

NOTĂ privind numirea auditorului financiar extern

În conformitate cu prevederile Legii 31/1990 republicată, cu modificările ulterioare, Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor este organul care are ca atribuție numirea auditorului financiar și fixarea duratei minime a contractului de audit financiar.

Având în vedere expirarea duratei contractului pentru servicii de audit financiar încheiat cu firma JPA Audit&Consultanță S.R.L., contract încheiat pentru auditarea situațiilor financiare ale ultimilor doi ani (2019 și 2020), se impune includerea pe ordinea de zi a Adunării Generale Ordinare a Acționarilor unui punct privind desemnarea auditorului financiar al societății.

Consiliul de Administrație propune Adunării Generale Ordinare a Acționarilor să aprobe ca firma de audit JPA Audit&Consultanță S.R.L. să auditeze situațiile financiare anuale și pentru anul 2021.

Consiliul de Administrație motivează aceasta prin faptul că JPA Audit & Consultanță este auditor financiar al Mercur S.A. din anul 2012, familiarizându-se cu activitatea societății, cu sistemul de evidență contabilă, cu sistemul informatic, cu modul de organizare și funcționare, elemente importante în procesul de audit și de formulare a opiniei cu privire la situațiile financiare.

JPA Audit&Consultanță S.R.L. este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului sub nr. J40/8639/2002 și la Camera Auditorilor Financiar din România sub nr. 319/20.01.2003 și este reprezentată legal de dl. Toma Florin, posesor al autorizației CAFR 1747/20.02.2016.

În derularea misiunilor de audit JPA Audit&Consultanță S.R.L. utilizează personal calificat, cu nivel de experiență adecvat obiectului misiunii și care cunoaște activitatea entității.

Mercur S.A. întocmește anual situații financiare individuale conform reglementărilor contabile românești și situații financiare retratate conform IFRS în vederea consolidării. De aceea în propunerea sa privind numirea auditorului financiar și a duratei minime a contractului se ține cont și de faptul că JPA Audit&Consultanță S.R.L. este numit ca auditorul financiar al S.I.F. Oltenia S.A. pentru exercițiul financiar 2021.

*

Consiliul de Administrație supune aprobării Adunării Generale a Acționarilor următoarele:

- numirea ca auditor financiar al Mercur S.A. societatea JPA Audit&Consultanță S.R.L.;
- durata contractului: 1 an;
- obiectul contractului: auditul în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit a situațiilor financiare anuale ale Mercur S.A. întocmite conform reglementărilor contabile naționale și a situațiilor financiare retratate conform IFRS, în vederea consolidării, la data de 31 decembrie 2021;
- mandatarea Directorului General al societății pentru negocierea clauzelor financiare și comerciale ale actului adițional la contractul de servicii de audit financiar și semnarea acestuia.

Consiliu de Administrație,

Radu Anina

Stoian Nicolae

Sichigea Elena

