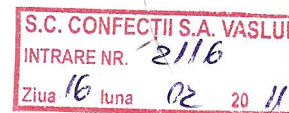


DECLARATIE DE CONFORMITATE

SC CONFECTII SA VASLUI



Catre: SC IASC S.R.L. Vaslui

Domnilor,

Aceasta declaratie de conformitate a fost emisa in urma auditarii bilantului la data de 31 Decembrie 2010 si a contului de profit si pierdere pentru exercitiul financiar incheiat la aceea data, in vederea exprimarii unei opinii cu privire la prezentarea fidela, in toate aspectele semnificative, a pozitiei financiare si a rezultatelor operationale ale SC CONFECTII SA VASLUI, intocmite in conformitate cu OMFP Nr. 3055/2009. Cunoastem responsabilitatea noastra pentru o reprezentare fidela in situatiile financiare si a rezultatelor operationale in conformitate cu OMFP Nr. 3055/2009.

Ne asumam, de asemenea, responsabilitatea pentru adoptarea si aplicarea unor politici contabile corespunzatoare, stabilirea si mentinerea controlului intern, prevenirea si detectarea fraudelor.

Anumite reprezentari cuprinse in aceasta declaratie de conformitate sunt limitate la aspecte care sunt semnificative. Aspectele considerate semnificative sunt acele omisiuni sau erori in informatiile contabile care, in anumite imprejurari, fac probabil ca judecata unui utilizator al situatiilor financiare sa fie modificata sau influentata de aceste erori sau omisiuni. O eroare sau omisiune a carei valoare monetara este mica poate fi considerata semnificativa drept rezultat al factorilor calitativi.

Confirmam, cu toata increderea si convingerea, urmatoarele reprezentari efectuate pe parcursul activitatii de audit:

1. Situatiile financiare, mentionate mai sus, sunt prezentate fidel, in toate aspectele semnificative, in conformitate cu OMFP Nr. 3055/2009.
2. Am pus la dispozitie toate documentele financiare si informatiile aferente. Suntem responsabili pentru pastrarea documentelor financiare si a informatiilor aferente care au stat la baza intocmirii situatiilor financiare.
3. Nu exista tranzactii semnificative care nu au fost corect inregistrate in documentele contabile care stau la baza situatiilor financiare.
4. Consideram ca in conditiile in care ar exista erori necorectate acestea sunt nesemnificative, atat in parte cat si in ansamblu, in situatiile financiare luate ca un intreg.
5. Nu au existat:
 - a. Fraude in care sa fie implicata conducerea sau angajatii care au un rol important in sistemul controlului intern;
 - b. Fraude in care sa fie implicate terte persoane care pot determina efecte semnificative in situatiile financiare;
6. Nu exista comunicari privitoare la nerespectarea cerintelor autoritatilor in legatura cu respectarea disciplinei financiare.

7. Societatea nu prezinta planuri sau intentii asupra unei componente a activitatii care reprezinta o linie majora in sfera de exploatare, care ar avea ca efect:
 - Instrainarea substantiala in intregimea ei fie prin vanzarea componentelor intr-o singura tranzactie, fie prin divizarea dreptului de proprietate a componentei catre actionarii Societatii;
 - Vanzarea pe bucati, fie prin vanzarea activelor componente si achitarea datoriilor;
 - Lichidarea prin abandon.
8. Au fost corect inregistrate in situatiile financiare sau evidentiata urmatoarele:
 - a. Garantiile, scrise sau verbale, pentru care Societatea este raspunzatoare.
 - b. Intelegeri pentru reachizitionarea mijloacelor vandute anterior.
9. Nu exista estimari care pot face subiectul unor modificari semnificative pe termen scurt care sa nu fi fost corect evidentiata in situatiile financiare. Intelegem prin *termen scurt* perioada de un an de la data situatiilor financiare.
10. Nu exista:
 - a. Incalcarii sau posibile incalcarii ale legii, ale caror efecte sa fie necesar a se inregistra sau evidentia in situatiile financiare;
 - b. Alte obligatii sau obligatii contingente solicitate spre a fi inregistrate sau evidentiata.
 - c. Litigii asupra carora avocatii nostri ne-au avertizat ca ar putea fi pierdute si care trebuie evidentiata.
11. Societatea dispune de titlu de proprietate asupra tuturor activelor fixe si garantiile si ipotecile constituite sunt integral prezentate in situatiile financiare.
12. Creantele inregistrate in situatiile financiare reprezinta datorii reale ale debitorilor provenite din vanzari inainte de data intocmirii bilantului si care au fost evaluate la valoarea realizabila neta estimata.
13. Stocurile sunt inregistrate la valoarea realizabila neta estimata. Nu exista stocuri cu miscare lenta sau fara miscare, nevandabile sau inutilizabile. Datoriile, daca nu sunt achitate, pentru toate elementele cuprinse in stocuri au fost inregistrate la data intocmirii bilantului contabil, si toate cantitatile facturate catre clienti la acea data sunt excluse din solduri.
14. Am revizuit activele pe termen lung care ar putea suferi o depreciere ireversibila atunci cand evenimentele sau schimbarile de imprejurari au indicat faptul ca valoarea neta a acestor active nu poate fi recuperabila.
15. Valoarea neta a imobilizarilor corporale si necorporale incluse in situatiile financiare reflecta valoarea justa a acestora.
16. Toate obligatiile cunoscute ale Societatii sunt incluse in situatiile financiare la data intocmirii bilantului contabil.
17. Nu au existat incalcarii ale termenilor contractuali prevazuti in conventiile de credit incheiate de catre Societate. Nu avem acorduri pentru imprumuturi despre care sa nu fi furnizat

informatii;

18. Rezultatul fiscal este calculat in conformitate cu legislatia in vigoare;
19. La data intocmirii bilantului contabil nu exista angajamente pentru: achizitionarea si/sau extinderea mijloacelor fixe si a altor active, care sa fie in exces fata de necesitatile activitatii curente;
20. Contractele incheiate pentru achizitii de stocuri nu sunt in exces fata de necesitatile activitatii curente a Societatii sau la preturi care ar genera pierderi;
21. Nu se vor inregistra pierderi datorita incapacitatii Societatii de a-si indeplini angajamentele contractuale;
22. Societatea nu finanteaza pensiile si nu are un plan de beneficii in cazul pensionarii pentru angajatii sai. Toti angajatii Societatii fac parte dintr-un plan de pensii finantat de catre Guvernul Romaniei. Astfel, Societatea nu are nici o obligatie cu privire la planul de pensii;
23. Asigurarile incheiate sunt suficiente pentru a proteja activele Societatii.
24. Societatea a respectat toate aspectele contractuale ce ar putea avea efecte materiale asupra situatiilor financiare in cazuri de nerespectare a acestora.
25. Nici un eveniment sau tranzactie altele decat cele prezentate in situatiile financiare nu a aparut ulterior datei intocmirii balantei financiare ce ar fi putut modifica situatiile financiare.
26. Societatea declara ca sunt reflectate in situatiile financiare toate operatiunile, drepturile si obligatiile cu societatile din cadrul grupului din care facem parte si ca aceasta au fost inregistrate corect.

Semneaza,

Ing. Dascalul Gabriela Mariana

Director General

Ec. Mihalache Gabriela

Director economic



Data,