



APROBAT,
Consiliul de Administratie
Presedinte
Iulian Robert Tudorache

Nota privind numirea auditorului financiar pentru exercitiile financiare 2020, 2021 si 2022

Prin Decizia nr. 6 din data de 30 ianuarie 2020, Consiliul de Administratie al S.N. Nuclearelectrica S.A. ("SNN") a aprobat demararea procedurii de selectie a auditorului financiar, pentru o perioada de 3 ani si mandatarea conducerii executive sa deruleze procedura de selectie pentru urmatoarele servicii de audit financiar si de auditare:

a) **Servicii de audit financiar a Situatiilor Financiare Anuale Individuale si Consolidate** intocmite de SNN in conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 2844/19.12.2016 pentru aprobarea Reglementarilor contabile conforme cu Standardele Internationale de Raportare Financiara, pentru exercitiile financiare incheiate la 31 decembrie 2020, 31 decembrie 2021 si respectiv 31 decembrie 2022;

b) **Servicii de revizuire a Situatiilor Financiare Individuale si Consolidate Interimare Simplificate (revizie limitata)** realizate in conformitate cu Standardul International de Revizuire a Situatiilor Financiare Interimare ISRE 2410 – "Revizuirea situatiilor financiare interimare efectuate de auditorul independent al entitatii", pentru perioada de sase luni incheiata la 30 iunie 2020, 30 iunie 2021 si respective 30 iunie 2022;

c) **Servicii de analiza si verificare a tranzactiilor SNN raportate prin Rapoarte Curente in conformitate cu prevederile art. 82 din Legea nr. 24/2017** privind emitentii de instrumente financiare si operatiuni de piata, intocmite in conformitate cu Standardele Internationale pentru misiuni de asigurare altele decat auditurile sau revizuirile informatiilor financiare istorice ("ISAE 3000"), pentru semestrele I si II ale anilor 2020, 2021 si respectiv 2022;

d) **Servicii privind proceduri agreate de verificare a gradului de indeplinire a condititatilor financiare din contractul de credit incheiat intre SNN si Comunitatea Europeana a Energiei Atomice („EURATOM”)** in conformitate cu Standardele Internationale pentru Servicii Conexce aplicabile misiunilor de proceduri agreate ("ISRS 4400"), pentru semestrele I si II ale anilor 2020, 2021 si respectiv 2022;

e) **Servicii privind proceduri agreate pentru verificarea gradului de indeplinire si calculului indicatorului global de performanta** a Directorului General, a Directorului General Adjunct, a Directorului Financiar si a membrilor Consiliului de Administratie pentru trimestrul II 2020 cumulat, trimestrul III 2020 cumulat, trimestrul IV 2020 cumulat, trimestrial pentru anii 2021 si 2022, precum si pentru perioada 01.01.2023 – 11.02.2023, asa cum reiese din contractele de administratie/mandat ale administratorilor si directorilor cu atributii delegate de Consiliul de Administratie in conformitate cu Standardele Internationale pentru Servicii Conexibile aplicabile misiunilor de proceduri agreate (“ISRS 4400”), atat pentru contractele in vigoare la data incheierii contractului de audit, cat si pentru contractele ulterioare incheiate pe durata contractului de audit, daca este cazul. Functie de prevederile efective ale noilor contracte de administratie/mandat care vor fi incheiate cu administratorii/directorii SNN, este posibil ca frecventa verificarilor gradului de indeplinire si a calculului indicatorului global de performanta sa fie mai redusa (decat trimestrial), situatie care se va reflecta in relatia contractuală.

In data de 26 martie 2020 s-a organizat procedura de atribuire a contractului de prestari servicii: “Servicii de audit financiar si servicii de auditare”, iar in urma derularii procedurii de selectie, a fost declarat castigator ofertantul Mazars Romania S.R.L.

Avand in vedere:

- Hotararea nr. 51/06.05.2020, prin care Comitetul Consultativ de Audit a avizat propunerea firmei Mazars Romania S.R.L. drept auditor financiar pentru exercitiile financiare 2020, 2021 si 2022, pentru prestarea serviciilor antementionate, cuprinse in contractul de prestare “Servicii de audit financiar si servicii de auditare”;
- prevederile art. 20 alin. (3) lit. h) din Actul Constitutiv al SNN, conform careia Consiliul de Administratie al SNN are atributia de a “propune Adunarii Generale numirea si revocarea auditorului financiar, precum si durata minima a contractului de audit”;
- prevederile art. 13 alin. (2) lit. d) din Actul Constitutiv al SNN, conform caruia Adunarea Generala a Actionarilor are atributia de a “numi si demite auditorul financiar si de a fixa durata minima a contractului de audit financiar”;
- prevederile Ordonantei de Urgenta a Guvernului nr. 109/2011 *privind guvernanta corporativa a intreprinderilor publice* (“OUG 109/2011”) cu modificarile si completarile ulterioare, care prevede la art. 47 alin. (1[^]1) faptul ca “*auditorii statutari sunt numiti inainte de incheierea exercitiului financiar de catre Adunarea Generala a Actionarilor [...], pentru o perioada de minim 3 ani*”;

supunem aprobarii Adunarii Generale a Actionarilor numirea firmei Mazars Romania S.R.L. in calitate de auditor financiar pentru o perioada de 3 ani, respectiv pentru exercitiile financiare 2020, 2021 si 2022, pentru prestarea serviciilor antementionate, cuprinse in contractul de prestari servicii “Servicii de audit financiar si servicii de auditare”, precum si stabilirea remuneratiei auditorului financiar in cuantum total de 348.480 RON (fara TVA), pentru serviciile antementionate aferente perioadei contractuale.

Mentionam faptul ca SNN va semna contractul cu Mazars Romania S.R.L., exclusiv, dupa indeplinirea a doua conditii in mod cumulativ: (i) implinirea termenului de depunere contestatii

sau solutionare de catre Consiliul National de Solutionare a Contestatiilor (“CNSC”), in cazul in care un participant va depune o contestatie (conform prevederilor art. 8 lit. b) din Legea nr. 101/2016 *privind remediile si caile de atac in materie de atribuire a contractelor de achizitie publica, a contractelor sectoriale si a contractelor de concesiune de lucrari si concesiune de servicii, precum si pentru organizarea si functionarea Consiliului National de Solutionare a Contestatiilor*, intr-un termen de 5 zile incepand cu ziua urmatoare luarii la cunostinta despre actul entitatii contractante, respectiv ziua comunicarii rezultatului catre participantii la procedura) si (ii) aprobarea numirii auditorului financiar de catre Adunarea Generala Ordinara a Actionarilor.

Cosmin Ghita
Director General

Paul Ichim
Director Financiar