



ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței nr. 227, cod poștal 060041, sector 6, București
Tel.: +4021.275.11.03, Fax: +4021.275.14.05
office@elcen.ro, www.elcen.ro
C.U.I.: 15189596, R.C.: J40/1696/2003



**Aprobat,
Director Economic
Marcel Vîlcă**

CAIET DE SARCINI

**privind contractarea
« Serviciul de audit statutar al situațiilor financiare
întocmite conform IFRS anii 2023, 2024 și 2025 »**

CUPRINS :

- I. Descrierea sintetică a ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.**
- II. Cerințe minime de calificare ale ofertanților**
- III. Sarcinile și responsabilitățile prestatorului**



ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței nr. 227, cod poștal 060041, sector 6, București
Tel.: +4021.275.11.03, Fax: +4021.275.14.05
office@elcen.ro, www.elcen.ro
C.U.I.: 15189596, R.C.: J40/1696/2003



I.1. DENUMIREA: SOCIETATEA ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

I.2. Forma juridică: societate comercială pe acțiuni

I.3. Nr. de înmatriculare la Oficiul Registrului Comerțului :

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A. : J40/1696/2003

cod fiscal RO 15189596

I.4. Înființarea agentului economic

H.G. nr.1524/2002 privind reorganizarea Societății Comerciale de Producere a Energiei Electrice și Termice TERMoeLECTRICA S.A. și funcționarea unor societăți comerciale în domeniul energetic.

I.5. Codul de înregistrare fiscală :

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A. : RO 15189596

I.6. Sediul principal:

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A. : SPLAIUL INDEPENDENȚEI nr. 227 , sector 6, București.

I.7. Sectorul de activitate: CAEN – 3511 “Producerea de energie electrică”

SOCIETATEA ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.: producerea și furnizarea energiei electrice, transportul, distribuția și furnizarea energiei termice, precum, și furnizare de gaze, pe bază de licențe conform legii.



ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței nr. 227, cod poștal 060041, sector 6, București
Tel.: +4021.275.11.03, Fax: +4021.275.14.05
office@elcen.ro, www.elcen.ro
C.U.I.: 15189596, R.C.: J40/1696/2003



I.8. Organizarea Electrocentrale București :

Începând cu data de 30.09.2014, datele Societății Electrocentrale București sunt următoarele :

Denumire	Societatea Electrocentrale București S.A.
Forma juridică	Societate pe acțiuni
Sediul social	București, Sectorul 6, Splaiul Independenței, nr. 227
Numar de înregistrare la Registrul Comerțului	J40/1696/2003
Cod Unic de Înregistrare/Cod de Înregistrare Fiscală	RO 15189596
Capital social înregistrat la Registrul Comerțului la data de referință (integral vărsat)	715.834.690 RON, din care: 400.748.760 RON aport in natura
Numar acțiuni nominative, ordinare, cu drept de vot	71.583.469
Valoare nominală / acțiune	10,00 RON
Obiectul principal de activitate	CAEN 3511 „Producția de energie electrică”
Structura acționariatului la data de referință	<ul style="list-style-type: none">▪ Statul Roman prin Ministerul Economiei Energiei si Mediului de Afaceri deține 69.798.128 acțiuni, cu valoare nominală totală de 697.981.280 RON (din care 400.748.760 RON aport în natură), reprezentând 97.51% din capitalul social;▪ Societatea Națională de Gaze Naturale Romgaz S.A.: 1.785.341 acțiuni, cu valoare nominală totală de 17.853.410 RON, reprezentând 2,49% din capitalul social.

Societatea are in structura urmatoarele subunitati:

**CTE Bucuresti Sud
CTE Bucuresti Vest
CTE Progresu
CTE Grozavesti
Uzina de Reparatii**



ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței nr. 227, cod poștal 060041, sector 6, București
Tel.: +4021.275.11.03, Fax: +4021.275.14.05
office@elcen.ro, www.elcen.ro
C.U.I.: 15189596, R.C.: J40/1696/2003



I.9 În data de 03.02.2023, conform Certificatului de grefa, prin Sentința Civilă nr.404/02.02.2023, a judecătorului-sindic, pronințată în Dosarul nr.35304/3/2016 de Tribunalul București, Secția a VII -a Civilă , s-a dispus închiderea procedurii insolvenței debitoarei Electrocentrale București S.A.

Aceasta a devenit definitivă după împlinirea termenului de apel (04.03.2023).

I.10 Situațiile financiare anuale ale Electrocentrale București SA sunt publicate pe site-ul www.elcen.ro/relatii cu investitorii/rapoarte financiare.

II. Cerințe minime de calificare ale ofertanților

Pentru recunoașterea raportului de audit acesta trebuie efectuat de profesioniști, calificați în audit, membrii ai unui organism profesional în domeniu, recunoscut național.

Condiții minime pentru calificare:

1. Ofertanții trebuie să aibă experiența auditării statutare/IFRS pentru cel puțin următoarele criterii:
 - a) societăți ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată sau;
 - b) societăți cu capital majoritar de stat din domeniul energetic sau industrii similare, entități publice a căror cifră de afaceri să fie mai mare de 100.000.000 euro.
2. Ofertanții trebuie să fie persoane juridice autorizate de autoritatea competentă, respectiv Camera Auditorilor Financiarți din România, să efectueze audit statutar/IFRS, cu o experiență profesională de cel puțin 5 ani;
3. Ofertanții trebuie să prezinte asigurare profesională pentru servicii de audit statutar/IFRS în conformitate cu normele privind asigurarea riscurilor profesionale și cerințelor Camerei Auditorilor;
4. Ofertanții trebuie să prezinte 2-3 documente doveditoare de executare a serviciilor similare, care se încadrează în condițiile definite la punctul 1. a) și b) și pentru care au auditat situații financiare conform IFRS și statutar.
5. Echipa de audit să fie formată din minim 5 membri din care :
 - minim 3 membri înscriși în registrul ASPAAS
 - minim 2 membri acreditați CECCAR
 - minim 1 membru acreditat CCF.

Pentru membrii echipei se vor prezenta copii după certificatele/carnetele vizate la zi prin care să ateste calificările.

III. Sarcinile și responsabilitățile prestatorului

Obiectul contractului de prestări servicii: „Serviciul de audit statutar al situațiilor financiare întocmite conform IFRS pentru anii 2023, 2024 și 2025”.

Efectuarea auditului statutar al Situațiilor Financiare încheiate la **31.12.2023; 31.12.2024 și 31.12.2025** întocmite conform Ordinului 2844/2016 în baza Reglementărilor contabile conforme cu IFRS și evaluarea gradului de conformitate a Raportului Administratorilor (Consiliul de Administrație) cu situațiile financiare pe anii 2023, 2024 și 2025.

Rapoartele vor fi elaborate de auditor în româna și engleză cu aceeași valoare juridică în 4 exemplare.

Termenul de realizare a sarcinilor prestatorului.

Graficul de prestare privind auditul financiar pentru anul 2023:

	Denumirea Etapei	Termen de predare
A	Rapoarte în conformitate cu OMF 2844/2016	
A.1	Prezentarea proiectului de raport pentru auditul situațiilor financiare	Până la data de 15.04.2024
A.2	Prezentarea raportului final pentru auditul situațiilor financiare	Până la data de 25.04.2024
A.3	Evaluarea gradului de conformitate a raportului administratorilor cu situațiile financiare	Până la data de 25.04.2024

Graficul de prestare privind auditul financiar pentru anul 2024:

	Denumirea Etapei	Termen de predare
A	Rapoarte în conformitate cu OMF 2844/2016	
A.1	Prezentarea proiectului de raport pentru auditul situațiilor financiare	Până la data de 15.04.2025
A.2	Prezentarea raportului final pentru auditul situațiilor financiare	Până la data de 25.04.2025
A.3	Evaluarea gradului de conformitate a raportului administratorilor cu situațiile financiare	Până la data de 25.04.2025



ELECTROCENTRALE BUCUREȘTI S.A.

Splaiul Independenței nr. 227, cod poștal 060041, sector 6, București
Tel.: +4021.275.11.03, Fax: +4021.275.14.05
office@elcen.ro, www.elcen.ro
C.U.I.: 15189596, R.C.: J40/1696/2003



Graficul de prestare privind auditul financiar pentru anul 2025

	Denumirea Etapei	Termen de predare
A	Rapoarte în conformitate cu OMF 2844/2016	
A.1	Prezentarea proiectului de raport pentru auditul situațiilor financiare	Până la data de 15.04.2026
A.2	Prezentarea raportului final pentru auditul situațiilor financiare	Până la data de 26.04.2026
A.3	Evaluarea gradului de conformitate a raportului administratorilor cu situațiile financiare	Până la data de 26.04.2026

Ofertanții vor prezenta o oferta tehnică în care va fi descris modul de realizare al auditului statutar.

Plata serviciilor prestate va fi efectuată în termen de 60 de zile de la data la care raportul de audit va fi acceptat de către directorul general și AGA.

NOTĂ: Încheierea Contactului cu auditorul statutar care va câștiga procedura concurențială de ofertare pentru atribuire, se va finaliza după aprobarea numirii auditorului în AGA.

Șef Serviciu Financiar

Ileana Bănescu

Șef Serviciu Contabilitate

Daniela Mezei