



NOTA

PRIVIND NUMIREA AUDITORULUI FINANCIAR, FIXAREA DURATEI CONTRACTULUI DE AUDIT FINANCIAR PENTRU O PERIOADĂ MAXIMĂ DE 12 LUNI ȘI STABILIREA NIVELULUI REMUNERATIEI AUDITORULUI FINANCIAR PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR

Începând cu anul 2007 auditorul financiar al SC Fondul Proprietatea SA este Deloitte Audit S.R.L.

Auditorii financiari, indiferent ca sunt persoane fizice sau persoane juridice, isi desfasoara activitatea in temeiul art. 3 din Ordonanta de Urgenta a Guvernului nr. 75/1999 privind activitatea de audit financiar, republicata, cu modificarile si completarile ulterioare, potrivit caruia auditorii financiari desfășoară următoarele activități:

- a) auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate, în situațiile prevăzute de lege;
- b) auditul financiar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare consolidate ale entităților care au optat pentru auditarea situațiilor financiare anuale;
- c) misiuni de revizuire a situațiilor financiare anuale, a situațiilor financiare consolidate, precum și a situațiilor financiare interimare;
- d) misiuni de asigurare și alte misiuni și servicii profesionale, în conformitate cu standardele internaționale în domeniu și cu alte reglementări adoptate de Cameră;
- e) audit intern,
- f) consultanță financiar-contabilă;
- g) management financiar-contabil;
- h) pregătire profesională de specialitate în domeniu;
- i) expertiză contabilă, evaluare, reorganizare judiciară și lichidare, consultanță fiscală, cu respectarea reglementărilor specifice fiecăreia dintre activitățile respective și a principiului independenței, după caz.

SC Fondul Proprietatea SA, în calitate de societate listată, are o serie de obligatii statuate prin Legea nr. 297/2004 privind piata de capital, cu modificarile si completarile ulterioare si prin Regulamentul CNVM nr. 1/2006 privind emitentii si operatiunile cu valori mobiliare, cum ar fi:

- *Societatea admisă la tranzacționare pe o piață reglementată trebuie să pună la dispoziția publicului, în termen de cel mult 4 luni de la încheierea exercițiului financiar, situațiile financiare anuale, împreună cu raportul anual, aprobate de adunarea generală a acționarilor. Raportul anual va include și raportul auditorului financiar ales, în concordanță cu art.258, precum și comentariile integrale ale acestuia.*

- *Raportul semestrial trebuie să fie pus la dispoziția publicului, în termen de cel mult 2 luni de la încheierea perioadei de raportare. Dacă situațiile financiare semestriale au fost auditate, raportul semestrial va include obligatoriu raportul auditorului financiar.*

In calitate de societate listata Fondul Proprietatea are obligatia de a intocmi si situatii financiare anuale în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară care vor fi auditate.

Astfel, auditorul financiar va efectua un audit asupra situațiilor financiare ale Societății pentru anul încheiat la 31 decembrie 2011, întocmite în conformitate cu Reglementările Contabile Românești ("RCR"), un audit



asupra situațiilor financiare individuale ale Societății pentru anul încheiat la 31 decembrie 2011 întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară („IFRS”), precum și un audit al situațiilor financiare consolidate ale Societății pentru anul încheiat la 31 decembrie 2011 întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară („IFRS”).

Precizăm că potrivit art. 14 alin. (23) din Actul Constitutiv al SC „Fondul Proprietatea” SA în vigoare la data prezentei, „*Votul secret este obligatoriu pentru alegerea (...) auditorilor financiari*”.

Avand in vedere cele menționate mai sus, supunem aprobării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor SC Fondul Proprietatea SA numirea Deloitte Audit S.R.L. cu sediul în București, Sos. Nicolae Titulescu nr 4 - 8, etaj 3, sector 1, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J40/6775/1995, Cod unic de înregistrare RO7756924 in calitate de auditor financiar al Societății, pentru o perioadă de 12 (douăsprezece) luni, cu un onorariu de 75.000 Euro, exclusiv TVA.

Franklin Templeton Investment Management Limited United Kingdom, Sucursala Bucuresti, in calitate de administrator unic al S.C. FONDUL PROPRIETATEA S.A.

Grzegorz Maciej KONIECZNY

Reprezentant legal