

S.C. FOROS S.A.  
Odorheiu Secuiesc  
Comisia de cenzori

**R A P O R T**  
**AL COMISIEI DE CENZORI**  
**privind realitatea datelor înscrise în situațiile financiare**  
**întocmite la data de 31.12.2016**  
**- S.C.FOROS S.A. -**

În cursul anului 2016 Comisia de Cenzori, format în baza Legii nr.31/1990, a funcționat în cadrul S.C. FOROS S.A. verificând balanțele de verificare lunare, situațiile financiare întocmite pe exercițiul financiar 2016, Raportul Consiliului de Administratie, alte documente.

Conform ultimului act adițional la Contractul de Societate înregistrat la Camera de Comerț și Industrie a Județului Harghita, structura acționariatului nu s-a schimbat fata de anul precedent, si este următoarea:

-68.15% SC FAMOS SA.

-23.96 % Persoane fizice

-7.98 % SIF Banat Crisana

Registrul Acționarilor este întocmit la zi de SC Depozitarul Central SA- Bucuresti.

S.C. FOROS S.A. a fost înregistrată la Camera de Comerț și Industrie a Județului Harghita în anul 1998 sub nr.J19/209/1998 și are un capital social de 759.220 lei.

Pe baza mandatului am procedat la auditarea statutară a situațiilor financiare pentru anul 2016. Am analizat situațiile financiare examinând raportul de gestiune a Consiliului de Administrație. Chestionarul privind probele de audit statutar a fost întocmit pe baza studierii balanței de verificare întocmit la data de 31.12.2016 și a analizei principalelor indicatori economico-financiar.

Politicile și principiile contabile sunt aplicate conform legislației în vigoare și evaluarea elementelor patrimoniale sunt bazate pe inventarul anual.

SC Foros SA în cursul anului 2016 a funcționat în conformitate cu cadrul legislativ și și-a îndeplinit sarcinile economico-financiare respectând planurile aprobate.

Operațiunile s-au înregistrat cronologic și sistematic în evidența contabilă, având la bază documente justificative. Rulajul din conturi sunt reflectate corect în balanțele de verificare lunare, efectuându-se în acest sens sondaje pentru fiecare lună din anul supus analizei. Sondajele efectuate de Comisia de Cenzori nu a surprins aspecte de neconcordanță între evidențele analitice și sintetice.

Întocmirea situațiilor financiare s-a făcut pe baza balanței de verificare cu respectarea normelor metodologice elaborate de M.F., precum și cu respectarea prevederilor Legii 82/1991.

In ceea ce priveste perioada analizata, mentionam ca SC Foros SA nu a desfasurat in anul analizat nicio activitati economica.

Rezultatul exercitiului incheiat la 31.12.2016 a fost stabilit pe baza datelor din contabilitate si reprezinta un profit brut de 13.691,21 lei, stabilit ca diferenta intre veniturile si cheltuielile efectuate pentru bunul mers al activitatii acesteia.

Comisia de Cenzori certifica prin prezentul raport si propune spre aprobare Situatiile Financiare incheiate pe anul 2016 catre AGA, considerand ca acestea arata o imagine fidela asupra activitatii desfasurate.

Concluziile sunt valabile la Bilantul incheiat la data de 31 decembrie 2016, cu active totale de 224.302 lei, din care suma capitalurilor proprii se ridica la 21.556 lei, Contul de profit si pierdere, cu cifra de afaceri realizata de 178.573 lei, respectiv o pierdere de 13.691 lei.

#### **COMISIA DE CENZORI**

**Laszlo Julianna  
Nagy Csilla  
Bartha Janos**

