

HOTĂRÂREA NR. 146 din 15.12.2025

privind aprobarea numirii auditorului financiar pentru exercițiile financiare 2025,2026,2027

Adunarea Generală a Acționarilor a CT BUS S.A., persoană juridică română cu sediul în Constanța, Str. Industrială, nr. 8, județ Constanța, înmatriculată la Registrul Comerțului sub nr. J13/60/1991, cod unic de înregistrare 1883902, întrunită la sediul societății, azi, 15.12.2025, ora 09:00, cu renunțarea la formalitățile și condițiile cu privire la beneficiul convocării,

Fiind legal constituită, capitalul social fiind reprezentat în proporție de 100% și cu unanimitate de voturi,

Având în vedere prevederile:

1. Ordonanței de Urgență a Guvernului nr. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice, Capitolul IV – Audit statutar și audit intern, care la art. 47 alin. 1 prevede: *“Situațiile financiare ale întreprinderilor publice sunt supuse auditului statutar, care se efectuează de către auditori statutari, persoane fizice sau juridice autorizate în condițiile legii”* și alin. 1¹ *“ Auditorii statutari sunt numiți, pe baza unor criterii de selecție transparente, înainte de încheierea exercițiului financiar, de către adunarea generală a acționarilor/asociaților, iar în cazul regiilor autonome de către autoritatea publică tutelară pentru o perioadă de 3 ani. În toate cazurile, perioada maximă de auditare a unei întreprinderi publice de către același auditor financiar, persoană fizică sau juridică, este de 6 ani consecutivi și se efectuează în conformitate cu standardele internaționale de audit.”*
2. Legii nr. 31/1990 privind societățile, art. 111 alin. 2, republicată, cu modificările și completările ulterioare, care prevede faptul că în afară de dezbaterile altor probleme înscrise la ordinea de zi, adunarea generală este obligată: lit. b1 *“în cazul societăților ale căror situații financiare sunt auditate, să numească sau să demită auditorul financiar și să fixeze durata minimă a contractului de audit financiar”*;
3. Legii nr. 162/06.07.2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate și de modificare a unor acte normative, care la art. 62 alin. 1 prevede: *“Auditorul financiar sau firma de audit este numită de adunarea generală a acționarilor sau a asociaților entității auditate. Auditul statutar se efectuează în temeiul contractului de audit statutar care se încheie în formă scrisă, după data numirii auditorului financiar sau firmei de audit de adunarea generală a acționarilor sau a asociaților entității auditate”*;
4. Procesul verbal nr. 19207/12.12.2025 al Comitetului de Audit al CT BUS SA;
5. Hotărârea nr. 88/12.12.2025 a Consiliului de Administrație al CT BUS S.A;

6. Art. 111 alin. 2 lit. b¹) din Legea 31/1990 republicată, cu modificările și completările ulterioare, O.U.G. 109/2011 privind guvernanța corporativă a întreprinderilor publice,

HOTĂRĂȘTE:

Art. 1 Se aprobă numirea firmei de audit CEAUSESCU&PARTNERS SRL, cu sediul social în Municipiul Constanța, str. Enăchiță Văcărescu, nr.23, Birou 1, număr de înregistrare la Registrul Comerțului J2010001736138, CUI RO27432388 în calitate de auditor al situațiilor financiare anuale (auditor statutar) pentru exercitiile financiare încheiate la 31.12.2025, 31.12.2026 și 31.12.2027 ale CT BUS S.A., cu o durată a contractului de audit financiar de trei ani.

Art. 2 Se aprobă împuternicirea dnei. consilier juridic Daniela-Mihaela Park, cu posibilitatea de substituire, să depună la Oficiul Registrului Comerțului Constanța hotărârea adunării generale a acționarilor și să efectueze mențiunile ce se impun.

Art. 3 Prezenta hotărâre se va comunica celor interesați pentru a fi dusă la îndeplinire.

Adunarea Generală a Acționarilor:

Arghirescu Adriana
[REDACTED]

Dede Perodin
[REDACTED]

Președinte Consiliul de Administrație,

Iorgu Paraschiv
[REDACTED]

Secretar ședință,
Park Daniela-Mihaela
[REDACTED]