

RAPORT INDEPENDENT DE REVIZUIRE A SITUATIILOR FINANCIARE

S.C. INOX S.A. pe perioada 01.01.2019- 31.12.2019

Catre actionarii Societatii INOX SA

Str. Atomistilor, nr.12, Magurele, Judetul Ilfov
CUI 409430/2006

1. Am revizuit raportarile contabile ale **Societatii INOX SA**, cu sediul in localitatea Magurele, Str. Atomistilor, nr.12, Judetul Ilfov, inregistrata la Registrul Comertului sub nr.J23/2005/2006, CUI 409430/2006 la data de 31 decembrie 2019, compuse din:

- ✚ Bilant (situatia cod 10),
- ✚ Cont de profit si pierdere (situatia cod 20),
- ✚ Date informative (situatia cod 30),
- ✚ Situatiia activelor imobilizate (situatia cod 40),
- ✚ Situatiia modificarilor capitalului propriu,
- ✚ Situatiia fluxurilor de trezorerie,
- ✚ Note explicative la situatiile financiare anuale.

pentru anul financiar 2019, intocmite in conformitate cu prevederile Legii 297/2004, Regulamentul Comisiei Nationale a Valorilor Mobiliare nr. 1/2006, cu modificarile si completarile ulterioare si Ordinul nr. 13 din 10 martie 2010 privind aprobarea Instructiunii nr. 1/2010 pentru modificarea si completarea Instructiunii nr. 2/2007 privind intocmirea si depunerea situatiilor financiare anuale de catre entitatile autorizate, reglementate si supravegheate de Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare.

Aceste raportari contabile sunt intocmite sub responsabilitatea conducerii societatii. Responsabilitatea noastra este sa emitem un raport asupra acestor raportari contabile pe baza revizuirii efectuate.

2. Am efectuat revizuirea limitata in conformitate cu Standardele de Audit adoptate de Camera Auditorilor Financiar din România aplicabile angajamentelor de revizuire. Aceste standarde cer ca revizuirea sa fie planificata si efectuata astfel încât sa obtinem o asigurare rezonabila ca raportarile contabile nu contin erori semnificative. Revizuirea este limitata, in primul rând, la cererea de informatii personalului societatii si la proceduri analitice aplicate datelor financiare si de aceea ofera o asigurare mai mica decât un audit (ISRE 2400.) Noi nu am efectuat un audit si, in consecinta, nu ne exprimam o opinie de audit.

3. Bazandu-ne pe procedurile de revizuire efectuate, nimic nu ne-a atras atentia in sensul de a ne face sa credem ca raportarile contabile alaturate nu sunt intocmite corect, sub toate aspectele semnificative, in conformitate cu prevederile Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/ 2006, cu modificarile si completarile ulterioare si nu in conformitate cu prevederile Standardelor Internationale de Raportare Financiara, in integralitatea lor.



INTERNATIONAL
AUDIT & CONSULTING

Sediul social : Str. Piata Natiunile Unite,
nr.3-5, Etaj 1, Ap. 5, Sector 4, Bucuresti
C.A.F. Romania - Autorizatie no. 1297/2016
E-mail : info@infoaudit.eu
Mobil : 074 5 343 578

4. Fara a exprima o rezerva asupra raportului nostru, atragem atentia asupra faptului ca aceste raportari contabile trebuie sa fie intocmite in baza prevederilor Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/ 2006 si nu in conformitate cu prevederile Standardelor Internationale de Raportare Financiara, in integralitatea lor.

In opinia noastra, situatiile financiare individuale atasate, ofera o imagine fidela in toate aspectele semnificative, a pozitiei financiare a societatii la 31.12.2019.

5. Angajamentul nostru a urmarit si revizuirea gradului de conformitate a Raportului Administratorului pentru exercitiul financiar al anului 2019 cu stautiile financiare anuale pentru acelasi exercitiu financiar.

Consiliul de Administratie, prin Administratorul desemnat este responsabil pentru intocmirea si prezentarea Raportului Administratorului in conformitate cu cerintele OMFP nr.1802/2014 Reglementari contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, punctele 489-492, care sa nu contina denaturari semnificative si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorului este prezentat de la pagina 1 la 4 si **nu face parte din situatiile financiare individuale.**

In baza reviziei efectuate nu am constatat elemente de neconformitate a Raportului Administratorului cu situatiile financiare anuale ale exercitiului financiar incheiat la 31.12.2019, situatiile financiare individuale nu acopera Raportul Administratorului.

6. Acest raport este intocmit exclusiv in vederea depunerii raportarilor contabile ale societatii, aferente perioadei 01.01.2019 – 31.12.2019, la Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare si nu poate fi folosit decat de utilizatorii raportarilor contabile care cunosc prevederile Regulamentului C.N.V.M. nr. 1/ 2006, cu modificarile si completarile ulterioare.

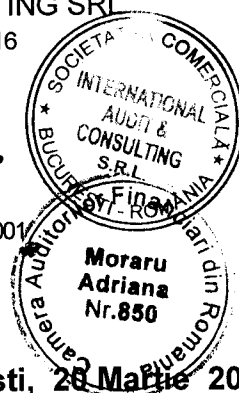
INTERNATIONAL AUDIT & CONSULTING SRI

Inregistrata la CAFR cu Autorizatia nr.1297/2016

Adriana Moraru

Auditor financiar

Inregistrata la CAFR cu Autorizatia nr.850/30.06.2001



Bucuresti, 28 Martie 2020