilantul la data de 31 decembrie 2016, pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare mentionate se refera la:

	Valoare lei
Activ net/Total capitaluri proprii	958.626
Profitul net al/ pierderea neta a exercitiului financiar	30.478

1 In opinia noastra,situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2016 precum si a rezultatului operatiunior sale si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul

financiar incheiat la aceasta data in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

2 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform cerintelor de etica profesionala relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati de etica profesionala, conform acestor cerinte. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

3 Alte informatii, inclusiv Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

In legatura cu auditul situatiilor financiare, pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2016, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte. In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;

b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2016 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.

Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

4 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare.

5 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie

intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nicio alta alternativa realista in afara acestora.

6 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

7 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de frauda, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de frauda, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

8 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de frauda este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece frauda poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.
- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.
- Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa reziste intr-o prezentare fidela.

9 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

In numele S.C.PROF-CONSULT S.R.L.

autorizatie de la Camera Auditorilor Financiari din Romania nr.183 din 2002,

Auditor Buta Marijana

autorizatie de la Camera Auditorilor Financiari din Romania nr.513 din 2001

data 18.05.2017

S. C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S. R. L.
ORAȘ PUCIOASA, STRADA FÎNTÎNILOR, NR. 7, JUDEȚ DÂMBOVIȚA
J15/537/09.08.2012 RO30531586 RO 03TREZ2755069XXX002466 TREZORERIA PUCIOASA
BANC POST RO82BPOS1610975946RON01
scappucioasa@yahoo.com

ANEXA NR. II LA HCL NR. _____

RAPORT

PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO - FINANCIARĂ DESFĂȘURATĂ ÎN ANUL 2016

I. ASPECTE GENERALE

PREZENTAREA ACTIVITĂȚII

S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L., înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J15/537/2012, cu cod unic de înregistrare 30531586 si atribut fiscal RO, este societate cu capital integral de stat cu unic asociat Consiliul Local al Orașului Pucioasa. În anul 2016 societatea a desfășurat activitate în conformitate cu obiectul principal de activitate: alte activități de curățenie - cod CAEN 8129, si alte activitati secundare care apar in certificatul constatator precum: alte transporturi terestre de calatori - cod caen 4939, activitati de intretinere peisagistica - cod caen 8130, activitati de servicii anexe pentru transporturi terestre - cod caen 5221, activitați de servicii suport - cod caen 8110, etc; lucrările fiind efectuate pe raza administrativ – teritorială a U.A.T. Oraș Pucioasa.

Organizarea si conducerea contabilitatii se face in baza Legii nr. 82/1991, republicata si a OMFP nr. 1802/2014 cu modificarile si completarile ulterioare, iar situatiile financiare sunt intocmite pe baza principiului continuitatii activitatii.

Datele inscrise in balanta de verificare intocmita la 31.12.2016 sunt in conformitate cu documentele tehnico – operative care au creat veniturile si cheltuielile inregistrate de societate, documente originale care sunt insotite de acte justificative.

Evidenta contabila este tinuta in sistem informatic, cu respectarea normelor legale in vigoare.

II. PREZENTAREA ELEMENTELOR DE ACTIV

ACTIVE IMOBILIZATE

Structura activelor imobilizate aflate in patrimoniul S.C. SERVICII COMUNITARE DE UTILITĂȚI PUBLICE PUCIOASA SCUP S.R.L.:

- Imobilizări necorporale	1.412 lei
- Echipamente tehnologice (masini, utilaje)	68.322lei
- Mijloace de transport	654.334 lei
- Alte active corporale	5.346 lei