

Nr. 1911 din 28.07.2022

C A T R E,

- AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARA
- BURSA DE VALORI BUCURESTI - AeRO

## RAPORT CURENT

Conform Regulamentului ASF nr.5/2018

DENUMIREA SOCIETĂȚII COMERCIALE: **COMCEREAL S.A .**

SEDIUL SOCIAL: **Botosani, str. Calea Națională nr. 41 (fostă Rândunicii nr.8), județul Botoșani**

NUMĂR DE TELEFON/FAX : **tel. 0231 512781, fax 0231 517724**

NUMĂRUL ȘI DATA ÎNREGISTRĂRII LA OFICIUL REGISTRULUI COMERȚULUI:  
**J 07/112/1996**

COD UNIC DE ÎNREGISTRARE : **RO 8278020**

CAPITAL SOCIAL SUBSCRIS SI VARSAT: **2.531.850 lei RON**

PIATA REGLEMENTATA DE TRANZACTIONARE : **AeRO Standard**

### **EVENIMENT IMPORTANT**

Urmare adresei ASF nr. SI-DG 13209/27.07.2022, privind masurile ce se vor intreprinde in vederea remedierii situatiilor pentru care auditorul financiar a emis „o opinie cu rezerve”.

In opinia conducerii Comcereal S.A. Botosani, situatiile financiare intocmite la data de 31.12.2021 reflecta fidel rezultatul financiar inregistrat de societate la finele exercitiului financiar, iar aspectele semnalate de catre auditorul extern nu influenteaza acest rezultat.

### **Punctul 4. Din Raportul auditorului extern:**

Referitor la pozitia din bilant „Rezerve din reevaluare”, mentionam ca in cadrul companiei, in luna aprilie 2022, am definitivat defalcarea sumelor rezultate din reevaluare, pe fiecare pozitie de activ imobilizat, conform prevederilor OMFP 1802/2014. Insa din cauza timpului scurt ramas

pentru finalizarea auditului pentru anul 2021, aceasta situatie defalcata a sumelor rezultate din reevaluare, va fi valorificata in cadrul urmatorului audit.

Estimarea conducerii companiei este ca rezervele din reevaluare inregistrate global, nu influenteaza rezultatele ulterioare ale companiei.

#### **Punctul 5. Din Raportul Auditorului extern:**

Cu privire la rulajul inclus la pozitia „Cheltuieli privind prestatiile externe”, precizam ca politicile interne ale companiei Comcereal SA Botosani, sunt aliniate pentru inregistrarea si evidentierea liniara a contractelor de arenda si societatea a implementat metoda defalcarii contractelor de arenda pe culturi, luni si total an agricol, astfel ca aceste contracte de arenda sa poata fi evidentiate liniar. Pe parcursul anului 2021 a fost inregistrata arenda la recoltare, fapt care a generat aceasta rezerva a auditorului.

Mentionam ca orice corectie a acestor rulaje s-a facut in contrapartida cu rulajul veniturilor din productia capitalizata , si nu a afectat rezultatul perioadei sau activul net la data bilantului , opinie sustinuta si de auditorul extern.

Suntem perfect constienti de importanta raportarii fidele in situatiile financiare a activitatii companiei si facem toate eforturile pentru a respecta recomandarile primite pe parcursul auditului si precizam ca in anul 2022 societatea evidentiaza liniar contractele de arenda.

**DIRECTOR GENERAL,  
GABRIEL CATALIN ANDRONACHE**

**28.07.2022**

