

Raport de revizuire asupra situatiilor financiare la 30 iunie 2024

la S. TOHAN S.A

S. EVAL EXPERT S.R.L.

S. TOHAN S.A

**RAPORT DE REVIZUIRE
ASUPRA SITUATIILOR FINANCIARE
ALE S. TOHAN S.A INCHEIATE LA 30.06.2024**

S. EVAL EXPERT S.R.L. PITESTI

Societate de audit financiar membra a

CAMEREI AUDITORILOR FINANCIARI DIN ROMANIA

Autorizatia nr. 8 /2001, de evidenta si expertiza contabila.

Membra a CECCAR, autorizatia nr. 5960/2008

S. EVAL EXPERT S.R.L.

*Societate de audit financiar membra a Camerei Auditorilor Financiar din Romania ,autorizatia Nr.: 8 /2001 ;de evidenta
si expertiza contabila membra a C.E.C.A.R. ,autorizatia Nr.:5960 /2008*

la S. TOHAN S.A

**CATRE
S. TOHAN S.A**

Introducere

Am revizuit raportarile contabile ale S. TOHAN S.A la data de 30 iunie 2024, compuse din situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii (cod10), contul de profit si pierdere (cod 20) si date informative (cod 30) pentru perioada de sase luni incheiata la aceasta data, in conformitate cu prevederile legale in vigoare referitoare la raportarile semestriale.

Raportarile contabile mentionate se caracterizeaza prin datele urmatoare :

➤ Total Activ	184.620.159 lei
➤ Total Datorii	48.453.875 lei
➤ Total Capitaluri proprii	121.532.556 lei
➤ Cifra de afaceri neta	34.040.032 lei
➤ Rezultatul net al perioadei- pierdere	1.468.126 lei

Conducerea societatii raspunde pentru intocmirea si prezentarea fidela a acestor situatii contabile in conformitate cu cadrul de raportare financiara aplicabil. Aceasta responsabilitate include : proiectarea, implementarea si mentinerea unui control intern relevant pentru intocmirea si prezentarea fidela a situatiilor contabile care sa nu contina denaturari semnificative datorate fraudei sau erorii; selectarea si aplicarea politicilor contabile adecvate, elaborarea unor estimari contabile adecvate in circumstantele date.

Responsabilitatea noastra este de a exprima o concluzie cu privire la aceste informatii financiare interimare, pe baza revizuirii noastre.

Domeniul de aplicare al revizurii

Am desfasurat revizuirea in conformitate cu Standardul International pentru Misiunile de Revizuire 2410 „*Revizuirea Informatiilor financiare Interimare, efectuata de un auditor independent al entitatii*”. O revizuire a informatiilor financiare interimare consta in realizarea de interviuri, in special ale persoanelor responsabile pentru aspectele financiare si contabile si in aplicarea procedurilor analitice si a altor proceduri de revizuire. Domeniul de aplicare al unei revizurii este, in mod substantial, mai redus fata de domeniul de aplicare al unui audit, desfasurat in conformitate cu Standardele Internationale de Audit si in consecinta nu ni se permite sa obtinem asigurarea ca am fi sesizat toate aspectele semnificative care ar fi putut fi identificate in cadrul unui audit. Prin urmare, nu exprimam o opinie de audit.

S. EVAL EXPERT S.R.L.

Raport de revizuire asupra situatiilor financiare la 30 iunie 2024

la S. TOHAN S.A

Concluzie

Pe baza revizurii noastre, nu am luat cunostinta de nimic care sa ne faca sa credem ca informatiile financiare interimare anexate nu ofera o imagine corecta si fidela a pozitiei financiare a entitatii la 30.06.2024, performantei sale financiare si fluxurilor sale de trezorerie pentru perioada de sase luni incheiata la 30.06.2023, in conformitate cu prevederile legale in vigoare referitoare la raportarile semestriale ale societatilor comerciale .

In numele
S Eval Expert SRL
Pitesti, str. Dumbravei nr.10

Inregistrata la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 8/2001

Auditor,
Mihăilescu Ion
inregistrat la Camera Auditorilor Financiari
din Romania cu numarul 40

Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Firma de Audit: EVAL EXPERT SRL
Registrul Public Electronic: F48



Pitesti, 14.08.2024



Autoritatea pentru Supravegherea Publică a
Activității de Audit Statutar (ASPAAS)
Auditor financiar: MIHĂILESCU ION
Registrul Public Electronic: AF40

S. EVAL EXPERT S.R.L.

Societate de audit financiar membră a Camerei Auditorilor Financiari din Romania, autorizată Nr.: 8/2001 /de evidență și expertiză contabilă membră a C.E.C.C.A.R., autorizată Nr.:5960/2008