

DECLARAȚIA DE INDEPENDENȚĂ SCRISĂ ANUALĂ CĂTRE COMITETUL DE AUDIT CU PRIVIRE LA RESPECTAREA ART. 6(2) DIN REGULAMENTUL UE NR. 537/2014

21 Aprilie 2021

Comitetul de Audit al Teraplast SA
Sat Sărățel, Comuna Șieu-Măgheruș, DN 15A,
km 45+500, Județ Bistrița-Năsăud

Stimați Membri ai Comitetului de Audit,

În conformitate cu prevederile art. 6(2) din Regulamentul UE nr. 537/2014 și art. 29 din Legea nr. 162/2017, vă prezentăm Confirmarea Anuală de Independență.

Vă reamintim că Deloitte Audit S.R.L. este afiliată rețelei internaționale Deloitte Touche Tohmatsu Limited¹.

Confirmăm că Deloitte Audit S.R.L, partenerii și managerii acesteia care au efectuat auditul statutar sunt independenți de Teraplast S.A..

Confirmăm că Deloitte Audit S.R.L a luat toate măsurile rezonabile pentru a se asigura că, în efectuarea auditului statutar, independența companiei nu a fost afectată de niciun conflict de interese existent sau potențial și nici de vreo relație de afaceri sau alte relații directe sau indirecte care implică Deloitte Audit S.R.L, rețeaua Deloitte, managerii, auditorii, angajații acesteia sau orice alte persoane fizice care și-au pus serviciile la dispoziția sau sub controlul Deloitte Audit S.R.L.

În urma procedurilor de control de calitate a independenței implementate în cadrul firmei noastre, nu am identificat situații referitoare la furnizarea de servicii care nu sunt de audit, nivelul onorariilor și durata misiunii de audit, care ar putea afecta independența noastră în efectuarea auditului statutar al situațiilor financiare individuale și consolidate ale Teraplast S.A. pentru anul încheiat la 31 decembrie 2020.

Aceste condiții sunt prevăzute în special la art. 4, 5 și 17 din Regulamentul UE nr. 537/2014 și art. 22 și 22b din Directiva UE 2014/56/EU precum și art. 71 din Legea nr. 162/2017.

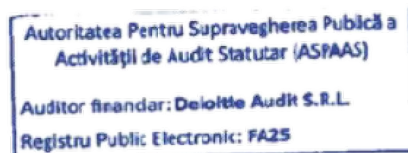
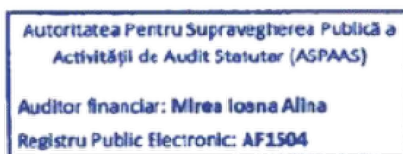
Cu stimă,

În numele:
Deloitte Audit S.R.L.

Alina Mirea



București, România
21 Aprilie 2021



1

Despre rețea

„Deloitte” este brand-ul sub care zeci de mii de specialiști din firme independente din întreaga lume colaborează pentru a oferi servicii clienților în următoarele domenii - audit, consultanță, consultanță financiară, consultanță de risc, taxe și servicii asociate.

Aceste firme sunt firmele membre Deloitte Touche Tohmatsu Limited (“DTTL”), o companie cu răspundere limitată din Marea Britanie. Fiecare firmă membră DTTL oferă servicii într-o anumită zonă geografică și este supusă legislației și reglementărilor profesionale din țara/țările respective. Fiecare firmă membră DTTL este structurată în mod diferit conform legislației naționale, reglementărilor, cutumelor și altor factori, și poate furniza servicii în zonele de activitate prin intermediul sucursalelor, filialelor și/sau al altor entități. Nu fiecare firmă membră DTTL oferă toate serviciile, iar anumite servicii pot să nu fie disponibile pentru aplicarea normelor și reglementărilor de contabilitate publică față de clienți. DTTL și firmele membre DTTL sunt entități juridice separate și independente, prin urmare acestea nu au nicio obligație față de celelalte firme membre. DTTL și firmele membre DTTL sunt răspunzătoare numai pentru actele și omisiunile proprii, și nu își asumă responsabilitatea față de actele sau omisiunile celorlalte firme membre. DTTL (denumită și „Deloitte Global”) nu oferă servicii clienților.