

RAPORT CURENT

Data raportului: **23.06.2021**

Denumirea societatii: **SUPPORT LOGISTIC BUCURESTI SA**

Sediul social: **STR. TEIUS, NR. 73-77, SECTOR 5, BUCURESTI**

Nr. Tel/fax: **021-4203472; 021-4200171**

Numarul si data inregistrarii la ORC: **J40/13612/1993**

Cod fiscal: **RO 4019375**, Capital social: **221.987,50 lei**

Piata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise: **BVB, ATS-AeRO.**

Evenimente importante de raportat:

Societatea Comerciala **SUPPORT LOGISTIC BUCURESTI SA**, aduce la cunostinta actionarilor, urmare receptionarii adresei ASF/SIIF din data de 11.06.2021 prin care conducerea societatii a fost informata ca raportul de audit aferent situatiilor financiare individuale la 31.12.2020 publicate pe website-ul BVB nu respecta prevederile Standardelor Internationale de Audit ISA 700 (revizuit) " Formularea unei opinii si raportarea cu privire la situatiile financiare" si ISA 701 " Comunicarea aspectelor-cheie de audit in raportul auditorului independent".

Societatea s-a adresat auditorului financiar, D-na Stoian Alexandra, care a refacut raportul cu privire la situatia financiara a anului 2020 conform Standardelor Internationale de Audit, si l-a retransmis Societatii Comerciale Suport Logistic Bucuresti SA.

SC Suport Logistic Bucuresti SA transmite atasat spre publicare pe website-ul BVB, Raportul de audit aferent anului 2020 refacut conform Standardelor Internationale de Audit.

**PRESEDINTE CA
STOICESCU BOGDAN MIHAI**



The stamp is circular with a blue border. The text inside the stamp reads: "SOCIETATEA COMERCIALA" at the top, "SUPPORT LOGISTIC" in the center, and "STR. TEIUS, NR. 73-77, SECTOR 5, BUCURESTI" at the bottom.

Catre,

SUPPORT LOGISTIC BUCURESTI S.A

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare la data de 31.12.2020

Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale ale societății Suport Logistic Bucuresti S.A. cu sediul social în Bucuresti, strada Teius, nr. 73-77, sector 5, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 4019375 si J40/13612/1993, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2020, contul de profit și pierdere si notele explicative pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data.
- 2 Situatiile financiare individuale la 31 decembrie 2020 se identifica astfel:
 - Activ net/Total capitaluri proprii: 2.121.496 lei
 - Profitul net al exercitiului financiar: 71.876 lei
- 3 **In opinia noastra**, situatiile financiare individuale anexate **ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2020** precum si a performantei financiare pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991 cu modificarile si completarile ulterioare si Ordinul MF nr.1802/2014.

Auditorul exprima o opinie fara rezerva cu privire la imaginea fidela a situatiilor financiare intocmite la data de 31 decembrie 2020.

4. Baza pentru opinie

Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"), *Regulamentul UE nr. 537 al Parlamentului și al Consiliului European (in cele ce urmează „Regulamentul”)* si Legea nr.162/2017.

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 Codului Etic al Profesionistilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situatiilor financiare in Romania, inclusiv Regulamentul si Legea, si ne-am indeplinit responsabilitatile etice conform acestor cerințe si conform Codului IESBA. Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra.

5. Concluzie semnificativa legata de continuitatea activitatii

Nu se constata existenta unei incertitudini semnificative care ar putea pune in mod semnificativ la indoiala capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. Se constata ca Societatea are capacitatea de a-si continua activitatea la data intocmirii situatiilor financiare.



6. Aspecte cheie de audit

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Cu privire la impactul riscului de continuitate asupra activității societății, evaluarea făcută de societate este rezonabilă la momentul emiterii raportului de audit. Conducerea societății trebuie să urmărească în continuare ca o serie de riscuri cum ar fi : riscul de piață , riscul de credit și riscul de lichiditate să fie reduse la minim (având în vedere perioada în care se află economia țării-pandemie-Covid -19, etapa ce poate duce la criza economică).

7. Alte informații – Raportul Administratorilor

Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară, aceasta fiind prezentată într-un raport separat.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2020, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportat dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr.1802/2014, punctele 489-492 (reglementări contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate).

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu reglementările contabile în vigoare-Legea contabilității nr.82/1991 cu modificările și completările ulterioare, OMFP nr. 1802/2014.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2020, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.



8. Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

- a) Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu Legea contabilitatii nr.82/1991 cu modificarile ulterioare si 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.
- b) 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.
- c) Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

9. Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

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.

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 în 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.

10. Evaluam 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 rezulte intr-o prezentare fidela.
11. 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.
12. De asemenea, furnizam persoanelor responsabile cu guvernanta o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.
13. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor insarcinate cu guvernanta, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare

Am fost numita de Adunarea Generala a Asociatilor in aprilie 2020, sa audiez situatiile financiare ale Suport Logistic Bucuresti SA pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2020. Durata totala a angajamentului nostru este de doi ani.

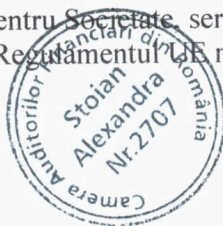
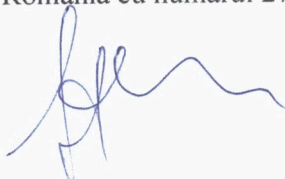
Confirmam ca:

- In desfasurarea auditului nostru, ne-am pastrat independenta fata de entitatea auditata.
- Nu am furnizat pentru Societate, serviciile non audit interzise, mentionate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

Auditor

Stoian Alexandra

Inregistrat la CAFR si ASPAAS
din Romania cu numarul 2707/2009



Pitesti, 22.06.2021