

S.C. INOX S.A.
Auditor intern

RAPORT

asupra situației economico-financiară reflectată de bilanțul contabil și contul de profit și pierdere întocmite de S.C. INOX S.A. la 31.12.2016

Auditorul intern precizează următoarele :

- contabilitatea societății a fost condusă conform Legii Contabilității nr.82/1991 și Ordinului MFP nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare ;
- gestiunile de valori materiale au fost organizate și conduse în conformitate cu prevederile legale în ceea ce privește evidențierea acestora în contabilitate;
- la baza înregistrărilor contabile au stat documente justificative, care au fost înregistrate cronologic și la zi ;
- soldurile conturilor contabile la 31.12.2016 au la bază procesele verbale de inventariere a patrimoniului întocmite de comisia de inventariere;
- bilanțul contabil și contul de profit și pierdere s-au întocmit pe baza balanței de verificare conform normelor emise de Ministerul Finanțelor Publice privind aspecte de completare a situațiilor financiare aferente activității desfășurate în anul 2016 ;
- după părerea mea, conturile anuale, bilanțul contabil și contul de profit și pierdere dau o imagine fidelă a situației economico-financiare a S.C. INOX-S.A. la 31.12.2016;
- activitatea auditorului intern s-a desfășurat conform Cartei de audit intern, specifică S.C.INOX-S.A., aprobată de Consiliul de Administrație și a tematicilor aprobate de C.A. pentru anul 2016.

Auditor intern,

