

RAPORTUL DE REVIZUIRE A INFORMAȚIILOR FINANCIARE INTERIMARE LA 30.06.2019

Către acționarii societății COMREP S.A.

Introducere

- 1 Am revizuit situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii, contului de profit și pierdere și alte date informative anexate, ale societății COMREP S.A. (C.U.I. nr. 1345008 RO) la 30.06.2019 pentru perioada de șase luni încheiată la data respectivă și un sumar al politicilor contabile semnificative.
- 2 Conducerea societății este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a acestor informații financiare interimare în conformitate cu Ordinul MFP nr. 2493/2019 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2019 a operatorilor economici precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.
- 3 Responsabilitatea noastră este de a exprima o concluzie cu privire la aceste informații financiare interimare, pe baza revizuirii noastre.

Domeniul de aplicare al revizuirii

- 4 Am desfășurat revizuirea noastră în conformitate cu Standardul Internațional pentru Misiunile de Revizuire 2410, Revizuirea informațiilor financiare interimare, efectuată de un auditor independent al entității.
O revizuire a informațiilor financiare interimare constă în realizarea de interviuri, în special ale persoanelor responsabile pentru aspectele financiare și contabile și în aplicarea procedurilor analitice și a altor proceduri de revizuire.
Domeniul de aplicare al revizuirii este, în mod substanțial, mai redus față de domeniul de aplicare al unui audit, desfășurat în conformitate cu Standardele internaționale de audit și, în consecință, nu ni se permite să obținem asigurarea că am sesizat toate aspectele semnificative care ar fi putut fi identificate în cadrul unui audit. Prin urmare nu ne exprimăm o opinie de audit.

Alte aspecte

- 5 Acest raport este adresat exclusiv acționarilor societății în ansamblu. Revizuirea noastră a fost efectuată pentru a putea raporta acționarilor societății acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de revizuire 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, în ansamblu, pentru această revizuire, pentru acest raport sau pentru concluzia exprimată.

Concluzie

- 6 *Pe baza revizuirii noastre, nu am luat cunoștință de nimic care să ne facă să credem că informațiile financiare interimare anexate nu prezintă fidel, sub aspectele semnificative, poziția financiară a societății la data de 30.06.2019, și performanța sa financiară pentru perioada de șase luni încheiată la data respectivă, în conformitate cu Ordinul 2493/2019 pentru aprobarea Sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2019 a operatorilor economici, precum și pentru modificarea și completarea unor reglementări contabile.*

In numele

Acon Audit S.R.L,

Ploiești, str. Vasile Conta nr.7A, Jud. Prahova

Înregistrată în Registrul public electronic cu nr.540, viză Autoritatea pentru supravegherea publică a activității de audit statutar nr.246, membru CAFR

Auditor

Nițu Cornel

Înregistrat în Registrul public electronic cu nr.334, viză Autoritatea pentru supravegherea publică a activității de audit statutar nr.574, membru CAFR

Ploiești, 05.08.2019

