



**Prim-Audit**  
AUDIT - CONTABILITATE - RESURSE UMANE - CONSULTANȚĂ



Adresa : Calea Rahovei 266-268  
Corp 2, Etaj 2, Birou 12B, Sector 5  
050912, București  
Telefon: 031.425.70.30  
Mobil : 0720.64.00.77

Reg.Com.: J40/11798/2004  
CIF : RO 14479923  
Web: [www.prim-audit.ro](http://www.prim-audit.ro)  
[www.prim-audit.com](http://www.prim-audit.com)  
Email: [office@prim-audit.ro](mailto:office@prim-audit.ro)

Autorizație CAFR : 968/2010  
Autorizație CCF : 307/2008  
Autorizație CECAR: 7748/2012  
Autorizație FRF : 2012  
Certificare ISO : 2012

**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**  
**ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE ÎNTOCMITE**  
**LA DATA DE 31.12.2021**  
**DE CĂTRE**  
**AMENAJARE EDILITARA SI SALUBRIZARE SA**



Adresa : Calea Rahovei 266-268  
Corp 2, Etaj 2, Birou 12B, Sector 5  
050912, București  
Telefon: 031.425.70.30  
Mobil : 0720.64.00.77

Reg.Com.: J40/11798/2004  
CIF : RO 14479923  
Web: www.prim-audit.ro  
www.prim-audit.com  
Email: office@prim-audit.ro

Autorizație CAFR : 968/2010  
Autorizație CCF : 307/2008  
Autorizație CECAR: 7748/2012  
Autorizație FRF : 2012  
Certificare ISO : 2012

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

*Catre Actionarii societatii*

**AMENAJARE EDILITARA SI SALUBRIZARE SA**

C.I.F. 27515874 J40/9787/2010

BUCURESTI, STR.FABRICA DE CHIBRITURI NR.9-11

### Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

#### *Opinie cu rezerve*

1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societatii **AMENAJARE EDILITARA SI SALUBRIZARE SA** (“Societatea”), care cuprind *bilantul* la data de **31 decembrie 2021**, *contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie* pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, precum si un *sumar al politicilor contabile semnificative si notele explicative* .

2 Situațiile financiare la **31 decembrie 2021** se identifica astfel::

- *Activ net/Total capitaluri proprii:* 233.538.761 lei
- *Profitul net al exercitiului financiar:* 11.593.548 lei
- *Cifra de afaceri netă:* 40.273,989 lei

3 În opinia noastră, cu excepția aspectelor menționate în paragraful „*Bazele opiniei cu rezerve*” de mai jos, *situațiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare* a Societatii la data de **31 decembrie 2021** precum si *a rezultatului operatiunilor 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 situațiile financiare anuale individuale si situațiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare (“OMFP nr. 1802/2014”).

#### *Baza pentru opinie cu rezerve*

4 Noi am efectuat auditul conform Standardelor Internationale de Audit (ISA). Responsabilitatile noastre conform acestor standarde sunt descrise mai detaliat in sectiunea „*Responsabilitatile auditorului pentru auditul situatiilor financiare*” din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate conform Codului International de etica al profesionistilor contabili (inclusiv standardele internationale de independenta) emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA) si conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerinte si conform Codului IESBA. Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt *suficiente si adecvate* pentru a constitui baza pentru opinia noastra.