

Акционерам общества
S.A. "TOMAI-VINEX"

ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Аудиторской фирмой "AUDIT-REAL" S.R.L., на основании:

- лицензии „Аудиторская деятельность: аудит экономических агентов” А ММII № 053905, действующей до 01.02.2022.

- Certificat de calificare a auditorului Usatii S.N. AG № 000016 от 14.11.2013

- и в соответствии с договором №1507/TV от 15 июля 2016г. проведен аудит прилагаемой финансовой отчетности S.A. "TOMAI-VINEX", состоящей из баланса по состоянию на 31.12.2016г. и отчета о прибыли и убытках, отчета о движении собственного капитала, отчета о движении денежных средств за период 01.01.2016-31.12.2016. Также были проверены основные положения учетной политики и прочие пояснительные примечания.

Societatea pe acțiuni "TOMAI-VINEX" зарегистрировано Регистрационной палатой Министерства информационного развития РМ 16.09.1998г. Юридический адрес РМ, г.Комрат, ул.Ферапонтьевская 1. Фискальный код № 1003600035967

В проверяемый период работали:

- Председатель Правления - Топчу П.Д.
- Главный бухгалтер - Гагауз А.С.

Ответственность руководства S.A. "TOMAI-VINEX" за финансовую отчетность

Руководство общества несет ответственность в соответствии с Законом «О бухгалтерском учете» N113-XVI от 27.04. 2007г за подготовку данной финансовой отчетности согласно Национальным Стандартам Бухгалтерского Учета и Учетной политике общества. Руководство общества также несет ответственность за обеспечение системы внутреннего контроля, которую считает необходимой для подготовки финансовой отчетности, не содержащей существенных искажений, вызванных мошенничеством или ошибкой.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения по данной финансовой отчетности на основании проведенного нами аудита.

Мы осуществляем свою профессиональную деятельность в соответствии с Законом РМ «об аудиторской деятельности» N 61-XVI от 16.03.2007г., который определяет правовые основы организации ее деятельности.

Мы провели аудит в соответствии с МСА. Данные стандарты обязывают нас выполнять этические требования, а также планировать и проводить аудит таким образом, чтобы обеспечить разумную уверенность в том, что финансовая отчетность не содержит существенных искажений. Аудит включает выполнение процедур для получения аудиторских доказательств по суммам и раскрытиям информации в финансовой отчетности. Выбранные процедуры зависят от суждения аудитора, включая оценку рисков существенных искажений в финансовой отчетности, вызванных мошенничеством или ошибкой. При оценке таких рисков, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля субъекта, аудитор рассматривает систему внутреннего контроля, связанную с подготовкой субъектом своей финансовой отчетности. Аудит также включает оценку приемлемости применяемой учетной политики и обоснованности расчетных оценок, сделанных руководством субъекта.

Мы считаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими для предоставления основы для выражения нашего аудиторского мнения.

Мы подтверждаем, что чистая прибыль отчетного периода составила **3 538 002** леев.

Мы подтверждаем собственный капитал на сумму **74 368 123** леев, который включает следующее.

Уставный капитал общества на 1.01.2016г составляет **9 538 674** леев, который в 2016г. не изменялся.

Резервы	- 4 156 337 леев
Поправки результатов предыдущих периодов (убытки)	- (295482) леев
Нераспределенная прибыль прошлых лет	- 56 138 810 леев
Чистая прибыль отчетного периода	- 3 538 002 леев
Прочие элементы собственного капитала	- 1 291 782 леев
Всего собственный капитал общества	- 74 368 123 леев.

Таким образом, собственный капитал акционерного общества превышает размер уставного капитала, что соответствует требованиям ст.39 п. 5 Закона "Об акционерных обществах".

За 2016 год получены доходы от продаж в сумме	- 70 622 063 леев
Себестоимость продаж	- 51 985 406 леев
Валовая прибыль	- 18 636 657 леев
Другие операционные доходы	- 389 226 леев
Расходы на реализацию	- 10 993 835 леев
Административные расходы составили	- 3 803 474 леев
Другие операционные расходы	- 1 787 628 леев
Результат от прочей деятельности - прибыль	- 1 515 930 леев
Расходы по подоходному налогу	- 418 874 леев
Чистая прибыль составила	- 3 538 002 леев.

Мнение

По нашему мнению, финансовая отчетность S.A. "TOMAI-VINEX" за год, закончившийся 31.12.2016г., подготовлена, во всех существенных аспектах, в соответствии с Законодательством РМ.

10 апреля 2017г., г. Кишинев.

Аудитор
Фирмы "AUDIT-REAL" SRL



Usatii S.N.

(Certificat de calificare a auditorului Usatii S.N. AG № 000016 от 14.11.2013)

