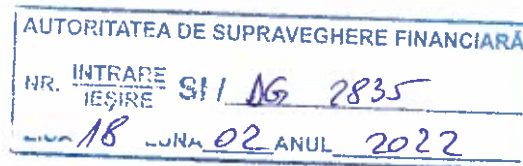


Către BURSA DE VALORI BUCUREȘTI SA

Fax 021/307 95 19

E-mail bvb@bvb.ro



În atenția dlui. Adrian Tănase –Director general

În vederea informării corespunzătoare a investitorilor vă transmitem anexat Deciziile ASF nr.:

- 171/17.02.2022
- 170/17.02.2022
- 169/17.02.2022
- 172/17.02.2022

Cu stimă,

Director General

Oana Ștefănoiu

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Oana Ștefănoiu', written over the printed name.



DECIZIA NR. 170 / 17.02.2022

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. d), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14 și art. 21[^]2 alin. (1), alin. (1[^]1) și alin. (4) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare și ale art. 32-35 din Regulamentul A.S.F. nr. 4/2021 privind activitatea de control desfășurată de către Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

În urma verificărilor efectuate cu privire la rapoartele curente publicate pe website-ul operatorului de sistem și transmise A.S.F. de societatea COMPANIA HOTELIERĂ INTERCONTINENTAL ROMÂNIA S.A. s-a constatat faptul că societatea nu a transmis rapoarte curente care să conțină informații (actualizate) referitoare la eventuale schimbări care au intervenit în conducerea emitentului, la înregistrarea la O.N.R.C. sau la intrarea în vigoare a respectivelor schimbări.

În acest sens, din verificările efectuate s-au reținut următoarele aspecte:

- potrivit informațiilor publicate în perioada 18.01.2017 – 08.12.2021 pe web-site-ul operatorului de sistem în secțiunea dedicată emitentului, în subsecțiunea Emitent, dl. Lior Bebera deține funcția de Director General al societății,
- nu au fost identificate rapoarte curente cu privire la încetarea activității dlui. Lior Bebera în calitate de Director General al societății,
- în certificatul constatator nr. 1985639/13.10.2021 nu se regăsesc mențiuni potrivit cărora dl. Lior Bebera deține funcția de director general al societății.
- primele informații referitoare la data când s-a finalizat mandatul dlui. Lior Bebera au fost menționate în mod indirect, în cadrul Raportului anual aferent exercițiului financiar 2019 publicat pe site-ul operatorului de sistem în data de 18.05.2020.

În vederea analizării și verificării aspectelor menționate, prin adresele nr. SI-DG 18156/20.10.2021 și nr. SI-DG/19143/08.11.2021, A.S.F. a adus în atenția societății necesitatea respectării obligației de informare completă, corectă și în termenul legal a investitorilor, în conformitate cu prevederile art. 234 alin. (1) lit. g) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, care stabilesc în sarcina societății obligația de a întocmi și transmite la Autoritatea de Supraveghere Financiară și la operatorul de sistem rapoarte curente, inclusiv cu privire la schimbări care intervin în conducerea emitentului, respectiv înregistrarea la O.N.R.C. sau intrarea în vigoare a acestor modificări.

Totodată, prin adresa menționată s-a solicitat societății să comunice A.S.F. informații suplimentare din care să rezulte următoarele aspecte: eventualele modificări care au intervenit în structura de conducere a societății și care nu au făcut obiectul unor rapoarte

curente, durata mandatului efectiv exercitat de dl. Lior Bebera, cu evidențierea datelor de început și de sfârșit a mandatului, precum și atribuțiile efective ale acestui post.

Prin adresele înregistrate la A.S.F. cu nr. RG/33384/04.11.2021 (răspuns la solicitarea A.S.F. nr. SI-DG 18156/20.10.2021) și nr. RG/33922/10.11.2021 (răspuns la adresa A.S.F. nr. SI-DG/19143/08.11.2021) societatea a precizat, printre altele, următoarele:

“la data de 18.01.2017, societatea a transmis către B.V.B. un raport curent prin care a informat acționarii cu privire la desemnarea dlui. Lior Bebera în funcția de Manager General începând cu data de 01.01.2017 și a solicitat actualizarea informațiilor pe site-ul B.V.B.. (...) Întrucât managementul societății era asigurat la acea data de societatea HH Hotels (România) S.R.L., afiliatul IHG (Intercontinental Hotels Group), dl. Lior Bebera nu a fost înscris la Oficiul Registrului Comerțului, drept pentru care încetarea raporturilor contractuale dintre societatea noastră și dl. Bebera nu a adus modificări în datele înscrise la Oficiul Registrului Comerțului și nu a făcut obiectul unui raport curent”.

“Mandatul de Director General al dlui. Lior Bebera a început în data de 03.01.2017 și a încetat în data de 31.05.2019.”

În considerarea informațiilor prezentate de societate în adresele menționate, în vederea informării corespunzătoare a investitorilor, prin adresa A.S.F. nr. SI-DG/19701/18.11.2021 societatea a fost atenționată să aibă în vedere, ca în viitor, să asigure respectarea întocmai a obligațiilor de raportare ce decurg din calitatea de emitent și i s-a solicitat să dispună măsurile necesare pentru actualizarea informațiilor comunicate operatorului de sistem în ceea ce privește încheierea mandatului de director general al dlui. Lior Bebera.

Prin raportul curent nr. 161/19.11.2021 transmis operatorului de sistem în vederea actualizării informațiilor (înregistrat la A.S.F. - nr. SI-DG/19786/19.11.2021), societatea a informat acționarii cu privire la încetarea mandatului de director general al dlui. Lior Bebera *„dintr-o inadvertență, domnul Lior Bebera încă figurează pe site-ul Bursei de Valori București ca și Manager General al Companiei Hoteliere Intercontinental România S.A., însă dânsul nu mai ocupă această funcție din data de 31.05.2019.”*

În concluzie, deși societatea a cunoscut din data de 31.05.2019 (data finalizării mandatului dlui. Lior Bebera) despre modificările concrete intervenite în structura de conducere, nu a asigurat informarea corespunzătoare a investitorilor, în termenul legal, cu privire la acest eveniment societatar, respectiv nu a întocmit și transmis la operatorul de sistem și la A.S.F. un raport curent cu privire la încetarea raporturilor contractuale ale dlui. Lior Bebera, până la data de 08.12.2021.

Reținem faptul că, inclusiv textul art. 234 alin. (1) lit. g) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 face trimitere la obligația societății de a asigura informarea corespunzătoare a investitorilor, în termen de 24 de ore de la data la care s-a produs evenimentul sau la care emitentul a luat la cunoștință de acestea, cu privire la schimbări în conducerea emitentului, respectiv înregistrarea la O.N.R.C./altă entitate similară a respectivei schimbări sau intrarea în vigoare a respectivei schimbări.

Textul regulamentar aplicabil în speță impune raportarea atât a schimbărilor intervenite efectiv în structura de conducere a emitentului, cât și înregistrarea acestora la O.N.R.C. sau data intrării lor în vigoare.

Evenimentele de natura celor care vizează modificarea structurii de conducere sunt esențiale pentru fundamentarea deciziilor investiționale, astfel că societatea avea obligația comunicării acestor informații în cel mai scurt timp, dar fără a depăși 24 de ore de la producerea acestora.

În raport cu aspectele prezentate mai sus, în considerarea prevederilor art. 155 alin. (1) teza II-a din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată (fostul art. 133 alin. (1) din Legea nr. 24/2017), față de faptele constatate, prin Raportul de control nr. VPI/17344/16.12.2021, i s-a adus la cunoștință dlui. Bogdan Antonescu - membru al Consiliului de administrație al societății Compania Hotelieră Intercontinental România S.A. și semnatar al rapoartelor curente concluziile analizei A.S.F. învederându-i-se posibilitatea de a formula eventuale obiecțiuni.

Dl. Bogdan Antonescu nu a transmis obiecțiuni la raportul de control nr. SI DG/21079/16.12.2021.

În aceste condiții, se constată faptul că nu a fost întocmit și transmis, în termenul stabilit de lege, la A.S.F. și la operatorul de sistem, în vederea informării corespunzătoare a investitorilor, un raport curent în care să se precizeze modificările intervenite în structura de conducere a societății ulterior datei de 31.05.2019 (*data încetării raporturilor contractuale cu dl. Lior Bebera, persoană care a deținut funcția de director general*), nerespectându-se astfel obligația de raportare prevăzută de art. 122 din Legea nr. 24/2017 republicată (fostul art. 105 din Legea nr. 24/2017), art. 139 alin. (1) din Legea nr. 24/2017 republicată (fostul art. 122 alin. (1) din Legea nr. 24/2017) și art. 17 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 596/2014, coroborat cu art. 144 A., art. 223 C. și art. 234 alin. (1) lit. g) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018, faptă ce constituie contravenție potrivit art. 154 alin. (3) lit. b) pct. ii) din Legea nr. 24/2017 republicată (fostul art. 132 alin. (3) lit. b) pct. ii) din Legea nr. 24/2017), coroborat cu prevederile art. 30 din Regulamentul (UE) nr. 596/2014.

În perioada săvârșirii contravenției reținute, respectiv 01.06.2019 – 18.05.2020, dl. Bogdan Antonescu a fost semnatarul rapoartelor curente publicate de societate în calitate de membru al Consiliului de administrație. Contravenția este reținută pentru perioada 01.06.2019 – 18.05.2020, în condițiile în care 31.05.2019 a fost data finalizării mandatului dlui. Lior Bebera, iar 18.05.2020 a fost data publicării Raportului anual pentru exercițiul financiar 2019, în care a fost menționată informația cu privire la finalizarea mandatului dlui. Lior Bebera.

Persoana responsabilă: dl. Bogdan Antonescu, semnatar al rapoartelor curente în calitate de membru al Consiliului de administrație al societății Compania Hotelieră Intercontinental România S.A. și, pe cale de consecință, persoană care exercită atribuții în ceea ce privește ducerea la îndeplinire a obligațiilor de transparență prevăzute de legislația pieței de capital, întrucât nu a dispus măsurile necesare pentru ducerea la îndeplinire a dispozițiilor art. 139 alin. (1) din Legea nr. 24/2017, republicată (fostul art. 122. alin. (1) din Legea nr. 24/2017)



și art. 17 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 596/2014, coroborat cu art. 144 A., art. 223 C. și art. 234 alin. (1) lit. g) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018, faptă ce constituie contravenție potrivit art. 154 alin. (3) lit. b) pct. ii) din Legea nr. 24/2017 republicată (fostul art. 132 alin. (3) lit. b) pct. ii) din Legea nr. 24/2017), coroborat cu prevederile art. 30 din Regulamentul (UE) nr. 596/2014.

În temeiul art. 139 alin. (1) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată (fostul art. 122 alin. (1) din Legea nr. 24/2017) și art. 17 alin. (1) din Regulamentul (UE) nr. 596/2014, coroborat cu art. 144 lit. A, art. 223 C și art. 234 alin. (1) lit. g) din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață,

În baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare din cadrul Autorității de Supraveghere Financiară și a hotărârii Consiliului A.S.F. adoptate în ședința din data de 16.02.2022,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea

DECIZIE

Art. 1. Se sancționează domnul Bogdan Antonescu în calitate de membru al Consiliului de Administrație al societății Compania Hotelieră Intercontinental România S.A. și persoană semnatară a rapoartelor curente, [REDACTED], cu amendă în valoare de 4.500 lei.

Art. 2. Amenda se va achita la Direcția de Taxe și Impozite Locale a sectorului 1, în termen de 15 zile de la comunicarea deciziei. Prezenta decizie constituie titlu executoriu, în conformitate cu prevederile art. 17 alin. (4) din O.U.G. nr. 25/2002, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 28 din O.U.G. nr. 93/2012, cu modificările și completările ulterioare. O copie a dovezii achitării amenzii se va transmite A.S.F. – Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare – Direcția Generală, în termen de două zile lucrătoare de la achitarea amenzii.

Art. 3. În cazul în care amenda nu va fi achitată în termenul prevăzut, se vor lua măsuri în vederea executării silite.

Art. 4. Cu drept de contestație la A.S.F. în condițiile prevăzute de Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare, în termen de 30 zile de la data comunicării. Contestația nu suspendă executarea sancțiunii.

Art. 5. Prezenta decizie se comunică domnului Bogdan Antonescu și societății Compania Hotelieră Intercontinental România S.A. prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire; forma electronică se publică în Buletinul A.S.F. și pe website-ul A.S.F. la secțiunea Sancțiuni/ Piața de capital și pe website-ul B.V.B. în conformitate cu prevederile art. 154 alin. (7) din Legea nr. 24/2017, republicată.



Autoritatea de Supraveghere Financiară

Art. 6. Decizia nr. 17017/02.2022 intră în vigoare la data comunicării ei persoanei vizate. În cazul în care persoana vizată nu poate fi contactată, prezenta Decizie intră în vigoare la data publicării ei pe website-ul operatorului de sistem și al A.S.F.

PRESEDINTE
Nelu MARCU
[Signature]

DECIZIA NR. 171 / 17.02.2022

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. d), art. 6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14 și art. 21[^]2 alin. (1), alin. (1[^]1) și alin. (4) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare și ale art. 32-35 din Regulamentul A.S.F. nr. 4/2021 privind activitatea de control desfășurată de către Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

Prin adresa nr. 2277/21.10.2021, înregistrată la A.S.F. cu nr. RG 31709/21.10.2021, (SI DG 18243-21.10.2021), S.I.F. Banat Crișana S.A., în calitate de acționar semnificativ (13,66% din capitalul social), a sesizat A.S.F. cu privire la refuzul întocmirii unui raport suplimentar de audit de către societatea Compania Hotelieră Intercontinental România S.A.

Potrivit informațiilor comunicate de S.I.F. Banat Crișana S.A. din raportările periodice ale societății rezultă următoarele aspecte:

- în cursul anului 2020 Compania Hotelieră Intercontinental România S.A. a înstrăinat active ale societății fără să informeze acționarii;
- potrivit bilanțului contabil este o creștere a numerarului de la 10.302.074 lei la 15.119.861 lei;
- potrivit Situației fluxurilor de trezorerie au fost înregistrate încasări din vânzări de mijloace fixe în valoare de 8.455.825 lei;
- potrivit Situației activelor imobilizate la 31.12.2020, conținută în Notele la situațiile financiare, rezultă că au existat cedări/transferuri de terenuri în valoare de 3.968.653 lei.

În acest context, în data de 30.08.2021, S.I.F. Banat Crișana S.A. a solicitat membrilor Consiliului de administrație al societății Compania Hotelieră Intercontinental România S.A. explicații pentru a clarifica aspectele menționate, solicitare la care nu s-a dat curs.

Întrucât societatea Compania Hotelieră Intercontinental România S.A. nu a dat curs solicitării din data de 30.08.2021, S.I.F. Banat Crișana S.A. în data de 23.09.2021, a solicitat auditorului financiar ROEDL & PARTNER AUDIT S.R.L. întocmirea unui raport suplimentar de audit privind operațiunile efectuate de societate, care să cuprindă următoarele aspecte:

- identificarea precisă a activului/activelor înstrăinate,
- valoarea tranzacției de vânzare,
- identitatea cumpărătorului,
- existența unui/unor rapoarte de evaluare a activului/activelor anterior înstrăinării,
- raportul dintre valoarea înstrăinării și valoarea de piață a activului/activelor,
- dacă a fost realizată o selecție de oferte sau dacă a avut loc o înstrăinare directă fără selecție prealabilă,
- organul intern din partea societății care a propus/ încheiat tranzacția/tranzacțiile de vânzare,
- motivele pentru care tranzacția/tranzacțiile respective nu au fost aduse la cunoștința investitorilor,
- destinația sumelor de bani încasate de societate ca urmare a înstrăinării de active imobiliare.

Exemplarul 1/5

Autoritatea de Supraveghere Financiară
Str. Splaiul Independenței nr.15, sector 5, București
Tel: +4021.659.64.71.. Fax: +4021.659.60.51
office@asfromania.ro; www.asfromania.ro
Pagina 1 din 5



ÎNTRU
CONFORMITATE

La data de 30.09.2021, reprezentantul auditorului financiar a informat S.I.F. Banat Crișana S.A. referitor la transmiterea în data de 28.09.2021 către societatea Compania Hotelieră Intercontinental România S.A. a solicitării de întocmire a unui raport suplimentar de audit, în vederea confirmării și acceptării de către reprezentanții legali ai societății, precizând faptul că *atâta timp cât nu există acceptul și documentele furnizate de către administratori, auditorul se află în imposibilitatea de a da curs solicitării.*

Prin notificarea din data de 29.09.2021 auditorul financiar s-a adresat reprezentanților legali ai societății Compania Hotelieră Intercontinental România S.A. pentru a le comunica disponibilitatea și propunerea de a stabili termenii pentru realizarea misiunii speciale de audit, dar până la data de 18.10.2021 nu au primit acceptul reprezentanților societății.

În acest context, prin adresa SI-DG/18280/22.10.2021 A.S.F. a adus în atenția societății obligația pe care o are în raport cu cererea formulată de acționarul SIF Banat Crișana SA și a solicitat punctul de vedere cu privire la solicitarea acționarului S.I.F. Banat Crișana S.A.

Prin adresa nr. 151/27.10.2021, înregistrată la A.S.F. cu nr. RG/32210/27.10.2021 reprezentantul Companiei Hoteliere Intercontinental România S.A. a precizat că a *răspuns afirmativ la această solicitare și a început discuțiile cu auditorul pentru realizarea acestui audit, urmând ca, după clarificarea întinderii misiunii de audit sa fie puse la dispoziția auditorului Roedl & Partner Audit S.R.L. toate informațiile necesare realizării raportului de audit suplimentar solicitat.*

Prin adresa nr. SI-DG 20491/06.12.2021, A.S.F. a solicitat societății și auditorului financiar Roedl & Partner Audit S.R.L. să comunice informații din care să rezulte evoluția demersurilor întreprinse în vederea ducerii la îndeplinire a obligațiilor instituite de art. 111 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, evidențiind în mod concret, pe de o parte etapele parcurse, iar pe de alta parte, calendarul asociat finalizării operațiunii și întocmirea raportului de audit suplimentar.

Compania Hotelieră Intercontinental România S.A. nu a răspuns solicitării A.S.F. formulate prin adresa nr. SI-DG 20491/06.12.2021.

Prin adresa înregistrată la A.S.F. cu nr. 20559/07.12.2021 (răspuns la adresa A.S.F. nr. SI-DG 20491/06.12.2021), auditorul financiar Roedl & Partner Audit S.R.L. a precizat *"am transmis către Consiliul de Administrație al CHIR propunerea noastră și suntem în curs de negociere și de semnare a contractului de servicii de audit conexe.*

În vederea emiterii raportului de audit suplimentar prin care să prezentăm constatările efective asupra aspectelor solicitate (...), noi așteptăm confirmarea și acceptul din partea reprezentanților legali"

De asemenea, prin adresa nr. SI-DG/1907/02.02.2022 s-a solicitat auditorului financiar Roedl & Partner Audit S.R.L. informații privind evoluția demersurilor întreprinse de societate în vederea ducerii la îndeplinire a obligațiilor instituite de art. 111 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 24/2017 R.

Urmare acestui demers auditorul financiar Roedl & Partner Audit S.R.L., prin adresa înregistrată la ASF cu nr. SI-DG/1977/03.02.2022, a informat ASF cu privire la faptul că *"reprezentanții legali ai CHIR au ales un alt auditor financiar pentru auditul situațiilor financiare 2021, precum și*

pentru efectuarea auditului suplimentar. În acest moment nu mai există nicio relație contractuală între societate și societatea CHIR”.

Având în vedere precizările exprimate de societate prin adresa înregistrată la A.S.F. cu nr. SI-DG/21572/23.12.2021 (prin care au fost transmise obiecțiunile formulate la Raportul de control permanent nr. VPI/17344/16.12.2021) prin care, societatea a menționat, printre altele, faptul că *previzionează că va ajunge la un consens cu auditorul financiar în cursul lunii ianuarie 2022*, prin adresa nr. SI-DG/1899/02.02.2022 s-a solicitat societății să comunice A.S.F. informații din care să rezulte evoluția demersurilor întreprinse în vederea ducerii la îndeplinire a obligațiilor instituite de art. 111 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 24/2017, republicată.

Societatea prin adresa înregistrată la ASF cu nr. SI-DG/2092/07.02.2022 (răspuns la adresa ASF nr. SI-DG/1899/02.02.2022) a precizat următoarele:

Roedl & Partner Audit S.R.L. ne-a comunicat că este foarte aglomerat (...) și că nu dispune de timpul necesar în următoarele săptămâni pentru realizarea lucrărilor solicitate, sugerându-ne să ne adresăm altui auditor autorizat. În plus nu ne-am putut înțelege pe condițiile financiare legate de raportul de audit statutar pe anul 2021.

- Suntem în acest moment deja în faza de contractare a unei alte societăți de audit pentru efectuarea auditului statutar pe anul 2021. Vom întreprinde toate demersurile necesare pentru ca AGOA să numească un alt auditor financiar al societății, acesta urmând să efectueze și raportul de audit suplimentar sus-menționat în cel mai scurt timp.

În concluzie, reținem faptul că, deși auditorul financiar Roedl & Partner Audit S.R.L. a transmis societății în data de 28.09.2021 solicitarea acționarului S.I.F. Banat Crișana S.A. de întocmire a unui raport suplimentar de audit, iar în data de 29.09.2021 acesta a comunicat reprezentanților societății Compania Hotelieră Intercontinental România S.A. disponibilitatea și propunerea de a stabili termenii pentru realizarea misiunii speciale de audit, din informațiile pe care le deținem, până în prezent misiunea de audit nu s-a realizat.

Astfel, până în prezent, raportul suplimentar de audit solicitat de SIF Banat Crișana S.A. nu a fost finalizat/transmis A.S.F. în vederea publicării în mod corespunzător pe web-site-ul autorității.

Textul regulamentar aplicabil în speță impune administratorilor emitentului, în funcție de situație, obligația de a asigura existența/încheierea unui contract cu auditorul financiar/firma de audit și transmiterea către aceștia, printre altele, inclusiv a informațiilor necesare realizării misiunii de audit, în termen de maximum cinci zile de la înregistrarea solicitării, în acest caz termenul expirând în data de 05.10.2021 (data la care s-a înregistrat solicitarea la societate fiind 28.09.2021).

În aceste condiții, se constată faptul că nu au fost respectate prevederile art. 111 alin. (1) lit. b) teza a doua din Legea nr. 24/2017, republicată, coroborat cu art. 144 C. alin. (3) și art. 223 lit. C. din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018, întrucât reprezentanții societății nu au furnizat auditorului financiar /firmei de audit informațiile necesare îndeplinirii misiunii de audit în termenul stabilit de lege, în vederea întocmirii raportului suplimentar de audit solicitat de acționarul SIF Banat Crișana SA, faptă ce constituie contravenție potrivit prevederilor art. 146 alin. (2) lit. a) din Legea nr. 24/2017 republicată.

În raport cu aspectele prezentate mai sus, în considerarea prevederilor art. 155 alin. (1) teza II-a din Legea nr. 24/2017 republicată (fostul art. 133 alin. (1) din Legea nr. 24/2017), față de faptele constatate, prin Raportul de control nr. VPI/16.12.2021, i s-a adus la cunoștință domnului Adamescu Bogdan Alexander - Președinte CA, reprezentant legal al societății Compania Hotelieră Intercontinental România S.A concluziile analizei A.S.F. învederându-i-se posibilitatea de a formula eventuale obiecțiuni.

Prin adresa nr. înregistrată la A.S.F. cu nr. SI-DG/21572/09.12.2021 Compania Hotelieră Intercontinental România S.A. prin domnul Adamescu Bogdan Alexander, Președinte al Consiliului de Administrație a formulat obiecțiuni la Raportul de control permanent nr. VPI/16.12.2021, argumentele invocate nefiind de natură a modifica concluziile finale.

Persoana responsabilă: dl. Bogdan Alexander Adamescu, care în calitate de Președinte al Consiliului de administrație/reprezentant legal al societății Compania Hotelieră Intercontinental România S.A, nu a dispus măsurile necesare pentru ducerea la îndeplinire a dispozițiilor art. 111 alin. (1) lit. b) teza a doua din Legea nr. 24/2017, republicată, coroborat cu art. 144 C. alin. (3) și art. 223 lit. C. din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018, faptă ce constituie contravenție potrivit prevederilor art. 146 alin. (2) lit. a) din Legea nr. 24/2017 republicată.

Încălcarea prevederilor art. 146 alin. (2) lit. a) din Legea nr. 24/2017, republicată, constituie contravenție și se sancționează în conformitate cu prevederile art. 147 alin. (1) lit. c) pct. 2 lit. i) din același act normativ.

În temeiul art. 111 alin. (1) lit. b) teza a doua, art. 146 alin. (2) lit. a) și art. 147 alin. (2) pct. i) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, coroborat cu art. 144 C. alin. (3) și art. 223 lit. C. din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață,

În baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare din cadrul Autorității de Supraveghere Financiară și a hotărârii Consiliului A.S.F. adoptate în ședința din data de 16.02.2022,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea

DECIZIE

Art. 1. Se sancționează domnul Adamescu Bogdan Alexander în calitate de Președinte al Consiliului de Administrație și reprezentant legal al societății COMPANIA HOTELIERĂ INTERCONTINENTAL ROMÂNIA S.A. [REDACTAT]

[REDACTAT] cu amendă în valoare de 25.000 lei.

Art. 2. Amenda se va achita la Direcția de Taxe și Impozite locale a Sectorului 5, în termen de 15 zile de la comunicarea deciziei. Prezenta decizie constituie titlu executoriu, în conformitate cu prevederile art. 17 alin. (4) din O.U.G. nr. 25/2002, cu modificările și completările ulterioare, coroborat cu art. 28 din O.U.G. nr. 93/2012, cu modificările și completările ulterioare. O copie a dovezii achitării amenzii se va transmite A.S.F. – Sectorul Instrumentelor și Investițiilor Financiare – Direcția Generală, în termen de două zile lucrătoare de la achitarea amenzii.

Exemplarul 1/5

Autoritatea de Supraveghere Financiară

Str. Splaiul Independenței nr.15, sector 5, București

Tel: +4021.659.64.71., Fax: +4021.659.60.51

office@asf.romania.ro; www.asf.romania.ro

Pagina 4 din 5

PENTRU
CONFIRMARE

Art. 3. În cazul în care amenda nu va fi achitată în termenul prevăzut, se vor lua măsuri în vederea executării silit.

Art. 4. Cu drept de contestație la A.S.F. în condițiile prevăzute de Legea contenciosului administrativ nr. 554/2004, cu modificările și completările ulterioare, în termen de 30 zile de la data comunicării. Contestația nu suspendă executarea sancțiunii.

Art. 5. Prezenta decizie se comunică domnului Adamescu Bogdan Alexander și societății COMPANIA HOTELIERĂ INTERCONTINENTAL ROMÂNIA S.A. prin scrisoare recomandată cu confirmare de primire; forma electronică se publică în Buletinul A.S.F. și pe website-ul A.S.F. la secțiunea Sancțiuni/ Piața de capital și pe website-ul B.V.B. în conformitate cu prevederile art. 150 alin. (1) din Legea nr. 24/2017 republicată.

Art. 6. Decizia nr. ~~171~~ / ~~17~~ / ~~02~~ / ~~2022~~ intră în vigoare la data comunicării ei persoanei vizate. În cazul în care persoana vizată nu poate fi contactată, prezenta Decizie intră în vigoare la data publicării ei pe website-ul operatorului de sistem și al A.S.F.

PREȘEDINTE



Exemplarul 1/5

Autoritatea de Supraveghere Financiară
Str. Splaiul Independenței nr.15, sector 5, București
Tel: +4021.659.64.71. Fax: +4021.659.60.51
office@asfromania.ro: www.asfromania.ro

PENTRU
CONFORMITATE

Pagina 5 din 5

DECIZIA NR. 172 / 17.02.2022

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (1) lit. a) și d), art. 3 alin. (1) lit. d), art.6 alin. (1) și alin. (3), art. 7 alin. (2), art. 14 și art. 21² alin. (1), alin. (1¹) și alin. (4) din Ordonanța de Urgență a Guvernului nr. 93/2012 privind înființarea, organizarea și funcționarea Autorității de Supraveghere Financiară, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 113/2013, cu modificările și completările ulterioare și ale art. 32-35 din Regulamentul A.S.F. nr. 4/2021 privind activitatea de control desfășurată de către Autoritatea de Supraveghere Financiară, cu modificările și completările ulterioare,

Având în vedere următoarele aspecte:

Prin adresa nr. 2277/21.10.2021, înregistrată la A.S.F. cu nr. RG 31709/21.10.2021, (SI DG 18243-21.10.2021), S.I.F. Banat Crișana S.A., în calitate de acționar semnificativ (13,66% din capitalul social), a sesizat A.S.F. cu privire la refuzul întocmirii unui raport suplimentar de audit de către societatea Compania Hotelieră Intercontinental România S.A.

Potrivit informațiilor comunicate de S.I.F. Banat Crișana S.A, din raportările periodice ale societății rezultă următoarele aspecte:

- în cursul anului 2020 Compania Hotelieră Intercontinental România S.A. a înstrăinat active ale societății fără să informeze acționarii;
- potrivit bilanțului contabil este o creștere a numerarului de la 10.302.074 lei la 15.119.861 lei;
- potrivit Situației fluxurilor de trezorerie au fost înregistrate încasări din vânzări de mijloace fixe în valoare de 8.455.825 lei;
- potrivit Situației activelor imobilizate la 31.12.2020, conținută în Notele la situațiile financiare, rezultă că au existat cedări/transferuri de terenuri în valoare de 3.968.653 lei.

În acest context, în data de 30.08.2021, S.I.F. Banat Crișana S.A. a solicitat membrilor Consiliului de administrație al societății Compania Hotelieră Intercontinental România S.A. explicații pentru a clarifica aspectele menționate, solicitare la care nu s-a dat curs.

Întrucât societatea Compania Hotelieră Intercontinental România S.A. nu a dat curs solicitării din data de 30.08.2021, S.I.F. Banat Crișana S.A. în data de 23.09.2021, a solicitat auditorului financiar ROEDL & PARTNER AUDIT S.R.L. întocmirea unui raport suplimentar de audit privind operațiunile efectuate de societate, care să cuprindă următoarele aspecte:

- identificarea precisă a activului/activelor înstrăinate,
- valoarea tranzacției de vânzare,
- identitatea cumpărătorului,
- existența unui/unor rapoarte de evaluare a activului/activelor anterior înstrăinării,
- raportul dintre valoarea înstrăinării și valoarea de piață a activului/activelor,
- dacă a fost realizată o selecție de oferte sau dacă a avut loc o înstrăinare directă fără selecție prealabilă,
- organul intern din partea societății care a propus/ încheiat tranzacția/tranzacțiile de vânzare,

- motivele pentru care tranzacția/tranzacțiile respective nu au fost aduse la cunoștința investitorilor,
- destinația sumelor de bani încasate de societate ca urmare a înstrăinării de active imobiliare.

La data de 30.09.2021, reprezentantul auditorului financiar a informat S.I.F. Banat Crișana S.A. referitor la transmiterea în data de 28.09.2021 către societatea Compania Hotelieră Intercontinental România S.A. a solicitării de întocmire a unui raport suplimentar de audit, în vederea confirmării și acceptării de către reprezentanții legali ai societății, precizând faptul că atâta timp cât nu există acceptul și documentele furnizate de către administratori, auditorul se află în imposibilitatea de a da curs solicitării.

Prin notificarea din data de 29.09.2021 auditorul financiar s-a adresat reprezentanților legali ai societății Compania Hotelieră Intercontinental România S.A. pentru a le comunica disponibilitatea și propunerea de a stabili termenii pentru realizarea misiunii speciale de audit, dar până la data de 18.10.2021 nu au primit acceptul reprezentanților societății.

În acest context, prin adresa SI-DG/18280/22.10.2021 A.S.F. a adus în atenția societății obligația pe care o are în raport cu cererea formulată de acționarul SIF Banat Crișana SA și a informații suplimentare cu privire la acest aspect.

Prin adresa nr. 151/27.10.2021, înregistrată la A.S.F. cu nr. RG/32210/27.10.2021 reprezentantul Companiei Hoteliere Intercontinental România S.A. a precizat că a răspuns afirmativ la această solicitare și a început discuțiile cu auditorul pentru realizarea acestui audit, urmând ca, după clarificarea întinderii misiunii de audit să fie puse la dispoziția auditorului Roedl & Partner Audit S.R.L. toate informațiile necesare realizării raportului de audit suplimentar solicitat.

Prin adresa nr. SI-DG 20491/06.12.2021 A.S.F. a solicitat societății și auditorului financiar Roedl & Partner Audit S.R.L. să comunice informații din care să rezulte evoluția demersurilor întreprinse în vederea ducerii la îndeplinire a obligațiilor instituite de art. 111 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, evidențiind în mod concret, pe de o parte etapele parcurse, iar pe de alta parte, calendarul asociat finalizării operațiunii și întocmirea raportului de audit suplimentar.

Compania Hotelieră Intercontinental România S.A. nu a răspuns solicitării A.S.F. formulate prin adresa nr. SI-DG 20491/06.12.2021.

Prin adresa înregistrată la A.S.F. cu nr. 20559/07.12.2021 (răspuns la adresa A.S.F. nr. SI-DG 20491/06.12.2021), auditorul financiar Roedl & Partner Audit S.R.L. a precizat “am transmis către Consiliul de Administrație al CHIR propunerea noastră și suntem în curs de negociere și de semnare a contractului de servicii de audit conexe.

În vederea emiterii raportului de audit suplimentar prin care să prezentăm constatările efective asupra aspectelor solicitate (...), noi așteptăm confirmarea și acceptul din partea reprezentanților legali”

De asemenea, prin adresa nr. SI-DG/1907/02.02.2022 s-a solicitat auditorului financiar Roedl & Partner Audit S.R.L. informații privind evoluția demersurilor întreprinse de societate în

vederea ducerii la îndeplinire a obligațiilor instituite de art. 111 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 24/2017 republicată.

Urmare acestui demers auditorul financiar Roedl & Partner Audit S.R.L., prin adresa înregistrată la ASF cu nr. SI-DG/1977/03.02.2022, a informat ASF cu privire la faptul că "reprezentanții legali ai CHIR au ales un alt auditor financiar pentru auditul situațiilor financiare 2021, precum și pentru efectuarea auditului suplimentar. În acest moment nu mai există nicio relație contractuală între societate și societatea CHIR".

Având în vedere precizările exprimate de societate prin adresa înregistrată la A.S.F. cu nr. SI-DG/21572/23.12.2021 (prin care au fost transmise obiecțiunile formulate la Raportul de control permanent nr. VPI/17344/16.12.2021) prin care, societatea a menționat, printre altele, faptul că previzionează că va ajunge la un consens cu auditorul financiar în cursul lunii ianuarie 2022, prin adresa nr. SI-DG/1899/02.02.2022 s-a solicitat societății să comunice A.S.F. informații din care să rezulte evoluția demersurilor întreprinse în vederea ducerii la îndeplinire a obligațiilor instituite de art. 111 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 24/2017, republicată.

Societatea prin adresa înregistrată la ASF cu nr. SI-DG/2092/07.02.2022 (răspuns la adresa ASF nr. SI-DG/1899/02.02.2022) a precizat următoarele:

Roedl & Partner Audit S.R.L. ne-a comunicat că este foarte aglomerat (...) și că nu dispune de timpul necesar în următoarele săptămâni pentru realizarea lucrărilor solicitate, sugerându-ne să ne adresăm altui auditor autorizat. În plus nu ne-am putut înțelege pe condițiile financiare legate de raportul de audit statutar pe anul 2021.

- Suntem în acest moment deja în faza de contractare a unei alte societăți de audit pentru efectuarea auditului statutar pe anul 2021. Vom întreprinde toate demersurile necesare pentru ca AGOA să numească un alt auditor financiar al societății, acesta urmând să efectueze și raportul de audit suplimentar sus-menționat în cel mai scurt timp.

În concluzie, reținem faptul că, deși auditorul financiar Roedl & Partner Audit S.R.L. a transmis societății în data de 28.09.2021 solicitarea acționarului S.I.F. Banat Crișana S.A. de întocmire a unui raport suplimentar de audit, iar în data de 29.09.2021 acesta a comunicat reprezentanților societății Compania Hotelieră Intercontinental România S.A. disponibilitatea și propunerea de a stabili termenii pentru realizarea misiunii speciale de audit, din informațiile pe care le deținem, până în prezent misiunea de audit nu s-a realizat.

Astfel, până în prezent, raportul suplimentar de audit solicitat de SIF Banat Crișana S.A. nu a fost finalizat/transmis A.S.F. în vederea publicării în mod corespunzător pe web-site-ul autorității.

Textul regulamentar aplicabil în speță impune administratorilor emitentului, în funcție de situație, obligația de a asigura existența/încheierea unui contract cu auditorul financiar/firma de audit și transmiterea către aceștia, printre altele, inclusiv a informațiilor necesare realizării misiunii de audit, în termen de maximum cinci zile de la înregistrarea solicitării, în acest caz termenul expirând în data de 05.10.2021 (data la care s-a înregistrat solicitarea la societate fiind 28.09.2021).

În aceste condiții, se constată faptul că nu au fost respectate prevederile art. 111 alin. (1) lit. b) teza a doua din Legea nr. 24/2017, republicată, coroborat cu art. 144 C. alin. (3) și art. 223 lit. C. din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018, întrucât reprezentanții societății nu au furnizat auditorului financiar /firmei de audit informațiile necesare îndeplinirii misiunii de audit în termenul stabilit de lege, în vederea întocmirii raportului suplimentar de audit solicitat de acționarul SIF Banat Crișana SA.

În raport cu aspectele prezentate mai sus, în considerarea prevederilor art. 155 alin. (1) teza II-a din Legea nr. 24/2017 republicată (fostul art. 133 alin. (1) din Legea nr. 24/2017), față de faptele constatate, prin Raportul de control nr. VPI/16.12.2021, i s-a adus la cunoștință domnului Adamescu Bogdan Alexander - Președinte CA, reprezentant legal al societății Compania Hotelieră Intercontinental România S.A concluziile analizei A.S.F. învederându-i-se posibilitatea de a formula eventuale obiecțiuni.

Prin adresa nr. înregistrată la A.S.F. cu nr. SI-DG/21572/09.12.2021 Compania Hotelieră Intercontinental România S.A. prin domnul Adamescu Bogdan Alexander, Președinte al Consiliului de Administrație a formulat obiecțiuni la Raportul de control permanent nr. VPI/16.12.2021, argumentele invocate nefiind de natură a modifica concluziile finale.

În temeiul art. 111 alin. (1) lit. b) teza a doua, art. 146 alin. (2) lit. a) și art. 147 alin. (2) pct. i) din Legea nr. 24/2017 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață, republicată, coroborat cu art. 144 C. alin. (3) și art. 223 lit. C. din Regulamentul A.S.F. nr. 5/2018 privind emitenții de instrumente financiare și operațiuni de piață,

În temeiul prevederilor art. 2 alin. (9) lit. a), b) și f) din Legea nr. 24/2017, republicată,

În baza Notei Direcției Generale – Sectorul Instrumente și Investiții Financiare din cadrul Autorității de Supraveghere Financiară și a hotărârii Consiliului A.S.F. adoptate în ședința din data de 16.02.2022,

Autoritatea de Supraveghere Financiară emite următoarea

DECIZIE

Art. 1. Se instituie în sarcina Consiliului de Administrație al societății Compania Hotelieră Intercontinental România S.A. obligația de a întreprinde, în termen de 15 zile de la data emiterii prezentei decizii, demersurile necesare în vederea încheierii unui contract cu un auditor financiar/ o firma de audit pentru realizarea raportului suplimentar de audit solicitat de acționarul S.I.F. Banat Crișana S.A. ce deține peste 5% din totalul drepturilor de vot.

Art. 2. Cu drept de contestație la A.S.F. în termen de 30 zile de la data comunicării. Contestația nu suspendă executarea deciziei.

Art. 3. Prezenta decizie va fi comunicată societății Compania Hotelieră Intercontinental România S.A., se publică în Buletinul A.S.F., în formă electronică, în conformitate cu prevederile art. 150 alin. (1) din Legea nr. 24/2017 republicată și se transmite B.V.B. în vederea publicării pe website-ul propriu.

Art. 4. Decizia nr. *172/17-02-2022*... intră în vigoare la data comunicării ei persoanei vizate. În cazul în care persoana vizată nu poate fi contactată, prezenta Decizie intră în vigoare la data publicării ei pe website-ul B.V.B. și al A.S.F.

PREȘEDINTE
Măicu MĂRCU

