



**Prim-Audit**

AUDIT - CONTABILITATE - RESURSE UMANE - CONSULTANȚĂ



CAFR



CCF



CECAR



FRF



ISO  
9001:2015

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 31.12.2020

DE CĂTRE

**SC TERMO CALOR CONFORT 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 SC TERMO CALOR CONFORT SA

### Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

#### Opinie

- 1 Am auditat situațiile financiare anexate ale societatii **SC TERMO CALOR CONFORT SA** (“Societatea”) (“Societatea”) care cuprind *bilantul* la data de **31 decembrie 2020**, *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 2020** se identifica astfel::
  - *Activ net/Total capitaluri proprii* 11.979.926 lei
  - *Profitul net al/Pierdere neta a exercitiului financiar* 460.414 lei
- 3 In opinia noastra, *situațiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare* a Societatii la data de **31 decembrie 2020** 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

- 4 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 („Legea”)*. 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 Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internationale de Etica pentru Contabili (codul IESBA), conform cerintelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor 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.