

M.O. CONTAUDIT CONSULTING SRL
Calea Grivitei nr. 212
Sector 1, Bucuresti
Romania

Tel: +40 (21) 666 43 66
Fax: +40 (21) 666 43 66
Reg. Com.: J40/3183/2002
C.U.I: R14589047

Consiliului de Administrație
și acționarilor
UZINEXPORT SA.
București, România

Raportul Auditorului Independent

I RAPORT ASUPRA SITUAȚIILOR FINANCIARE INTOCMITE LA 31 DECEMBRIE 2011

1. Am auditat situațiile financiare anuale anexate ale societății SC UZINEXPORT SA ("Societatea") care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2011, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul încheiat la această dată și un sumar al politicilor contabile semnificative precum și alte note explicative, numerotate de la pagina 1 la pagina 45. Situațiile financiare menționate se referă la :

- Total capitaluri proprii: 43.429.856 lei
- Rezultat net al exercitiului financiar – profit 425.993 lei

2. Conducerea Societății răspunde pentru întocmirea și prezentarea fidelă a acestor situații financiare în conformitate cu Reglementările contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunităților Economice Europene aprobate prin OMFP nr. 3055/2009 și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare. Această responsabilitate include : proiectarea, implementarea și menținerea unui control intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare care să nu conțină denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii; selectarea și aplicarea politicilor contabile adecvate; elaborarea unor estimări contabile rezonabile în circumstanțele date.

3. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am efectuat auditul conform standardelor internaționale de audit adoptate de Camera Auditorilor Financieri din România. Aceste standarde prevăd ca noi să respectăm cerințele etice ale camerei, să planificăm și să efectuăm auditul în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative.

4. Un audit constă în efectuarea de proceduri pentru obținerea probelor de audit cu privire la sumele și informațiile prezentate în situațiile financiare. Procedurile selectate depind de raționamentul profesional al auditorului, incluzând evaluarea riscurilor de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, datorate fraudei sau erorii. În evaluarea acestor riscuri, auditorul ia în considerare controlul intern relevant pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare ale Societății pentru a stabili procedurile de audit relevante în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al Societății. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite și rezonabilitatea estimărilor contabile elaborate de conducere, precum și evaluarea prezentării situațiilor financiare luate în ansamblul lor.

5. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

6. In opinia noastra situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela, in toate aspectele semnificative, a pozitiei financiare si a fluxului de trezorerie ale acestora pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data, in conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr 3055/2009 cu modificarile ulterioare si cu politicile contabile prezentate in Nota 6 a acestor situatii financiare.

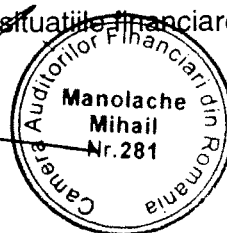
7. Fara a reprezenta o rezerva asupra situatiilor financiare intocmite pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011, mentionam ca exista riscul ca in cursul exercitiului financiar 2012 sa devina exigibile pretentiile AVAS in litigiul pe care il are pe rolul instantelor de judecata cu Societatea care poate genera un dezechilibru al lichiditatilor societatii. In data de 22 martie 2012 Tribunalul Municipiului Bucuresti s-a pronuntat in acest litigiu, in legatura cu o garantie bancara externa din anul 1987, obligand UZINEXPORT SA la plata sumei de 12.049.500 CHF si dobanda legala aferenta de la data de 25.08.1997 pana la data platii efective a debitului.

8. Acest raport este adresat exclusiv actionarilor Societatii in ansamblu. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta actionarilor Societatii acele aspecte pe care trebuie sa le raportam intr-un raport de audit financiar, si nu in alte scopuri. 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, pentru acest raport sau pentru opinia exprimata.

II RAPORT ASUPRA CONFORMITATII RAPORTULUI ADMINISTRATORILOR CU SITUATIILE FINANCIARE

9. In concordanta cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009, articolul 320, paragraful 1 litera e, noi am citit raportul administratorilor atasat situatiilor financiare si numerotat de la pagina 1 la pagina 14. Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare. In raportul administratorilor noi nu am identificat informatii financiare care sa fie in mod semnificativ neconcordante cu informatiile prezentate in situatiile financiare alaturate.

Manolache Mihail
Auditor statutar inregistrat la
Camera Auditorilor Financiari din Romania cu nr 281



In numele
M.O. CONTAUDIT CONSULTING SRL
Firma de audit inregistrata la
Camera Auditorilor Financiari din Romania cu nr 251



Bucuresti 10 aprilie 2012