

**Extras din
Hotărârea nr. 7 din 11.05.2020**

Consiliul de Administrație al S.C. PLOIEȘTI INDUSTRIAL PARC S.A., având în vedere prevederile:

- Actului Constitutiv al S.C. „PLOIEȘTI INDUSTRIAL PARC” S.A.;
- OUG nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, cu modificările și completările ulterioare;
- H.G. nr.722/28.09.2016 pentru aprobarea Normelor metodologice de aplicare a unor prevederi din O.U.G. nr.109/2011;
- Legii societăților comerciale nr. 31/1990 republicată și modificată, adoptă următoarea:

HOTĂRÂRE

Art.4. Consiliul de Administrație avizează favorabil propunerea Comitetului de Audit înregistrată cu nr. 3168/08.05.2020, privind Raportul Auditorului Statutar pentru exercițiul financiar 2019, și o transmite către Adunarea Generală a Acționarilor în vederea aprobării.

**Secretar,
Emilia GAVRILĂ**

PROCES-VERBAL
încheiat astazi 08.05.2020

Comitetul de audit constituit în cadrul Consiliului de Administrație al S.C. Ploiesti Industrial Parc S.A. în conformitate cu prevederile art. 34, alin. 3 din OUG nr. 109/2011 privind guvernanta corporativa a întreprinderilor publice s-a întrunit la data mai sus menționată pentru analizarea raportului auditorului statutar al SC Ploiesti Industrial Parc SA, privind auditarea situațiilor financiare ale anului 2019 inclusiv scrisoarea de recomandare a acestuia, în conformitate cu prevederile art.47 din OUG nr. 90/2008 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate.

S-a constatat că S.C. Ploiesti Industrial Parc S.A. a inițiat toate demersurile pentru recuperarea creanțelor, fiind apreciate recuperările făcute cu celeritate.

Prin scrisoarea de recomandare a identificat activitățile care trebuie îmbunătățite și a dat soluții pentru o mai bună administrare a societății în vederea obținerii de plusvaloare.

Raportul Auditorului statutar este întocmit conform prevederilor legale, cu prezentarea opiniilor asupra situațiilor financiare și ale raportului administratorilor.

Având în vedere prevederile legale, constatam că nu sunt deficiente în ceea ce privește procesul de raportare financiară și raportul auditorului statutar, iar situațiile financiare prezintă în mod fidel poziția financiară a S.C. Ploiesti Industrial Parc S.A. la data de 31.12.2019, în conformitate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014 cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu Legea contabilității nr. 82/1991 și cu politicile contabile menționate în notele explicative ale situațiilor financiare.

Fata de cele prezentate mai sus propunem Adunării Generale a Acționarilor să aprobe raportul auditorului statutar.

Comitetul Audit:

Anghel Elena-Gabriela



Pițigoi Alexandra-Crina

Cabinet de Audit Financiar și Expertiză Contabilă – Cojocaru Ion
Ploiești, str. Mărășești nr. 282, bl. 163C, ap. 16 jud. Prahova
Cod înregistrare fiscală (CIF) 23346306
Cont IBAN: RO24CECEPH0157RON 0749737- CEC BANK Ploiești
Tel: 0244585527; 0722378196;
e-mail: ioncjc54@gmail.com

SC PLOIESTI INDUSTRIAL PARC SA	
DATA:	07. MAI 2020
INTRARE NR:	3152
IESIRE	

Raportul auditorului independent

Catre :

ADUNAREA GENERALA A ACTIONARILOR
S.C.PLOIESTI INDUSTRIAL PARC S.A. PLOIESTI

Opinie

1 Am auditat **situatiile financiare** anexate ale societatii **S.C.PLOIESTI INDUSTRIAL PARC S.A.PLOIESTI**, care cuprind bilantul la data de **31 decembrie 2019**, contul de profit si pierdere, situatia modificarilor capitalului propriu si situatia fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data si un sumar al politicilor contabile semnificative si alte note explicative.

Situatiile financiare mentionate se refera la:

- | | |
|---|----------------|
| • Total capitaluri proprii: | 73.442.915 lei |
| • Cifra de afaceri neta | 6.715.652 lei |
| • Profitul net al exercitiului financiar: | 338.184 lei |

2 In opinia noastra, situatiile financiare anexate ofera o imagine fidela a pozitiei financiare a Societatii la data de 31 decembrie 2019 precum si a rezultatului operatiunilor sale si a fluxurilor de trezorerie pentru exercitiul financiar incheiat la aceasta data in conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, cu modificarile ulterioare ("OMFP nr. 1802/2014").

Baza pentru opinie

3 Am desfasurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internationale de Audit ("ISA"). Responsabilitatile noastre in baza acestor standarde sunt descrise detaliat in sectiunea "Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare" din raportul nostru. Suntem independenti fata de Societate, conform cerintelor de etica profesionala relevante pentru auditul situatiilor financiare din Romania si ne-am indeplinit celelalte responsabilitati de etica profesionala, conform

Ion Cojocaru

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

Alte informatii

4 Alte informatii includ Raportul administratorilor. Administratorii sunt responsabili pentru intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate si pentru acel control intern pe care administratorii il considera necesar pentru a permite intocmirea si prezentarea Raportului administratorilor care sa nu contina denaturari semnificative, datorate fraudei sau erorii.

Raportul administratorilor, este prezentat, cuprinde paginile de la 1 la 12 si nu face parte din situatiile financiare.

Opinia noastra cu privire la situatiile financiare nu acopera Raportul administratorilor.

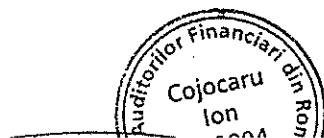
In legatura cu auditul situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastra este sa citim Raportul administratorilor si, in acest demers, sa apreciem daca exista neconcordante semnificative intre Raportul administratorilor si situatiile financiare, daca Raportul administratorilor include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate, si daca in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare cu privire la Societate si la mediul acesteia, informatiile incluse in Raportul administratorilor sunt eronate semnificativ. Ni se solicita sa raportam cu privire la aceste aspecte.

In baza activitatii desfasurate, raportam ca:

a) in Raportul administratorilor nu am identificat informatii care sa nu fie in concordanta, in toate aspectele semnificative, cu informatiile prezentate in situatiile financiare anexate;

b) Raportul administratorilor identificat mai sus include, in toate aspectele semnificative, informatiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementarile contabile privind situatiile financiare anuale individuale si situatiile financiare anuale consolidate.

In plus, in baza cunostintelor si intelegerii noastre dobandite in cursul auditului situatiilor financiare pentru exercitiul financiar incheiat la data de 31 decembrie 2019 cu privire la Societate si la mediul acesteia, nu am identificat informatii incluse in Raportul administratorilor care sa fie eronate semnificativ.



Responsabilitatile conducerii si ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situatiile financiare

5 Conducerea Societatii este responsabila pentru intocmirea situatiilor financiare care sa ofere o imagine fidela in conformitate cu OMFP nr. 1802/2014 si pentru acel control intern pe care conducerea il considera necesar pentru a permite intocmirea de situatii financiare lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

6 In intocmirea situatiilor financiare, conducerea este responsabila pentru evaluarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, daca este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activitatii si pentru utilizarea contabilitatii pe baza continuitatii activitatii, cu exceptia cazului in care conducerea fie intentioneaza sa lichideze Societatea sau sa opreasca operatiunile, fie nu are nici o alta alternativa realista in afara acestora.

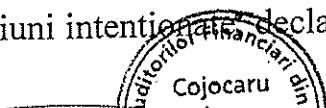
7 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiara al Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare

8 Obiectivele noastre constau in obtinerea unei asigurari rezonabile privind masura in care situatiile financiare, in ansamblu, sunt lipsite de denaturari semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum si in emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastra. Asigurarea rezonabila reprezinta un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garantie a faptului ca un audit desfasurat in conformitate cu ISA va detecta intotdeauna o denaturare semnificativa, daca aceasta exista. Denaturarile pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare si sunt considerate semnificative daca se poate preconiza, in mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulat, vor influenta deciziile economice ale utilizatorilor, luate in baza acestor situatii financiare.

9 Ca parte a unui audit in conformitate cu ISA, exercitam rationamentul profesional si mentinem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situatiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca raspuns la respectivele riscuri si obtinem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza pentru opinia noastra. Riscul de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decat cel de nedetectare a unei denaturari semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune intelegeri secrete, fals, omisiuni intentionate, declaratii false si evitarea controlului intern.



- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Societatii.

- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.

- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Societatii de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul in care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau conditii viitoare pot determina Societatea sa nu isi mai desfasoare activitatea in baza principiului continuitatii activitatii.

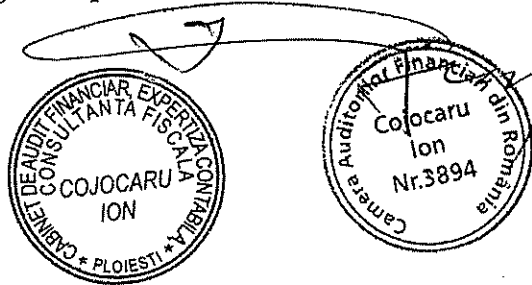
- Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si continutul situatiilor financiare, inclusiv al prezentarilor de informatii, si masura in care situatiile financiare reflecta tranzactiile si evenimentele care stau la baza acestora intr-o maniera care sa rezulte intr-o prezentare fidela.

10 Comunicam persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatari ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.

Auditor financiar, Cojocaru Ion,

inregistrat in Regstru public electronic ASPAAS sub nr. AF3894

Ploiesti, 07.05.2020



Anexa: Scrisoarea de recomandare din 07.05.2020

Cabinet de Audit Financiar si Expertiză Contabilă
– Cojocaru Ion -
Ploiești, str. Mărășești nr. 282, bl. 163C, ap. 16 jud. Prahova
Cod înregistrare fiscală (CIF) 23346306

Anexa la Raportul
auditorului financiar
independent din 07.05.2020

Cont IBAN: RO24CECEPH0157RON 0749737- CEC BANK Ploiești
Tel: 0244585527; 0722378196;
e-mail:ioncjc54@gmail.com

SC PLOIEȘTI INDUSTRIAL PARC SA	
DATA:	07. MAI 2020
INTRARE NR.:	3153
IEȘIRE	

SCRISOARE DE RECOMANDARE

In atentaia conducerii SC Ploiesti Industrial Parc SA

In urma verificarilor efectuate prin sondaj in cadrul activitatii de auditare a Situatilor financiare incheiate la 31.12.2019, **recomandam conducerii SC Ploiesti Industrial Parc SA**, analiza si luarea deciziilor ce se impun, cu privire la urmatoarele aspecte:

Avand in vedere recomandarile din anii precedenti referitoare la recuperarea creantelor, apreciem recuperările efectuate cu celeritate si recomandam in continuare aceleasi masuri si atitudine a conducerii executive ,privitoare la acest obiectiv: urmarirea in mod operativ a clientilor care au inregistrat si inregistreaza intarzieri la plata mai mari de 30 de zile, obtinerea de garantii prin instrumente financiar- bancare (CEC-uri, BO) pentru acoperirea, achitarea si executarea creantelor restante;

Totodata se recomanda notificarea clientilor care prezinta riscuri in recuperarea creantelor(restante la plata,incetare de activitate,insolventa,reorganizare,faliment) si declansarea procedurilor juridice;

Recomandam alocarea cu celeritate a mijloacelor circulante banesti necesare pentru locatiile Mizil si Ciorani, care prezinta elemente pertinente de obtinere a veniturilor intr-o perioada scurta de timp; nu trebuie neglijate nici elementele investitionale din locatia Barcanesti.

Urmarirea tuturor elementelor procedurale stabilite prin Notele compartimentului de Audit intern si ducerea la indeplinire a acestora, potrivit masurilor dispuse de compartimentul de resort.

Auditor financiar, Cojocaru Ion

Inregistrat in Registrul public electronic ASPAAS sub nr. AF3894

Ploiesti, 07.05.2020

