



KPMG Audit SRL
Victoria Business Park
DN1, Soseaua Bucuresti-Ploiesti nr. 69-71
Sector 1

P.O. Box 18-191
Bucharest 013685
Romania

Tel: +40 (21) 201 22 22
+40 (372) 377 800
Fax: +40 (21) 201 22 11
+40 (372) 377 700
www.kpmg.ro

Raportul auditorului independent

Catre Actionari,
S.C. Prodplast Imobiliare S.A.

Raport asupra situatiilor financiare prescurtate

1 Am auditat situatiile financiare prescurtate anexate ale societatii S.C. Prodplast Imobiliare S.A. ("Societatea") care cuprind bilantul prescurtat la data de 31 decembrie 2013, contul de profit si pierdere si situatia modificarilor capitalului propriu pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative. Situatiile financiare prescurtate mentionate se refera la:

- Activ net/Total capitaluri: 151.268.731 lei
- Rezultatul net al exercitiului financiar (pierdere): 728.213 lei

Responsabilitatea conducerii pentru situatiile financiare prescurtate

2 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii financiare prescurtate in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare prescurtate si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare prescurtate care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Responsabilitatea auditorului

- 3 Responsabilitatea noastra este ca, pe baza auditului efectuat, sa exprimam o opinie asupra acestor situatii financiare prescurtate. Noi am efectuat auditul conform standardelor de audit adoptate de Camera Auditorilor Financiari din Romania. Aceste standarde cer ca noi sa respectam cerintele etice, sa planificam si sa efectuam auditul in vederea obtinerii unei asigurari rezonabile ca situatiile financiare prescurtate nu cuprind denaturari semnificative.
- 4 Un audit consta in efectuarea de proceduri pentru obtinerea probelor de audit cu privire la sumele si informatiile prezentate in situatiile financiare prescurtate. Procedurile selectate depind de rationamentul profesional al auditorului, incluzand evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare prescurtate, datorate fraudei sau erorii. In evaluarea acestor riscuri, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor financiare prescurtate ale Societatii pentru a stabili procedurile de audit relevante in circumstantele date, dar nu si in scopul exprimarii unei opinii asupra eficientei controlului intern al Societatii. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si rezonabilitatea estimarilor contabile elaborate de catre conducere, precum si evaluarea prezentarii situatiilor financiare prescurtate luate in ansamblul lor.

- 5 Consideram ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a constitui baza opiniei noastre de audit.

Opinia

- 6 In opinia noastra, situatiile financiare prescurtate pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2013, au fost intocmite in toate aspectele semnificative in conformitate cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare si cu politicile contabile descrise in notele la situatiile financiare prescurtate.

Alte aspecte

- 7 Acest raport al auditorului independent 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 raportul asupra situatiilor financiare prescurtate si raportul asupra conformitatii sau pentru opinia formata.
- 8 Situatiile financiare prescurtate ale societatii Prodplast Imobiliare S.A. pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2012 au fost auditate de alt auditor care a exprimat o opinie nemodificata asupra acelor situatii financiare prescurtate la data de 25 aprilie 2013.

Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare prescurtate

In concordanta cu Ordinul Ministrului Finantelor Publice nr. 3055/2009 cu modificarile ulterioare, articolul 318, punctul 2 din Reglementarile contabile conforme cu Directiva IV-a a CEE, noi am citit raportul administratorilor atasat situatiilor financiare prescurtate si numerotat de la pagina 1 la pagina 7. Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare prescurtate. In raportul administratorilor, noi nu am identificat informatii financiare care sa fie in mod semnificativ neconcordante cu informatiile prezentate in situatiile financiare prescurtate anexate.

Pentru si in numele KPMG Audit S.R.L.



Ori Efraim

inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 3216/2009

Bucuresti, 10 aprilie 2014



inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 9/2001