



## **AUDIT CONSULTING PMP**

**Sediul social:** Strada Brailei, Nr.80, Bloc BR4B, Sc.1, Ap. 6, Galati

**Autorizatia Camerei Auditorilor Financiari din Romania:** nr.136/22.01.2002

**Telefon:** 0722.461.776, 0722.256.685, 0766.712.711, 0766712142; **Fax:** 0236.415.708

**CUI:** 14382644; **Nr. Registrul Comertului :** J17/19/2002

**Cod postal** 800098

**E-mail :** [auditconsultingpmp@yahoo.com](mailto:auditconsultingpmp@yahoo.com)

SC UZINSIDER ENGINEERING SA	
Nr. INTRARE	1515
Nr. IESIRE	
ziua 05	luna 04 anul 2012

### **RAPORTUL AUDITORILOR INDEPENDENȚI**

**Către,**

**Presedintele Consiliului de Administratie**

**al S.C. UZINSIDER ENGINEERING S.A. GALATI**

#### **1. Raport asupra situatiilor financiare individuale**

Am auditat situatiile financiare individuale ale societatii UZINSIDER ENGINEERING S.A. („Societatea”), care cuprind bilantul contabil la data de 31.12.2011, contul de profit și pierdere, pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative la situatiile financiare intocmite conform reglementarilor legale.

Situatiile financiare ale societatii contin urmatoarele elemente relevante:

- Total activ 5.284.324 lei
- Capital propriu 4.583.630 lei
- Rezultatul net al exercitiului 2.203.786 lei , profit
- Cifra de afaceri 12.951.247 lei

#### **2. Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare**

Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare in conformitate OMFP 3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene, actualizat cu OMFP 2869/2010 si OMFP 2870/2010.

Aceasta responsabilitate include:

- proiectarea, implementarea si mentinerea unui control intern adecvat pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare, care sa nu contina denaturari semnificative datorate fraudei sau erorii;
- selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate ;
- elaborarea unor estimari contabile rezonabile in circumstantele date.

### **3. Responsabilitatea auditorului**

Responsabilitatea noastra este de a exprima o opinie asupra situatiilor financiare ale Societatii pe baza auditului efectuat.

Noi am efectuat un audit statutar în conformitate cu Standardele Internationale de Audit (ISA), emise de IAASB (Consiliul pentru Standarde Internationale de Audit si Asigurare ) adoptate de IFAC (Federatia Internationala a Contabililor), si de Camera Auditorilor Financieri din Romania. Aceste standarde cer ca noi sa respectam cerintele etice, sa planificăm și să efectuam auditul pentru a obține o asigurare rezonabilă, ca situatiile financiar contabile nu contin denaturari semnificative.

Auditul realizat consta in efectuarea de proceduri pentru obtinerea probelor de audit cu privire la sumele si informatiile prezentate in situatiile financiare individuale. Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, incluzand evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare individuale, datorate fraudei sau erorii. In evaluarea acestor riscuri, auditorul a luat in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare individuale ale Societatii pentru a stabili procedurile de audit relevante in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei opinii asupra eficientei controlului intern al Societatii .

Auditul efectuat include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si rezonabilitatea estimarilor contabile elaborate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare individuale luate in ansamblul lor.

Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

### **4. Opinia auditorului**

Ne exprimam o opinie fara rezerve, deoarece situatiile financiare auditate prezinta in mod fidel sub toate aspectele semnificative pozitia financiara a Societatii la 31.12.2011, performanta financiara si fluxul de trezorerie pentru exercitiul incheiat, in conformitate cu legislatia in vigoare.

### **5. Alte responsabilitati de raportare**

Acest raport este adresat exclusiv actionarilor Societatii

In masura permisa de lege, nu acceptam si nu ne asumam responsabilitatea decat fata de Societate si de actionarii acesteia in ansamblu, pentru auditul nostru si pentru opinia exprimata.

### **6. Raport asupra conformitatii raportului administratorului cu situatiile financiare**

In concordanta cu OMFP 3055/2009, Sectiunea 12 articolul 318, punctul 2, auditorul financiar isi exprima o opinie referitoare la gradul de conformitate al raportului administratorului cu situatiile financiare anuale pentru exercitiul financiar auditat. Raportul administratorului nu face parte din situatiile financiare individuale. In raportul administratorului, noi nu am identificat informatii financiare care sa fie in mod semnificativ neconcordante cu datele prezentate in situatiile financiare ale Societatii.

### **AUDIT CONSULTING PMP GALATI**

**Înregistrata la Camera Auditorilor Financieri  
din România cu Autorizația Nr. 136/22.01.2002**

**Auditori,**

**Natalia Popescu**

**Nr. certificat 613**



**Viorica Marinescu**

**Nr. certificat 981**



**Data: 25.04.2012**

