

SC INOX SA

AUDITOR INTERN

RAPORT

Privind situatia economico-financiara reflectata in bilantul contabil si contul de profit si pierdere intocmite de SC INOX SA la 31.12.2023

Auditorul intern precizeaza :

1. contabilitatea societatii a fost condusa conform Legii Contabilitatii nr 82/1991 si Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările si completările ulterioare
2. inregistrarile contabile au fost inregistrate cronologic si la zi in baza documentelor justificative conform ORDIN Nr. 2634/2015 din 5 noiembrie 2015 privind documentele financiar contabile
3. gestiunile de valori materiale au fost organizate si conduse in conformitate cu prevederile legale in ceea ce priveste evidentierea acestora in contabilitate conform Legii contabilitatii
4. soldurile conturilor contabile la 31.12.2023, au la baza procesele verbale de inventariere a patrimoniului intocmite de comisia de inventariere conform Ordin nr. 2861/2009 din 9 octombrie 2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii
5. situatiile financiare anuale sunt intocmite pe baza balantei de verificare conform normelor emise de Ministerul de finante si sunt insotite de raportul consiliului de administratie privind exercitiul financiar 2023 , raportul de audit financiar precum si de note explicative si situatia fluxurilor de trezorerie (raport cash flow), conturile anuale ,bilantul contabil si contul de profit si pierdere reflecta o imagine fidela a situatiei financiare a Sc Inox SA la 31.12.2023
6. activitatea auditorului intern s-a desfasurat conform Cartei de audit intern si a tematicilor specifice Sc Inox SA, aprobate de Consiliul de Administratie al societatii

AUDITOR INTERN

Mocanu Steliana Florina

