



ROMCONTEXPERT S.R.L.
Bd. Carol I, nr. 23, sect.3
Bucuresti, Romania



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarii,

S.C. Prodplast Imobiliare S.A.

Raportul asupra situațiilor financiare

1. Am auditat situațiile financiare aparținând societății comerciale PRODPLAST IMOBILIARE S.A. cu sediul în București, Str.Ziduri Moși, nr.23, sector 2, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/17508/2008, având CUI 24599480 pentru anul încheiat la 31 decembrie 2012, care conține bilanțul contabil, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de trezorerie și notele explicative aferente.

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

2. Conducerea societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea adecvată a acestor situații financiare în conformitate cu Legea Contabilității nr.82/1991 republicată și Reglementările contabile conforme cu directivele europene aprobate OMFP 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.

Capital social
10000 lei

Nr. Reg. Com.
J40/2067/1995
Cod unic
7487052

Cod inreg.fiscala
RO7487052

Autorizare CAFR
Nr. 066/2001
Autorizare CECAR
Nr. 207/2000

Tel: + 40-21 3110764, + 40-21 3100019 Fax: + 40-21 3100063, Mobile: 0744364252, 0722504733
E-mail: office@romcontexpert.ro, Web: www.romcontexpert.ro

370



Responsabilitatea auditorului

3. Responsabilitatea noastră este ca, pe baza auditului efectuat, să exprimăm o opinie asupra acestor situații financiare. Noi am efectuat auditul conform Standardelor de Audit aprobate de Camera Auditorilor Financieri din România. Aceste standarde cer ca noi să respectăm cerințele etice, 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 ca întocmirea și prezentarea adecvată 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 către 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.

Opinia

6. În opinia noastră, situațiile financiare au fost întocmite în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMFP nr.3055/2009, cu modificările ulterioare și politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

7. Acest raport al auditorului independent este adresat exclusiv acționarilor Societății. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor Societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarii acesteia, pentru auditul nostru, pentru raportul asupra situațiilor financiare și raportul asupra conformității sau pentru opinia formată.

8. Situațiile anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementările și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții, altele decât România. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legate din România, inclusiv OMFP nr.3055/2009, cu modificările ulterioare și cu politicile contabile descrise în notele la situațiile financiare.

Capital social
10000 lei

Nr. Reg. Com.
J40/2067/1995
Cod unic
7487052

Cod inreg. fiscală
RO7487052

Autorizare CAFR
Nr. 066/2001
Autorizare CECAR
Nr. 207/2000

778



Raportul asupra conformității raportului administratorilor cu situațiile financiare

În concordanță cu OMFP nr.3055/2009, art.318, pct.2 și punctual art.320, lit.e, noi am citit raportul administratorilor atașat situațiilor financiare și numerotat de la pagina 1 la pagina 3.

Raportul administratorilor nu face parte din situațiile financiare. În raportul administratorilor, noi nu am identificat informații financiare care să fie în mod semnificativ neconcordante cu informațiile prezentate în situațiile financiare anexate.

S.C. Romcontexpert S.R.L.

Bîgu Paraschiva



București

25 aprilie 2013

Capital social
10000 lei

Nr. Reg. Com.
J40/2067/1995

Cod unic
7487052

Cod inreg.fiscala
RO7487052

Autorizare CAFR
Nr. 066/2001
Autorizare CECAR
Nr. 207/2000