

***Material de prezentare referitor la onorariile suplimentare pentru  
serviciile de audit (2022-2024)***

Conform Actului Constitutiv al Fondului Proprietatea (“Fondul”), Articolul 12, paragraful (2), punctul f): *“Adunarea generală ordinară a acționarilor are următoarele competențe, atribuții și funcții: [...]aprobă politica de remunerare aplicabilă membrilor Comitetului Reprezentanților și AFIA, ce include nivelul remunerației membrilor Comitetului Reprezentanților și a AFIA, și stabilește nivelul remunerației auditorului financiar pentru servicii de audit financiar.”*

Scopul acestui document este de a prezenta și de a supune spre aprobarea acționarilor, onorariile anuale suplimentare de audit extern solicitate de Ernst & Young Assurance Services SRL (“EY”) pentru perioada 2022 - 2024.

Onorariile suplimentare anuale solicitate de EY includ:

1. 8.500 EUR (fără TVA) reprezentând onorarii anuale de audit pentru rapoarte suplimentare conform reglementărilor (verificarea conformității Raportului de Remunerare și misiunea de asigurare rezonabilă necesară procedurilor de audit aferente raportării ESEF). Această solicitare este supusă aprobării acționarilor în cadrul agendei AGOA la punctul 4.1.
2. 11.754 EUR (fără TVA) reprezentând onorarii anuale suplimentare de audit pentru auditul situațiilor financiare statutare. Această solicitare este supusă aprobării acționarilor în cadrul agendei AGOA la punctul 4.2.

Dacă solicitările de mai sus sunt aprobate, onorariile anuale totale de audit s-ar ridica la 110.254 EUR (fără TVA) față de 90.000 EUR (fără TVA) aprobate anterior de către acționari și incluse în scrisoarea de angajament existentă cu EY. De asemenea, aceste onorarii noi vor rămâne fixe pentru perioada 2022 – 2024 iar orice altă solicitare va face obiectul unei aprobări distincte.

Procesul de selecție pentru noul auditor al Fondului a fost derulat la sfârșitul anului 2020/începutul anului 2021. La momentul semnării scrisorii de angajament inițiale cu EY Raportul de Remunerare nu era încă obligatoriu întrucât modificările legislative nu fuseseră încă implementate. De asemenea, procesul de raportare ESEF era încă în discuție între auditori și clienți cu privire la forma finală a raportului/opinie care ar trebui furnizat/(ă). Datorită acestor aspecte, onorariile inițiale nu au inclus onorariile solicitate la punctul 1 de mai sus.

Onorariile suplimentare solicitate la punctul 2 de mai sus reprezintă o ajustare cu inflația calculată pe baza ratei lunare a inflației totale conform Eurostat, pentru perioada ianuarie 2021 - iunie 2022. Administratorul Fondului a revizuit propunerea EY și o consideră rezonabilă și în conformitate cu contextul economic general actual, cu tendințele observate în alte jurisdicții și/sau cu solicitări de la alți furnizori de servicii.

Toate serviciile de mai sus și onorariile anuale suplimentare aferente au fost prezentate și discutate cu Comitetul de Audit și Evaluare al Fondului Proprietatea și au fost aprobate în prealabil de către Comitetul Reprezentanților al Fondului.