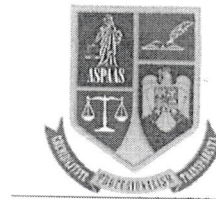


AUTORIZAȚIE ASPAAS : FA 587/2005
AUDITOR FINANCIAR
AUTORIZAȚIE FA 587/2005

SC EXPERTIZA SRL
Str.ROMUL LADEA NR.81
Cluj-Napoca,jud.Cluj
România,Cod.poștal 400481
E mail: snborlea@yahoo.com
Telephone +40753057886

RAPORT DE REVIZUIRE
A INFORMAȚIILOR FINANCIARE INTERIMARE
LA data de 30 IUNIE 2021

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statuar (ASPAAS)
Firma de Audit:
S.C. EXPERTIZA S.R.L.
Registrul Public Electronic: FA 587

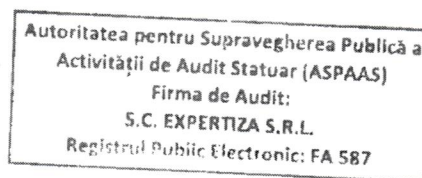


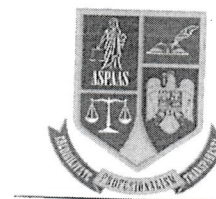
Către,

**Adunarea Generală a Acționarilor
SC REMAT MARAMUREȘ S.A.**

I. Introducere

Am revizuit informațiile financiare interimare ale REMAT MARAMUREȘ S.A. la data de 30 iunie 2021 întocmite sub coordonarea managementului societății comerciale REMAT MARAMUREȘ S.A., cu sediul social în Baia Mare, str.Oborului nr.1, județul Maramureș, cod unic RO 2204775, compuse din: situația activelor, datoriilor și capitalurilor proprii(cod 10), contul de profit și pierdere(cod 20), date informative(cod 30), bilanța de verificare întocmită la 30 iunie 2021 și raportul semestrial al conducerii societății. Conducerea societății este responsabilă de întocmirea și prezentarea adecvată a acestor informații financiare interimare în conformitate cu prevederile contabile prevăzute de OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale și cu prevederile de raportare prevăzute de Ordinul ministrului finanțelor publice nr.763/05.07.2021 pentru aprobarea sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2021 a operatorilor economici. Responsabilitatea noastră este de a exprima o concluzie cu privire la aceste informații financiare interimare, pe baza revizurii noastre.





II. Aria revizurii

Am desfășurat revizuirea în conformitate cu Standardul Internațional pentru Misiuni de Revizuire nr.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 unei revizurii 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 fi sesizat toate aspectele semnificative care ar fi putut fi identificate în cadrul unui audit. Prin urmare, nu exprimăm o opinie de audit.

III. Concluzie

Pe baza revizurii noastre, nu am luat la cunoștință de nimic care să ne facă să credem că informațiile financiare interimare anexate nu prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a entității la data de 30 iunie 2021 și performanța sa financiară pentru perioada de șase luni încheiată la data respectivă, în conformitate cu prevederile contabile prevăzute de OMFP 1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare individuale și situațiile financiare anuale consolidate și cu prevederile de raportare prevăzute de Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 763/05.07.2021 pentru aprobarea sistemului de raportare contabilă la 30 iunie 2021 a operatorilor economici.

Data 09.08.2021

Auditor financiar SC EXPERTIZA SRL

Prof.univ.dr. Borlea Sorin

Autorizația ASPAAS nr. FA 587/2005

Carnet auditor financiar nr.4128

Adresa auditorului financiar SC EXPERTIZA SRL

Cluj-Napoca, str.Romul Ladea nr.81, jud.Cluj, România

Reg.Com: J12/9/2000 ,CIF 12541964

Tel/fax: 0753057886, e_mail: snborlea@yahoo.com

