



S.C. COMCEREAL S.A. București

Str. Ion Brezoianu, nr. 12, etaj 1, ap. 5, cam.1, sector 5, București - 050024

Tel./Fax: +40 21 315 74 43 E-mail: comcerealb@yahoo.com

Nr. 66.18/28.04.2023

Către: - **AUTORITATEA DE SUPRAVEGHERE FINANCIARĂ** - Sectorul Instrumentelor și Investițiilor financiare - email: office@asfromania.ro

- **ATS - BURSA DE VALORI BUCUREȘTI S.A.** – email: ats@bvb.ro

RAPORT CURENT nr. 15/28.04.2023

conform Regulamentului nr. 5/2018

Data raportului: 28.04.2023

Denumirea entității emitente: Societatea COMCEREAL S.A. BUCUREȘTI (CMIL)

Sediul social: București, Str. Ion Brezoianu, nr. 12, et. 1, ap. 5, cam. 1, sector 5

Numărul de telefon/fax: 021/3157443

Codul unic de înregistrare la Oficiul Registrului Comertului: RO 8208989

Număr de ordine în Registrul Comerțului: J40/1730/1996

Capital social subscris și vărsat: 3.097.515 lei

Piața reglementată de tranzacționare a valorilor mobiliare: BVB - ATS Standard (AeRO)

Evenimente importante de raportat: Răspuns solicitare informații ASF

SC COMCEREAL SA București (CMIL) comunică prin publicarea pe portalul www.bvb.ro răspunsul la adresa ASF nr. 6995_230426_165815.

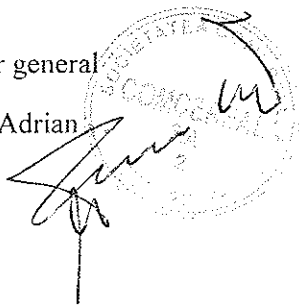
Opinia cu rezerve, emisă de auditorul financiar DIACONU AUDIT SRL, pentru situațiile financiare ale societății COMCEREAL SA, la data de 21.04.2023, aferente anului 2022, sunt explicitate de acesta la pct. 4 și 5 din raport și, la solicitarea dvs., va transmitem următorul răspuns:

- Societatea Comcereal SA va solicita în mod expres auditorului să participe la inventarierea faptică a stocurilor de marfa la data de 31.12.2023 și astfel auditorul să poată stabili probe de audit suficiente și în consecință dacă sunt necesare ajustări.
- Societatea Comcereal SA prin Consiliul de Administrație în anul 2023 va lua măsuri de diminuarea a soldului clienților neincasați cu durata mai mare de 180 zile prin stabilirea de comun acord a unui angajament de încasare a acestor creanțe, astfel încât auditorul la următorul raport să poată determina impactul asupra situațiilor financiare și eventual să stabilească ajustările care se impun, după caz.

- Acesta opinie cu rezerve, exprimata de auditor nu este de natura sa influenteze Situatiile financiare ale societatii Comcereal SA. Trebuie avute in vedere normele de audit care sunt foarte restrictive, iar societatile de audit in majoritatea rapoartelor de audit isi exprima aceasta opinie cu rezerve.

Administrator-Director general

NUCUȚĂ Constantin Adrian





Către

COMCEREAL S.A. BUCUREȘTI

Str. Brezoianu nr. 12, București

E- mail: comccerealb@yahoo.com

În atenția doamnei **FLORICA NUCUȚA**– Președinte al Consiliului de Administrație

Spre știință,

DIACONU AUDIT S.R.L.

Bdul. Preciziei nr. 11, București

E-mail: office@diaconuaudit.ro , cristina_buga2000@yahoo.com

Doamnei CRISTINA BUGA - Auditor financiar

Prin prezenta, vă aducem în vedere faptul că urmare a verificării informațiilor publicate pe site-ul operatorului de sistem B.V.B. în data de 24.04.2023, a rezultat că auditorul financiar a emis la data de 21.04.2023 în cadrul raportului de audit, o opinie cu rezerve pentru situațiile financiare anuale individuale încheiate la 31.12.2022, întocmite în conformitate cu OMFP 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările și completările ulterioare.

Astfel, vă solicităm să ne transmiteți în termen de 5 zile punctul de vedere al **COMCEREAL S.A. BUCUREȘTI**, cu privire la aspectele din cuprinsul raportului de audit aferent exercițiului financiar 2022 care au condus la exprimarea unei opinii cu rezerve și să precizați, prin publicarea unui raport curent, măsurile pe care le veți întreprinde în vederea remedierii acestei situații, precum și impactul acestor măsuri în cadrul situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2023.

Informațiile conținute de acest document au caracter "Uz intern" și nu sunt destinate publicității conform dispozițiilor Regulamentului A.S.F. nr. 14/2020 privind obligația păstrării secretului profesional și a protejării informațiilor nedestinate publicității ale Autorității de Supraveghere Financiară. Acest document este destinat exclusiv adresantului. Informațiile cuprinse în prezentul înscris pot fi utilizate doar de către persoana fizică sau de către entitatea căreia i-au fost adresate.

Cu stimă,

P. Gheorghe Ovidiu Petru – Director General

Digitally signed by Mirela Ciuva
Date: 2023.04.26 14:38:46
EEST

