



PREFAB S.A.

Sediul social Soseaua Industrială nr. 5, Mun. Constanta, Jud. Constanta
Cod Postal 900147, RCJ 2003009212407, Cod Unic De Inregistrare 1916198,
Cont ING BANK ROMANIA RO37 INGB 5001 0082 2932 8910,
Telefon: 0241/630.825

Punct De Lucru Calarasi Str. Bucuresti, Nr. 396, Mun. Calarasi, Judetul Calarasi,
Cod Postal 910048, Telefon: 0242/311.715, Fax: 0242/318.975,
Mobil 0724/561.932, Web: www.prefab.ro, E-mail: Office@prefab.ro



Nr. 1081/05.03.2026

COMUNICAT

**cu privire la initierea procedurii de selectie a auditorului statutar
in conformitate cu prevederile din Regulamentul UE 537/2014 si a Legii nr.162 /2017
privind auditul statutar al situatiilor financiare anuale si al situatiilor financiare
consolidate modificata prin OUG 137/11.2024**

Consiliul de Administratie al PREFAB SA, sediul social Soseaua Industrială nr.5, Constanta cod postal 900147 telefon 0241636711, fax 0241636711, e-mail office@prefab.ro, cui 1916198 Nr. Inreg Reg Comertului J2003009212407 avand ca obiect de activitate Fabricarea betonului cod CAEN 2363, Capital social in anul 2025 20.969.441 lei, Cifra de Afaceri in anul 2025 68.700.085 lei, Nr. mediu de personal la data de 31.12.2025 152 salariatii a decis initierea procedurii de selectie a auditorului statutar pentru anii financiari 2026-2028, cu posibilitatea reînnoirii mandatului in conditiile legii in vederea numirii acestuia de catre Adunarea Generala a Actionarilor

In acest sens PREFAB SA invita potentialii ofertanti sa depuna ofertele pana pe data de **06.04.2026 ora 16.00** la adresa de email office@prefab.ro in vederea selectarii auditorului statutar ce va fi recomandat spre aprobare Adunarii Generale a Actionarilor PREFAB SA.

Auditorii persoane juridice sau persoana fizice sunt invitati sa depuna o oferta scrisa in care vor fi prezentate experienta, serviciile de audit oferite, rapoartele ce vor fi intocmite, echipa, precum si onorariul propus pentru auditarea situatiilor financiare. La procesul de selectie pot participa auditori autorizati, persoane fizice sau persoane juridice inregistrate in Registrul Public Electronic ASPAAS.

- Serviciile de audit soliciate de PREFAB SA- auditarea situatiilor financiare intocmite de SC PREFAB SA in conformitate cu Standardele internationale de contabilitate pentru anii 2026-2028 cu elaborarea urmatoarelor Rapoarte:

1. Raportul de audit al situatiilor financiare anuale
2. Raport de revizuire a situatiilor financiare semestriale
3. Raportul de audit al situatiilor financiare in format XBRL
4. Raportul special adresat Comitetului de audit

Urmatoarele documente vor insoti oferta :

- Document eliberat de ASPAAS care atesta calitatea de auditor financiar (copie) ;
- Certificat constatator emis de ONRC nu mai vechi de 30 zile cu starea la zi a persoanei juridice (copie);
- Cazier fiscal al auditorului in termenul legal de valabilitate (copie);

- Declarație pe propria răspundere, sub semnatura olografa, a auditorului din care să rezulte că nu se află în vreuna dintre situațiile de incompatibilitate ori de conflict de interese prevăzute de legislația în vigoare;

Pentru partenerul cheie de audit se vor prezenta:

- Curriculum vitae, semnat și datat, precum și următoarele documente:
- Document eliberat de către A.S.P.A.A.S. care atestă calitatea de auditor;
- Declarație pe propria răspundere, sub semnatura olografa, din care să rezulte că nu se află în vreuna dintre situațiile de incompatibilitate ori de conflict de interese prevăzute de legislația în vigoare;

- Continutul ofertei - Oferta scrisă va conține următoarele:

1. Detaliile firmei de audit – Vor fi prezentate datele de identificare ale acesteia precum și lista clienților beneficiari ai serviciilor de audit financiar cu menționarea următoarelor :

- profilului de activitate (comerț, producție, servicii)
- societate cotată/ necotată la BVB
- reglementarea contabilă aplicată (Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014/ Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.844/2016);

2. Resursele utilizate

- Lista auditorilor din echipă, cu specificarea vechimii în auditul financiar ;
- Lista partenerilor cheie -partener cheie de audit cu specificarea vechimii în auditul financiar;

3. Abordare

- Menționarea serviciilor de audit oferite în conformitate cu cererea de ofertă lansată - rapoartele ce se vor executa în decurs de un an ;

Asigurarea calitatii-Scurta descriere a proceselor interne utilizate pentru asigurarea calitatii;

Independența și guvernare

- Declarația de independență dată de firma de audit /auditori (parteneri cheie / parteneri cheie în materie de durabilitate) în sensul asigurării tuturor măsurilor necesare pentru a-și asigura independența;

4. Onorariu propus- exprimat în lei fără TVA, separat pentru fiecare raport solicitat;

5. Rezultatele revizuirilor efectuate de ASPAAS/CAFR;

Ofertele depuse vor fi evaluate în funcție de următoarele criterii :

1) Independența-evaluarea se va face pe baza declarațiilor pe propria răspundere depuse sub semnatura olografa, a firmei de audit și a partenerului-cheie de audit / partenerului cheie în materie de durabilitate din care să rezulte că nu se află în vreuna dintre situațiile de incompatibilitate ori de conflict de interese prevăzute de legislația în vigoare. Prezentarea acestor documente este condiție pentru intrarea în procesul de selecție;

2) **Oferta tehnica/financiara** - onorariu propus va fi exprimat in lei fara tva, separat pentru fiecare raport solicitat in cererea de oferta;

3) **Experienta in auditarea societatilor similare** – ofertantii vor prezenta:

- lista a clientilor beneficiari ai serviciilor de audit financiar cu mentionarea urmatoarelor informatii:

-profilului de activitate (comert, productie, servicii)

-societate cotate/ necotata la BVB

-reglementarea contabila aplicata (Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 1.802/2014/ Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin Ordinul ministrului finanțelor publice nr. 2.844/2016)

4) **Competența, cunoștințele tehnice și experiența echipei responsabile de dosar și în special, a partenerului-cheie de audit**

Ofertantii vor prezenta urmatoarele:

-Lista auditorilor din echipa, cu specificarea vechimii in auditul financiar;

- Lista partenerilor cheie, partener cheie de audit cu specificarea vechimii in auditul financiar ;

5) **Rezultatele revizuirilor efectuate de ASPAAS/CAFR**

In situatia in care in urma evaluarii se ajunge la baraj, diferentierea se va face in functie de numarul de ani de experienta in auditul statutar al echipei prezentate .

-Persoanele de contact din partea PREFAB SA sunt Negrisan Julieta si Odor Irina ce pot fi contactate la adresele de email: julietanegrisan@celco.ro telefon 0746079006 si irinaodor@celco.ro telefon 0741220150.

Director general
Ing. Secareanu Ion



Director economic
Ec. Hotulig Vildan

A blue ink signature of Ec. Hotulig Vildan, written over the text of his name and title.