

SC COMREP SA PLOIESTI

Informare privind repartizarea profitului net aferent exercitiului financiar 2014

Consiliului de Administratie propune repartizarea profitului net aferent:

a) la dividende	- 702 105 lei
profit nerepartizat	- 191 224 lei
Total profit net	- 893 329 lei

Datorita repartizarii in proportii foarte mari in anii anteriori a profitului net la dividend, precum si a cresterii volumului de lichiditati blocate de principalul client (SC OMV PETROM SA) ca garantii de buna executie (retinute din valoarea totala a facturilor emise) si in scrisori de garantie bancara emise de Raiffeisen Bank SA pentru care s-a construit depozite cu cash collateral, societatea se confrunta cu o anumita lipsa de lichiditati care poate afecta bunul mers al activitatii acesteia.

In AGOA din 27.04.2015 se va aproba varianta definitiva de repartizare a profitului net aferent exercitiului financiar 2014.

Presedintele Consiliului de Administratie
SC COMREP SA
Sing. Ioan Nicolescu

M



**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT
PRIVIND SITUATIILE FINANCIARE LA 31.12. 2014**

Catre actionarii COMREP SA Ploiesti

Raport asupra situatiilor financiare

Am auditat Situatiile financiare anexate ale societatii COMREP SA (societatea), care cuprind bilanțul la data de 31.12.2014, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalurilor proprii si situatia fluxurilor de trezorerie aferente exercitiului financiar incheiat la data respectiva, si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte informatii explicative.

Responsabilitatea conducerii pentru Situatiile Financiare

Raspunderea intocmirii acestor situatii, inclusiv a operatiunilor economice-financiare si documentelor justificative aferente, in conformitate cu reglementarile si normele de contabilitate din Romania (Legea contabilitatii nr.82/1991 republicata, OMF nr. 3055/2009) revine administratorilor si conducerii societatii.

Conducerea este responsabila de intocmirea si prezentarea fidelă a acestor situatii financiare în conformitate cu Ordinul MF nr.3055/2009 și pentru eccl control intern pe care conducerea îl considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare care sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

Responsabilitatea auditorului

Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie cu privire la aceste situatii financiare, pe baza auditului efectuat. Auditul nostru a fost desfasurat in conformitate cu Standardele de audit elaborate de Camera Auditorilor din Romania aliniata la Standardele internationale de audit. Aceste standarde prevad



conformitatea cu cerintele etice si planificarea si desfasurarea auditului in vederea obtinerii asigurarii rezonabile cu privire la masura in care situatiile financiare sunt lipsite de denaturari semnificative.

Un audit implica desfasurarea de proceduri in vederea obtinerii de probe de audit cu privire la valorile si prezentarile din situatiile financiare. Procedurile selectate depind de rationamentul auditorului, inclusiv de evaluarea riscurilor de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzate fie de frauda, fie de eroare. In efectuarea acelor evaluari ale riscului, auditorul ia in considerare controlul intern relevant pentru intocmirea de catre societate a situatiilor financiare, in vederea conceperii de proceduri de audit care sa fie adecvate circumstantelor, dar nu cu scopul exprimarii unei opinii cu privire la eficienta controlului intern al societatii. Un audit include, de asemenea, evaluarea gradului de adecvare a politicilor contabile folosite si a caracterului rezonabil al estimărilor contabile efectuate de către conducere, precum si evaluarea prezentării situatiilor financiare.

Credem ca probele de audit pe care le-am obtinut sunt suficiente si adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastra de audit.

Opinia

In opinia noastra, situatiile financiare ofera o imagine fidela sub aspectele semnificative a pozitiei financiare a societatii la 31.12.2014 si la performanta sa financiara si fluxurile sale de trezorerie aferente exercitiului incheiat la data respectiva, in conformitate cu OMT nr. 3055/2009 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu directivele europene.

Observatii

Conform formularului 30 din situatiile financiare, societatea inregistreaza plăți restante in suma de 6.075.571 lei, fapt ce poate influenta capacitatea societatii de a-si indeplini obligatiile viitoare. Societatea a intocmit situatiile financiare pe baza principiului continuității si nu include nici o ajustare care ar putea materializa aceste influente. Opinia noastra nu exprima rezerve in legatura cu acest aspect.

Alte aspecte

Acest raport 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 acestora, in ansamblu, pentru acest audit, pentru acest raport sau pentru opinia formata.



Raport asupra conformitatii raportului administratorilor cu situatiile financiare

În vederea exprimării unei opinii privind gradul de conformitate a raportului administratorilor cu situatiile financiare am citit raportul care este atasat situatiilor financiare.

Raportul administratorilor nu face parte din situatiile financiare. În raportul administratorilor noi nu am identificat informații semnificative care să fie în neconcordanță cu informațiile din situatiile financiare.

Auditor financiar Nitu Cornel, înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România nr.334/2001

În numele ACON AUDIT SRL, înregistrat la Camera Auditorilor Financieri din România, autorizatia CAFR nr.540/2001

Ploiesti, data : 27.03.2015



DECLARATIE

In conformitate cu prevederile art. 30 din Legea contabilitati nr. 82/1991

S-au intocmit situatiile financiare anuale 31/12/2014 pentru:

Entitatea: SC COMREP S.A

Judetul: PRAHOVA

Adresa: localitatea Ploiesti, str. Gh. Gr. Cantacuzino, nr. 32

Numar din registrul comertului: J29/127/1991

Forma de proprietate: SOCIETATE PE ACTIUNI

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 0910- Activitati de servicii anexe extractiei petrolului brut si gazelor naturale.

Administratorului societatii NICOLIESCU IOAN, isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31/12/2014 si confirma ca:

- a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare anuale sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicate
- b) Situatiile financiare anuale ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata
- c) Persoana juridica isi desfasuara activitatea in conditii normale

Semnatura

