

## **Referat privind numirea de catre AGOA a unui membru independent in Comitetului de Audit**

**Propunem AGOA numirea ca membru independent in Comitetul de Audit a doamnei Ileana Roman, 55 ani, auditor si expert contabil autorizat, pentru un mandat egal cu cel al Consiliului de Administratie, luand in considerare urmatoarele:**

- ELECTROMAGNETICA SA, in calitate de societate listata la BVB, se incadreaza in categoria societatilor de interes public si este obligata sa infiinteze un Comitet de Audit (in conformitate cu *Art. 2, punctul 12., litera A. din titlul I, capitolul I --- Legea 162/2017* si *Art. 65 din titlul I, capitolul IX --- Legea 162/2017*);

- Societatile listate la categoria Premium a BVB trebuie sa aiba un comitet de audit format din cel putin 3 membrii (in conformitate cu *sectiunea B1 din Codul de Guvernanta Corporativa al BVB*);

- Cerintele legale ce trebuiesc respectate la alegerea componentei Comitetului de audit, respectiv membrii neexecutivi, in majoritate independenti, dintre care cel putin unul, inclusiv presedintele comitetului, sa detina competente in domeniul contabilitatii si auditului statutar, dovedite prin documente de calificare (in conformitate cu *Art. 65 din titlul I, capitolul IX --- Legea 162/2017*);

- Hotararea CA din data de 07.03.2018 prin care s-a decis numirea dintre administratori a doi membrii (unul neexecutiv si unul neexecutiv independent) si completarea componentei Comitetului de Audit cu un membru independent numit de urmatoarea AGOA;

- Doamna Ileana Roman corespunde criteriilor de independenta, este compatibila cu functia si este de acord cu nominalizarea sa.

Anexam urmatoarele documente: CV, carnet membru CAFR, carnet membru CECCAR, declaratie privind independenta si compatibilitatea cu functia.

Eugen Scheusan

Presedinte CA

## Anexa cu extrase din legislatia incidenta

### **Art. 65: Comitetul de audit**

(1) Entitățile de interes public trebuie să aibă un comitet de audit, potrivit legii.

(2) Comitetul de audit trebuie să fie un comitet independent sau un comitet al consiliului de administrație sau de supraveghere al entității auditate. Acesta este alcătuit din membri neexecutivi ai consiliului de administrație sau de supraveghere al entității auditate și/sau din membri desemnați de adunarea generală a acționarilor sau asociațiilor entității auditate sau, pentru entitățile care nu au acționari sau asociați, de un organism echivalent.

(3) Cel puțin un membru al comitetului de audit trebuie să dețină competențe în domeniul contabilității și auditului statutar, dovedite prin documente de calificare pentru domeniile respective.

(4) Comitetul de audit trebuie să aibă calificările prevăzute de lege în domeniul în care își desfășoară activitatea entitatea auditată.

(5) Majoritatea membrilor comitetului de audit trebuie să fie independenți de entitatea auditată. Președintele comitetului de audit este numit de membrii acestuia sau de către consiliul de supraveghere al entității auditate și este independent de entitatea auditată.

--- Art. 65, alin. (6), litera E. din titlul I, capitolul IX --- Legea 162/2017, M.Of. 548 din 12-iul-2017

**entități de interes public** înseamnă:

a) societățile ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată;

--- Art. 2, punctul 12., litera A. din titlul I, capitolul I --- Legea 162/2017, M.Of. 548 din 12-iul-2017

### **Art. 24: Angajarea de către entitățile auditate a unor foști auditori financiari sau a unor angajați ai unor auditori financiari sau al unor firme de audit**

(1) Înainte de expirarea unei perioade de cel puțin un an sau, în cazul auditului statutar al unor entități de interes public, a unei perioade de cel puțin 2 ani de la încetarea activității sale în calitate de auditor financiar sau de partener-cheie de audit în cadrul misiunii de audit, auditorul financiar sau partenerul-cheie de audit care efectuează un audit statutar în numele unei firme de audit:

a) nu preia o funcție-cheie în conducerea entității auditate;

b) nu devine, după caz, membru al comitetului de audit al entității auditate sau al unui organism cu atribuții echivalente cu cele ale unui comitet de audit;

c) nu devine membru neexecutiv al organismului administrativ sau al organismului de supraveghere al entității auditate.

(2) Angajații și partenerii, alții decât partenerii-cheie de audit, ai unui auditor financiar sau ai unei firme de audit care efectuează un audit statutar, precum și orice alte persoane fizice ale căror servicii se află la dispoziția sau sub controlul auditorului financiar sau al firmei de audit respective, în situația în care astfel de angajați, parteneri sau alte persoane fizice sunt autorizate ca auditori financiari, nu pot ocupa niciuna dintre pozițiile menționate la alin. (1) înainte de expirarea unei perioade de minimum un an de când aceștia au fost implicați în mod direct în misiunea de audit statutar.

--- Art. 24, alin. (1), litera A. din titlul I, capitolul IV --- Legea 162/2017, M.Of. 548 din 12-iul-2017

**17. partener-cheie de audit** înseamnă:

a) auditorul financiar desemnat de o firmă de audit pentru o anumită misiune de audit ca fiind responsabilul principal pentru efectuarea auditului statutar în numele firmei de audit; sau

b) în cazul auditului unui grup, auditorul financiar care este desemnat de o firmă de audit ca fiind responsabilul principal pentru efectuarea auditului statutar la nivelul grupului și auditorul financiar care este desemnat ca fiind responsabilul principal la nivelul filialelor sau altor structuri secundare semnificative; sau

c) auditorul financiar care semnează raportul de audit;

--- Art. 2, punctul 17., litera B. din titlul I, capitolul I --- Legea 162/2017, M.Of. 548 din 12-iul-2017

### **Codul de Governanta Corporativa al BVB**

**B.1** Consiliul trebuie să înființeze un comitet de audit în care cel puțin un membru trebuie să fie administrator neexecutiv independent. Majoritatea membrilor, incluzând președintele, trebuie să fi dovedit ca au calificare adecvată relevantă pentru funcțiile și responsabilitățile comitetului. Cel puțin un membru al comitetului de audit trebuie să aibă experiență de audit riscului și control intern și practicile de guvernanta corporativă. Consiliul de Administrație sau Consiliul de Supraveghere, după caz, trebuie să înființeze un comitet de audit independent care să poată asigura integritatea raportării financiare și a sistemului de control intern, inclusiv a procedurilor de audit intern și extern. Societatea se va asigura că toate tranzacțiile cu părți afiliate sunt judecate obiectiv, în baza meritelor proprii într-un mod care asigură independență și protecția intereselor societății, cu respectarea restricțiilor cuprinse în legislație și dezvăluite în mod corect acționarilor și investitorilor potențiali. Definiția părților afiliate este armonizată cu cea din Standardul Contabil International 24 sau contabilitate dovedită și corespunzătoare. În cazul societăților din Categoria Premium, comitetul de audit trebuie să fie format din cel puțin trei membri.



## **Curriculum vitae Europass**

### **Informații personale**

Nume / Prenume	<b>Nume, Prenume : ROMAN ILEANA</b>
Adresă(e)	Nr.31, Str.Gheorghe Doja, Bl.34C, Apt.11, etj. 3, Ploiesti, Jud. Prahova, Romania
Telefon(oane)	0244542611 Mobil: 0722340902
Fax(uri)	0244596421
E-mail(uri)	roman9ro@yahoo.com
Naționalitate(-tăți)	romana
Data nașterii	09.05.1962
Sex	feminin

<b>Locul de muncă Domeniul ocupațional</b>	<b>S.C.AUDIT EXPERT S.R.L.</b>
--	--------------------------------

### **Experiența profesională**

Perioada	Decembrie 1999 - prezent
Funcția sau postul ocupat	Auditor financiar - director

Activități și responsabilități principale	<p>1) Audit financiar, audit intern, consultanța economico-financiară pentru societăți comerciale;</p> <p>2.) Audit proiecte europene și naționale pentru:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Proiect PHARE privind asigurarea mediului familial pentru copiii ocrotiți în Centrul de Plasament Nedelea – Direcția Generală de Asistență Socială și Protecția Copilului Prahova – Contract nr. RO 2002/000-586.01.01.01.PH 427;</li> <li>- Proiect (WIPS) privind „Sistemul de monitorizare în proces de fermentație” în cadrul programului specific de cercetare și dezvoltare tehnologică Integrarea și întărirea ERA pentru Institutul de Cercetare, Dezvoltare pentru Viticultură și Vinificație Valea Calugareasca</li> <li>- Proiect privind Programul PHARE 2004/016-772.04.01.01.01.01. atribuit Consiliului Local Carbușești prin Primăria Carbușești, Jud. Prahova,</li> <li>- Proiect finanțat prin Fondul European de Dezvoltare Regională „Aria Naturală Protejată – Lacul Snagov – Management adecvat prin revizuire Plan de management pe baza de studii științifice, Informare și Conștientizare” Cod proiect SMIS CSNR 17610;</li> <li>- Proiect de Cercetare Exploratorie IDEI, ID-323, -CNCSIS/UEFISCSU, NR.320/2007 – Universitatea de Medicină și Farmacie „Carol Davila”;</li> <li>- Proiect de Cercetare Exploratorie IDEI, ID-216, -CNCSIS/UEFISCSU, NR.242/2007 – Universitatea de Medicină și Farmacie „Carol Davila”;</li> <li>- Proiect nr.630025/2008, Cod SMIS 2567, - Amenajarea hidro-energetică pentru Centrala Hidro-Electrică de Mica Putere BRODINA 2”</li> <li>- Proiect - Creșterea Competitivității Energetice POS CCE 2007 -2013; Cod SMIS 18EE/ 28.05.2012/37777: Realizarea unei centrale de cogenerare în scopul îmbunătățirii eficienței energetice a activității S.C. Prefab S.A</li> <li>- Proiect „Modernizarea Stației 110/20 kV Liesti, jud. Galați, finanțat prin POS „Creșterea Competitivității Economice”, contract de finanțare nr.31D/02.08.2013</li> <li>- Proiect: Verificarea cheltuielilor directe aferente măsurii de asistență tehnică (M20) din PNDR 2014-2020;</li> <li>- Proiecte din Program din PN II-Parteneriate în domenii prioritare – Universitatea de Medicină și Farmacie „Carol Davila”;</li> <li>- Proiecte din Program din PN II-Resurse umane – Universitatea de Medicină și Farmacie „Carol Davila”;</li> </ul>
Numele și adresa angajatorului	S.C.AUDIT EXPERT S.R.L.
Tipul activității sau sectorul de activitate	Activitate de audit
Perioada	Decembrie 1995 - 1999
Funcția sau postul ocupat	Analist financiar; director executiv
Activități și responsabilități principale	Activități privind piața de valori mobiliare
Numele și adresa angajatorului	S.I.V.M. BROKER S.A.
Tipul activității sau sectorul de activitate	Activități privind piața de valori mobiliare: analiză financiară, analiză diagnostic, cotații la Bursa de Valori București pentru: S.C.MEFIN SINAIA S.A., S.C.UZTEL S.A. PLOIESTI, S.C.COMPANIA ENERGOPETROL S.A., S.C.FORAJ SONDE PLOIESTI S.A.; S.C.CIPROM S.A. PLOIESTI; S.C.AURORA S.A. TG.FRUMOS, s.a.
Perioada	Decembrie 1994 - 1995
Funcția sau postul ocupat	Șef serviciu financiar, Analist financiar
Activități și responsabilități principale	
Numele și adresa angajatorului	S.C.MONTIN S.A. PLOIESTI.
Tipul activității sau sectorul de activitate	Activitate de construcții
Perioada	1991 - 1994
Funcția sau postul ocupat	Contabil șef
Activități și responsabilități principale	
Numele și adresa angajatorului	S.C. C.F.D.P. COM S.R.L. PLOIESTI.
Tipul activității sau sectorul de activitate	Activitate de construcții

Perioada	1987 - 1991
Funcția sau postul ocupat	Economist
Activități și responsabilități principale	
Numele și adresa angajatorului	S.C. REMAT S.A. PRAHOVA
Tipul activității sau sectorul de activitate	Activitate recuperare si refolosire materiale reciclabile
Perioada	1984 - 1987
Funcția sau postul ocupat	Economist stagiar
Activități și responsabilități principale	
Numele și adresa angajatorului	I.J.R.V.M.R. BUZAU.
Tipul activității sau sectorul de activitate	Activitate recuperare si refolosire materiale reciclabile

### **Educație și formare**

Perioada	1980-1984
Calificarea / diploma obținută	Economist
Disciplinele principale studiate / competențe profesionale dobândite	Planificare si Cibernetica Economica
Numele și tipul instituției de învățământ / furnizorului de formare	ACADEMIA DE STUDII ECONOMICE BUCURESTI –FACULTATEA DE PALNIFICARE SI CIBERNETICA ECONOMICA
Nivelul în clasificarea națională sau internațională	Studii superioare
Perioada	1999
Calificarea / diploma obținută	Certificat de absolvire
Disciplinele principale studiate / competențe profesionale dobândite	Proceduri de lichidare a societătilor comerciale
Numele și tipul instituției de învățământ / furnizorului de formare	CAMERA DE COMERT SI INDUSTRIE BUCURESTI, C.E.C.C.A.R., A.N.E.V.A.R.
Perioada	Iunie 2000-februarie 2001
Calificarea / diploma obținută	Auditor financiar
Disciplinele principale studiate / competențe profesionale dobândite	Cursuri de Standarde Internationale de audit
Numele și tipul instituției de învățământ / furnizorului de formare	INSTITUTE OF CHARTERED ACCOUNTANTS OF SCOTLAND si PRICEWATERHOUSE COOPERS
Perioada	2007
Calificarea / diploma obținută	ATESTAT
Disciplinele principale studiate / competențe profesionale dobândite	Membru al UNPIR – proceduri de lichidare a societătilor comerciale
Numele și tipul instituției de învățământ / furnizorului de formare	UNPIR
Perioada	2009
Calificarea / diploma obținută	„Proceduri convenite pentru certificarea cheltuielilor eligibile in cadrul POSDRU cofinantat din FSE”
Disciplinele principale studiate / competențe profesionale dobândite	Fonduri europene
Numele și tipul instituției de învățământ / furnizorului de formare	AMPOSDRU

Perioada	2010
Calificarea / diploma obținută	Formator
Disciplinele principale studiate / competențe profesionale dobândite	Perfectionare competente profesionale de formator
Numele și tipul instituției de învățământ / furnizorului de formare	MHR ACTUAL PROFESIONAL BUSINESS SRL
Perioada	2012
Calificarea / diploma obținută	„Auditarea proiectelor co-finantate din fonduri structurale”
Disciplinele principale studiate / competențe profesionale dobândite	Fonduri europene
Numele și tipul instituției de învățământ / furnizorului de formare	CAFR; ACCA
Perioada	2012
Calificarea / diploma obținută	Seminarul tehnic pe probleme de IFRS
Disciplinele principale studiate / competențe profesionale dobândite	Standarde Internaționale de contabilitate si IFRS
Numele și tipul instituției de învățământ / furnizorului de formare	CAFR
Perioada	2014
Calificarea / diploma obținută	Certificat de absolvire a Cursului ”Auditarea proiectelor finantate din fonduri europene”
Disciplinele principale studiate / competente profesionale donbandite	Regulamente europene si legislatie nationala privind fondurile structurale

### **Aptitudini și competențe personale**

Limba(i) maternă(e) Limba romana

Limba(i) străină(e) cunoscută(e) Engleza, franceza

Autoevaluare  
Nivel european (\*)

**Limba Engleza**

**Limba Franceza**

Înțelegere				Vorbire				Scriere	
Ascultare		Citire		Participare la conversație		Discurs oral		Exprimare scrisă	
B1	Utilizator independent	B1	Utilizator independent	B1	Utilizator independent	B1	Utilizator independent	B1	Utilizator independent
B2	Utilizator independent	B2	Utilizator independent	B2	Utilizator independent	B2	Utilizator independent	B2	Utilizator independent

Competențe și abilități sociale Membru al C.A.F.R., C.E.C.C.A.R., U.N.P.I.R.

Competențe și aptitudini organizatorice Nu e cazul;

Competențe și aptitudini tehnice Nu e cazul

Competențe și aptitudini de utilizare a calculatorului Nu e cazul

Competențe și aptitudini artistice Nu e cazul

Alte competențe și aptitudini	Nu e cazul
Permis(e) de conducere	Permis conducere categoria B
<b>Informații suplimentare</b>	Nu e cazul

## DECLARATIE

Subsemnata, Roman Ileana, auditor financiar inregistrat la Camera Auditorilor Financiari din Romania cu numarul 1199/2001, declar pe propria raspundere ca nu am fost auditor sau partener cheie in ultimii 2 ani in misiuni de audit desfasurate la ELECTROMAGNETISA S.A. BUCURESTI sau la filiale si nici nu am fost in alta calitate implicata in mod direct in misiuni de audit la societate sau filiale in ultimul an.

15.03.2018



ROMÂNIA  
CORPUL EXPERTILOR CONTABILI  
ȘI CONTABILILOR AUTORIZAȚI



Dn. (Dna) ROMAN  
ILEANA  
domiciliat(ă) în Ploiești  
str. Gh. Doja nr. 31,  
bl. 34c, ap. 11

În conformitate cu O.G. nr. 65/1994, republicată și Regulamentul de organizare și funcționare a Corpului a obținut calitatea de

Semnatura titularului



EXPERT CONTABIL

Prezentul carnet este valabil numai cu viza pe anul în curs

PRESEDINTE DIRECTOR GENERAL

Nr. 12748/2010 L

2010 CECCAR Fil. 31 S.L.S.	2011 CECCAR Fil. 31 S.L.S.	2012 CECCAR Fil. 31 S.L.S.	2013 CECCAR Fil. 31 S.L.S.	2014 CECCAR Fil. 31 S.L.S.
8.02	31.01	31.01	29.01	4.02
29.01	28.01	27.02	20.02	
2015 CECCAR Fil. 31 S.L.S.	2016 CECCAR Fil. 31 S.L.S.	2017 CECCAR Fil. 31 S.L.S.	2018 CECCAR Fil. 31 S.L.S.	2019 L.S.
2020	2021	2022	2023	2024
L.S.	L.S.	L.S.	L.S.	L.S.

2015/400



Semnatura posesorului

Nume: ROMAN  
Prenume: ILEANA






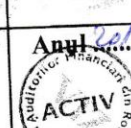
Număr: 1199 / 30.08.2001



Viză

Anul <u>2006</u> Camera Auditorilor Financiari din Romania ACTIV	Anul <u>2007</u> Camera Auditorilor Financiari din Romania ACTIV
Anul <u>2008</u> Camera Auditorilor Financiari din Romania ACTIV	Anul <u>2009</u> Camera Auditorilor Financiari din Romania ACTIV
Anul <u>2010</u> Camera Auditorilor Financiari din Romania ACTIV	Anul <u>2011</u> Camera Auditorilor Financiari din Romania ACTIV



Viză	
Anul <u>2012</u> 	Anul <u>2013</u> 
Anul <u>2014</u> 	Anul <u>2015</u> 
Anul <u>2016</u> 	Anul <u>2017</u> 

Prezentul carnet dă dreptul  
de exercitare a profesiei de  
auditor financiar  
titularului, cu viza pe anul  
în curs, valabilă până la 31  
martie a anului următor  
celui pentru care s-a  
acordat viza.

Prezentul carnet a fost  
eliberat conform  
prevederilor legale în  
vigoare.

