



SOCIETATEA COMPLEXUL ENERGETIC OLTENIA S.A.

SOCIETATE ADMINISTRATA IN SISTEM DUALIST

Str. Alexandru Ioan Cuza nr.5, Targu Jiu, jud. Gorj, cod 210140

fax: 0253.227.280, nr.ord.registrul comertului J 18/311/2012; cod fiscal RO30267310

cont virament RO 59 RZBR 0000 06001465 2248, Raiffeisen Bank – Targu Jiu

web: www.ceoltenia.ro, email: office@ceoltenia.ro



Nr. 68 / 19.02.2021

Anexa nr. 4
la H.A.G.O.A. nr. / 2021

Anexa nr.
la H.C.S. nr. / 2021

Anexa nr. 3
la H.D. nr. 12 / 19.02.2021

NOTĂ

privind avizarea/aprobarea incetarii mandatului auditorului **BDO AUDIT S.R.L.** ca urmare a expirarii la data de 31.12.2020, in vederea actualizarii informatiilor existente la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Gorj inregistrate in certificatul constatator nr. 89776/03.02.2021

1. Subiectul supus avizarii/aprobarii

Prin Hotararea AGOA nr 1/11.01.2021 a fost numit auditor al Societatii Complexul Energetic Oltenia S.A. TGS ROMANIA ASSURANCE & ADVISORY BUSINESS SERVICES SRL

In urma depunerii Hotararii Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor nr. 1/11.01.2021 la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Gorj au fost inregistrate mentiunile referitoare la auditorul **TGS ROMANIA ASSURANCE & ADVISORY BUSINESS SERVICES SRL**, conform rezolutiei nr. 464/22.01.2021.

Deoarece in Nota de fundamentare a Directiei Financiar Contabilitate referitoare la numirea noului auditor **TGS ROMANIA ASSURANCE & ADVISORY BUSINESS SERVICES SRL**, nu au fost prevazute in mod expres mentiuni referitoare la incetarea mandatului auditorului **BDO AUDIT S.R.L.**, ci doar cu privire la numirea noului auditor, Hotararea AGOA adoptata in baza acestei note de fundamentare nu a cuprins la randul ei nicio mentiune referitoare la vechiul auditor BDO Audit S.R.L.

Drept urmare, intrucat Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Gorj modifica/ actualizeaza informatiile existente numai in baza unor inscrisuri depuse in acest sens, fostul auditor a ramas in continuare in evidenta Oficiului Registrului Comertului asa cum rezulta din certificatul constatator nr.89776/02.02.2021 anexat.



SOCIETATEA COMPLEXUL ENERGETIC OLTENIA S.A.

SOCIETATE ADMINISTRATA IN SISTEM DUALIST

Str. Alexandru Ioan Cuza nr.5, Targu Jiu, jud. Gorj, cod 210140

fax: 0253.227.280, nr.ord.registrul comertului J 18/311/2012; cod fiscal RO30267310

cont virament RO 59 RZBR 0000 06001465 2248, Raiffeisen Bank – Targu Jiu

web: www.ceoltenia.ro, email: office@ceoltenia.ro



2. Temei legal

- ✓ Legea societăților nr. 31/1990, republicată, cu modificările și completările ulterioare;
- ✓ Actul constitutiv al Societății Complexul Energetic Oltenia S.A., art.23, litera h, art.13.1 lit.c, art.19.1, litera j.

3. Necesitate/oportunitate

Actualizarea informatiilor existente in evidenta Oficiului Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Gorj cu privire la auditorul financiar al carui mandat a incetat la data de 31.12.2020, in sensul eliminarii mentiunilor referitoare la vechiul auditor **BDO Audit SRL**.

4. Prezentarea generala a subiectului

Potrivit Actului constitutiv al Societății Complexul Energetic Oltenia S.A., la art:

- ✓ 19.1 Consiliul de Supraveghere are, în principal, următoarele atribuții:
.....
- j) să propună Adunării Generale numirea si revocarea auditorului financiar, precum și durata minimă a contractului de audit.
- ✓ 13.1, la litera c se prevede:
„ Adunarea Generală Ordinară are următoarele competențe și atribuții:
.....
- c) alege și revocă membrii Consiliului de Supraveghere și auditorul financiar;

Avand in vedere ca, la data de 31.12.2020, a expirat mandatul auditorului BDO AUDIT S.R.L., in data de 11.01.2021 s-a adoptat Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor Societatii CE Oltenia SA nr. 1 in care s-au prevazut in principal urmatoarele:

„ numirea ca auditor financiar, a societății **TGS ROMANIA ASSURANCE & ADVISORY BUSINESS SERVICES SRL** Bucuresti, a cărei ofertă a fost declarată câștigătoare in urma procedurii de achizitie “procedură simplificată”, pentru auditarea situatiilor financiare individuale si consolidate ale societății pentru exercitiile financiare ale anilor 2020, 2021 si 2022 si emiterea Scrisorii de Confort in conformitate cu SAS 76 („SAS 72 look-alike);
- durata contractului de audit financiar: 3 ani si cu valabilitatea până la 31.12.2023”

Hotararea AGOA 1/11.01.2021 a fost depusa la ORC de pe langa Tribunalul Gorj facand obiectul dosarului 1389/21.01.2021 iar prin Rezolutia nr. 464/22.01.2021 s-a admis cererea de inregistrare in registrul comertului a mentiunilor cuprinse in hotarare si publicarea acestuia in



SOCIETATEA COMPLEXUL ENERGETIC OLTENIA S.A.

SOCIETATE ADMINISTRATA IN SISTEM DUALIST

Str. Alexandru Ioan Cuza nr.5, Targu Jiu, jud. Gorj, cod 210140

fax: 0253.227.280, nr.ord.registrul comertului J 18/311/2012; cod fiscal RO30267310

cont virament RO 59 RZBR 0000 06001465 2248, Raiffeisen Bank – Targu Jiu

web: www.ceoltenia.ro, email: office@ceoltenia.ro



Monitorul Oficial al Romaniei, Partea a IV-a.

Ulterior inregistrarii Hotararii AGOA 1/11.01.2021, Oficiul Registrului Comertului Bucuresti a eliberat certificatul constatator nr. 89776/03.02.2021 in care referitor la auditor se specifica urmatoarele:

„Cenzori / Auditori PERSOANE JURIDICE

TGS ROMANIA ASSURANCE & ADVISORY BUSINESS SERVICE SRL

Calitate: auditor

Funcție: nespecificata

Nr. de ordine în RC: J40/26577/1994

Sediu: București Sectorul 1, Calea Dorobanți, Nr. 239, camera 10-15, Etaj 4 Naționalitate: română

Data numirii: 11.01.2021

Data expirării mandatului: 31.12.2023

Durată mandat: 2 ani ,11 luni , 20 zile

Puteri: Auditor financiar

Reprezentat prin : SEFERIS CHRISTODOULOS CONSTANDINOU

Cetățenie: britanică

Sex: masculin

Data și locul nașterii: 15.05.1959, LAGOS, Nigeria

Funcție: nespecificata

BDO AUDIT S.R.L.

Calitate: auditor

Funcție: nespecificata

Nr. de ordine în RC: J40/22485/1994

Sediu: București Sectorul 3, Strada ÎNVINGĂTORILOR, Nr. 24, Etaj 1,2,3 ȘI 4

Naționalitate: română

Data numirii: 15.12.2017

Data expirării mandatului: 31.12.2020

Durată mandat: 3 ani ,16 zile

Reprezentat prin : STANCU GEORGE

Cetățenie: română

Sex: masculin

Data și locul nașterii: 08.07.1976, București Sectorul 8, București, România

Funcție: nespecificata

Data numire: 18.12.2017

In vederea eliminarii din evidenta Oficiului Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Gorj a datelor referitoare la auditorul BDO AUDIT S.R.L. caruia i-a incetat mandatul in data de 31.12.2020 este necesara adoptarea unei hotarari de catre Adunarea Generala a Actionarilor prin



SOCIETATEA COMPLEXUL ENERGETIC OLTENIA S.A.

SOCIETATE ADMINISTRATA IN SISTEM DUALIST

Str. Alexandru Ioan Cuza nr.5, Targu Jiu, jud. Gorj, cod 210140

fax: 0253.227.280, nr.ord.registrul comertului J 18/311/2012; cod fiscal RO30267310

cont virament RO 59 RZBR 0000 06001465 2248, Raiffeisen Bank – Targu Jiu

web: www.ceoltenia.ro, email: office@ceoltenia.ro



care sa se constate incetarea mandatului auditorului BDO AUDIT S.R.L ca urmare a expirarii la data de 31.12.2020.

5. Riscuri asociate/propuneri ameliorare

Neeliminarea din inregistrarile ORC de pe langa Tribunalul Gorj a mentiunilor referitoare la vechiul auditor BDO Audit SRL, ar conduce la o neconcordanța a inregistrarilor cu realitatea din cadrul societatii, conform careia, in prezent auditorul companiei este doar firma **TGS ROMANIA ASSURANCE & ADVISORY BUSINESS SERVICE SRL**.

6. Anexe

La prezenta Nota anexam urmatoarele:

Nr. crt.	Tip document / continut	Nr. si data documentului	Emitent
1	Hotararea Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor	1/11.01.2021	S. CE Oltenia SA
2	Rezolutia Oficiului Registrului Comertului Gorj	464/22.01.2021	ORC Gorj
3	Certificat constatator	89776/03.02.2021	ONRC Bucuresti

7. Concluzii

Față de cele prezentate și în temeiul prevederilor art. 19.1, litera j, art.13.1 lit.c din Actul Constitutiv al Societății Complexul Energetic Oltenia S.A. și Legii nr. 31/1990, cu modificările și completările ulterioare, **supunem spre avizare Consiliului de Supraveghere si spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor incetarea mandatului auditorului BDO AUDIT S.R.L.** ca urmare a expirarii **la data de 31.12.2020**, in vederea actualizarii informatiilor existente la Oficiul Registrului Comertului de pe langa Tribunalul Gorj.

Directoratul Societății Complexul Energetic Oltenia S.A.

Președinte,
BURLAN
Daniel

Membru,
POPESCU
Grigore

Membru,
BALAȘOIU
Constantin

Membru,
DIACONU PINTEA
Lacramioara

p. Directia Legislatie și Guvernanță Corporativă,
Cristina MACESANU