

**RAPORT CURENT****Raportul curent conform Regulamentului ASF. nr.5/2021****Data raportului: 21.03.2024****Denumirea societății comerciale: SC CICERO SA****Sediul social:** Drobeta Turnu Severin, Str. Independenței, nr.39, bl.KA2, Tronson 1, Județ Mehedinți**Numărul de Telefon/Fax:** 025.231.02.81 ;**Cod unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comerțului:** RO1605868**Număr de ordine în Registrul Comerțului:** J25/1/1990**Capitalul social subscris și vărsat:** 574.740 lei**Piața reglementată pe care se tranzacționează valorile mobiliare emise:** BVB ATS**Eveniment important de raportat:** Completare la Publicare materiale informative aferente Convocator AGOA din 17/18.04.2024 pe site-ul [www.bvb.ro](http://www.bvb.ro)

În completarea raportului curent transmis în 14.03.2024, Societatea SC CICERO SA menționează materialele informative ce vor fi depuse, respectiv :

- Declarație la bilanț,
- Raport audit 2023,
- Formulare de vot prin corespondența AGOA,
- Imputernicire (Procura) Speciala AGOA,

pentru Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor (AGOA) ce va avea loc la sediul societății în data de 17/18.04.2024 orele 12 :00.

Materialele informative mai sus menționate vor fi publicate pe pagina web a BVB, respectiv [www.bvb.ro](http://www.bvb.ro), secțiunea dedicată societății, precum și al sediul societății.

**PRESEDINTELE CONSILIULUI DE ADMINISTRATIE****Prundianu Silviu**

DECLARATIE

in conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilitatii nr.82/1991

S-au întocmit situatiile financiare la 31.12.2023 pentru :

---

Entitate: S.C.CICERO SA

Judetul: 25--MEHEDINTI

Adresa: DROBETA TURNU SEVERIN STR. INDEPENDENTEI NR. 39 BL. KA2 SC. TRONS ET. I AP. 1 JUD. MEHEDINTI TEL. 0213467243

Numar din registrul comertului: J25/01/1990

Forma de proprietate: 35--Societati comerciale cu raspundere limitata

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 5610 Restaurante

Cod de identificare fiscala: 1605868

---

Subsemnatul, PRUNDIANU SILVIU , isi asuma raspunderea pentru intocmirea situatiilor financiare anuale la 31.12.2023 si confirma ca:

a) Politicile contabile utilizate la intocmirea situatiilor financiare sunt in conformitate cu reglementarile contabile aplicabile.

b) Situatiile financiare ofera o imagine fidela a pozitiei financiare, performantei financiare si a celorlalte informatii referitoare la activitatea desfasurata.

c) Persoana juridica isi desfasoara activitatea in conditii de continuitate.

Semnatura  
PRUNDIANU SILVIU





Activități de contabilitate și revizie contabilă ,  
Audit financiar,  
Consultanță în domeniul financiar - contabil  
Capital social 200 RON,  
C.I.F. 17067196, Nr. Reg. Comerțului J40/21593/2004  
Aut. CAFR 559 / 2005, Aut. CECCAR 002867 / 2005  
înregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr.  
FA599  
**Cont RO51 BTRL 0450 1202 D261 68XX**  
**Banca: TRANSILVANIA AG. GARA DE NORD**  
Sediul social :Str. Fabrica de Gheață nr. 19, bl. 96 et.6,  
ap.38, sector2,București  
Birouri: București, sector 2 Sos. Pantelimon nr.266,  
CITTA Residential Park, Bloc B, ap. 4, Parter;  
Tel: 021 323 3228; tel. mobil: 0749 010021  
e-mail: [lenuta.petre@gmail.com](mailto:lenuta.petre@gmail.com); web site: [www.cipl.ro](http://www.cipl.ro)

Nr. 24042/12.03.2024

## RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

**Acționarii și Consiliul de Administrație  
CICERO S.A.**

### *Opinie*

- 1 Am auditat situațiile financiare individuale anexate ale societății **CICERO S.A.** (“Societatea”), cu sediul social în Drobeta Turnu Severin, jud. Mehedinți, str. Independentei nr.39, identificata prin codul unic de înregistrare fiscală 1605868, care cuprind bilanțul prescurtat la data de 31 decembrie 2023, contul prescurtat de profit și pierdere, precum și datele informative cuprinse în formularul 30 pentru microentități, pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data.
- 2 Situațiile financiare individuale la 31 decembrie 2023 se identifica astfel:

Activ net/Total capitaluri proprii	3.196.316 lei
Rezultat net al exercițiului financiar (profit)	24.999 lei

- 3 In opinia noastră, situațiile financiare individuale anexate oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Societății la data de 31 decembrie 2023 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la aceasta data, în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice din România nr. 1802/2014 cu modificările ulterioare (“OMF 1802”).

### *Baza pentru opinie*

- 4 Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (“ISA”) și Legea nr.162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt

descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare în România, inclusiv Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

#### ***Alte informații – Raportul Administratorilor***

- 5 Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2023, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportat dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMF 1802, punctele 489-492.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu OMF 1802, punctele 489-492.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2023, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

#### ***Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare***

- 6 Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu OMF 1802 și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

- 7 În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Societății de a-si continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- 8 Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

### ***Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare***

- 9 Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, ca acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.
- 10 Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:
  - Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
  - Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
  - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
  - Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-si continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

11 Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Drobeta Turnu Severin 12.03.2024,

**În numele,**

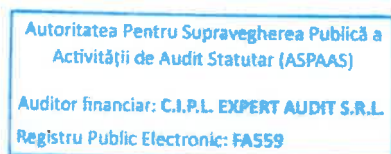
**C.I.P.L. EXPERT AUDIT S.R.L.**

**Cu sediul social în București, sector 2, str. Fabrica de Gheata nr.19, Bloc 96, ap.38**

**Înregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. FA599**

**Numele semnatarului: PETRE LENUTA**

**Înregistrată în Registrul Public Electronic ASPAAS sub nr. AF866**



**FORMULAR DE VOT PRIN CORESPONDENTA**

pentru

**Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor  
CICERO SA****cu sediul in Municipiul Drobeta Turnu Severin, str. Independentei, nr.39,bl.KA2,  
Tronson 1, judet Mehedinti ("Societatea")**

Subsemnatul/ \_\_\_\_\_ [nume si prenume al actionarului persoana fizica], identificat prin \_\_\_\_\_ [act de identitate], seria \_\_\_\_\_, numarul \_\_\_\_\_, emis de \_\_\_\_\_, la data de \_\_\_\_\_, domiciliat in \_\_\_\_\_, cod numeric personal \_\_\_\_\_

*sau*  
Societatea Comerciala \_\_\_\_\_ [denumirea actionarului persoana juridica], cu sediul in \_\_\_\_\_, inregistrata in Registrul Comertului sub nr. J \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_, avand Cod Unic de Inregistrare \_\_\_\_\_, reprezentata legal prin \_\_\_\_\_,

actionar al Societatii la data de referinta **05.04.2024**, detinand un numar de \_\_\_\_\_ actiuni, reprezentand \_\_\_\_\_% din totalul de 574.740 actiuni emise de Societate, care imi confera un numar de \_\_\_\_\_ drepturi de vot in *Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor*, reprezentand \_\_\_\_\_% din totalul drepturilor de vot, avand cunostinta de ordinea de zi a *Adunarii Generale Ordinare a Actionarilor* Societatii convocata la sediul Societatii pentru data de **17 aprilie 2024, incepand cu ora 12:00** si de materialele informative puse la dispozitia actionarilor de catre Societate, in conformitate cu Articolul 208 din Regulamentul Autoritatii de Supraveghere Financiara nr.5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, prin prezentul formular imi exercit votul prin corespondenta, dupa cum urmeaza:

Nr. crt	Ordinea de zi	Pentru	Împotrivă	Abținere
1	Aprobarea Bilantului contabil a contului de profit si pierdere, anexele la Bilantul contabil pentru anul 2023			
2	Aprobarea repartizarii profitului net aferent 2023			
3	Aprobarea Raportului societatii de audit CIPL EXPERT AUDIT SRL pentru anul 2023			
4	Aprobarea Raportului Consiliului de Administratie pe anul 2023			
5	Analiza gestiunii Administratorilor si descarcarea de gestiune a acestora pentru mandatul anterior			
6	Aprobarea politicii de remunerare a administratorilor			
7	Analiza si aprobarea BVC-lui pe anul 2024			
8	Aprobarea reinnoirii mandatului de administrator pentru 4 ani al dnei ORLEANU VALENTINA GHEORGHITA			

## S.C. CICERO SA

9	Aprobarea numirii auditorului financiar al societatii si stabilirea duratei mandatului acestuia			
10	Aprobarea numirii unui membru al Consiliului de Administratie si stabilirea duratei mandatului acestuia			
11	Stabilirea datei de 16.05.2024 ca data de inregistrare pentru identificarea actionarilor asupra carora se rasfrang efectele Hotararii AGOA si a datei de 15.05.2024 „ex-date”			

Anexez prezentei copia actului de identitate / copia certificatului de inregistrare al actionarului/emitentului.

Data \_\_\_\_\_  
Nume, Prenume  
(cu majuscule) \_\_\_\_\_  
Semnătura \_\_\_\_\_



**FORMULAR SOLICITAT DE SC CICERO SA**

**IMPUTERNICIRE (PROCURA) SPECIALA pentru  
ADUNAREA GENERALA ORDINARA A ACTIONARILOR  
CICERO SA din data de 17/18.04.2024**

**Subsemnatul(a)/Subscrisa**

\_\_\_\_\_ (numele, prenumele/Denumirea actionarului reprezentat, cu majuscule), cu domiciliul/sediul in \_\_\_\_\_, str. \_\_\_\_\_, nr. \_\_\_\_\_, bl. \_\_\_\_\_, et. \_\_\_\_\_, ap. \_\_\_\_\_, sector/judet \_\_\_\_\_, tara \_\_\_\_\_, identificat cu CI/BI/Pasaport/Legitimatie de sedere seria \_\_\_\_\_ nr. \_\_\_\_\_, emis de \_\_\_\_\_, la data de \_\_\_\_\_, cu valabilitate pana la \_\_\_\_\_, CNP \_\_\_\_\_ //inregistrata in Registrul Comertului sub nr. \_\_\_\_\_, CUI \_\_\_\_\_, prin reprezentantul legal/conventional (se va bara ceea ce nu corespunde) Dl./Dna. \_\_\_\_\_, detinator(are) al unui numar de \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ actiuni ordinare, nominative, dematerializate, cu valoarea nominala de 2,50 lei, emise de **SC CICERO S.A.** („Societatea”), care confera dreptul la un numar de \_\_\_\_\_ voturi din totalul de 574.740 actiuni/drepturi de vot in **Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor Societatii**, in calitate de **MANDANT**,

imputernicesc prin prezenta pe \_\_\_\_\_, cu domiciliul/sediul in \_\_\_\_\_, str. \_\_\_\_\_, nr. \_\_\_\_\_, bl. \_\_\_\_\_, et. \_\_\_\_\_, ap. \_\_\_\_\_, sector/judet \_\_\_\_\_, identificat cu CI/BI/Pasaport/Legitimatie de sedere seria \_\_\_\_\_ nr. \_\_\_\_\_, emis de \_\_\_\_\_, la data de \_\_\_\_\_, cu valabilitate pana la \_\_\_\_\_, CNP \_\_\_\_\_ //inregistrata in Registrul Comertului sub nr. \_\_\_\_\_, CUI \_\_\_\_\_, prin reprezentantul legal/conventional (se va bara ceea ce nu corespunde), Dl./Dna. \_\_\_\_\_, in calitate de **MANDATAR**,

sa ma reprezinte in **Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor Societatii**, care va avea loc in **Municipiul Drobeta Turnu Severin, str. Independentei, nr.39,bl.KA2, Tronson 1, judet Mehedinti** in data de **17.04.2024, de la ora 12:00, precum si la data tinerii celei de-a doua adunari din data de 18.04.2024, de la ora 12:00**, la aceeasi adresa, cu aceeasi ordine de zi si Data de Referinta, in cazul in care cea dintai nu se va putea tine, si sa exercite drepturile de vot aferente detinerilor mele de actiuni, inregistrate in Registrul Actionarilor Societatii la data de referinta **05.04.2024**, dupa cum urmeaza (se va bifa in rubrica corespunzatoare si doar acele puncte din ordinea de zi pentru care reprezentantul este imputernicit sa participe si sa voteze, precum si instructiunea expresa de vot):

Nr. crt	ORDINEA DE ZI	PENTRU	IMPOTRIVĂ	ABȚINERE
1	Aprobarea Bilantului contabil a contului de profit si pierdere, anexele la Bilantul contabil pentru anul 2023			
2	Aprobarea repartizarii profitului net aferent 2023			
3	Aprobarea Raportului societatii de audit CIPL EXPERT AUDIT SRL pentru anul 2023			

4	Aprobarea Raportului Consiliului de Administratie pe anul 2023			
5	Analiza gestiunii Administratorilor si descarcarea de gestiune a acestora pentru mandatul anterior			
6	Aprobarea politicii de remunerare a administratorilor			
7	Analiza si aprobarea BVC-lui pe anul 2024			
8	Aprobarea reinnoirii mandatului de administrator pentru 4 ani al dnei ORLEANU VALENTINA GHEORGHITA			
9	Aprobarea numirii auditorului financiar al societatii si stabilirea duratei mandatului acestuia			
10	Aprobarea numirii unui membru al Consiliului de Administratie si stabilirea duratei mandatului acestuia			
11	Stabilirea datei de 16.05.2024 ca data de inregistrare pentru identificarea actionarilor asupra carora se rasfrang efectele Hotararii AGOA si a datei de 15.05.2024 „ex-date”			

Prin prezenta, imputernicesc mandatarul sus-numit sa voteze potrivit modului in care a fost imputernicit si ii dau putere discretionara de vot asupra problemelor care nu au fost identificate si incluse in ordinea de zi pana la data intocmirii prezentei Imputerniciri (Procuri) speciale: DA / NU.

**Atasez prezentei (dupa caz):**

1. Copia actului de identitate al actionarului persoana fizica (BI/CI/Pasaport/Legitimatie de sedere)
2. Documentul oficial care atesta calitatea de reprezentant legal al semnatarului (*dovada emisa de o autoritate competenta, in original sau copie conforma cu originalul, nu mai veche de 30 zile inainte de data publicarii convocatorului AGOA*) si copia actului de identitate a reprezentantului legal.

Intocmita astazi, \_\_\_\_\_, in 3 exemplare originale, avand aceeasi forta juridica, unul pentru mandant, unul pentru mandatar si cel de-al treilea pentru a fi inregistrat la registratura Societatii pana la data de **16.04.2024**.

Numar de telefon pentru contact \_\_\_\_\_

**MANDANT,**

(Numele, prenumele/Denumirea actionarului reprezentat, cu majuscule)

\_\_\_\_\_  
(Numele si prenumele reprezentantului legal al actionarului reprezentat, cu majuscule)

\_\_\_\_\_  
(Semnatura actionarului reprezentat/reprezentantului legal al actionarului reprezentat)