



NUCLEARELECTRICA

**AVIZAT,
Consiliul de Administratie
Presedinte
Iulian Robert Tudorache**

Nota privind numirea auditorului financiar pentru exercitiile financiare 2017, 2018 si 2019

Prin Decizia nr. 58 din data de 11 aprilie 2017, 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:

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 2017, 31 decembrie 2018 si respectiv 31 decembrie 2019;

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 ISRS 2410 – "Revizuirea situatiilor financiare interimare efectuate de auditorul independent al entitatii";

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 2017, 2018 si respectiv 2019;

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 Conexe aplicabile misiunilor de proceduri agreate ("ISRS 4400"), pentru semestrele I si II ale anilor 2017, 2018 si respectiv 2019;

Societatea Nationala NUCLEARELECTRICA S.A.

Strada Polona, nr. 65, sector 1, 010494, Bucuresti, Romania; Tel +4021 203 82 00, Fax +4021 316 94 00;

Nr. ordine Registrul Comertului: J40/7403/1998, Cod unic de inregistrare: 10874881,

Capital social subscris si varsat: 3.015.138.510 lei

office@nuclearelectrica.ro, www.nuclearelectrica.ro

e) **Servicii privind proceduri agreate pentru verificarea gradului de indeplinire si calculului indicatorilor de performanta trimestriali aferenti anilor 2017, 2018 si respectiv 2019**, precum si pentru perioada ianuarie – aprilie 2017, 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 Conexe 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. Functie de prevederile efective ale noilor contracte de administratie/mandat care vor fi incheiate cu administratorii/directorii societatii, este posibil ca frecventa verificarilor indicatorilor si criteriilor de performanta sa fie mai redusa (decat trimestrial), situatie care se va reflecta in relatia contractuala.

In data de 23 mai 2017 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. 35/06.06.2017, prin care Comitetul Consultativ de Audit a avizat propunerea firmei Mazars Romania S.R.L. drept auditor financiar pentru exercitiile financiare 2017, 2018 si 2019, pentru prestarea serviciilor antementionate, cuprinse in contractul de prestare “Servicii de audit financiar si servicii de auditare”;
- prevederile art. 19 lit. j) 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 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 2017, 2018 si 2019, 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 73.500 EUR (fara TVA), pentru serviciile antementionate aferente perioadei contractuale.

Daniela Lulache
Director General

Mihai Darie
Director Financiar