

NOTĂ DE PROPUNERE

privind desemnarea auditorului financiar al societății

Destinatar: Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor ASIROM Vienna Insurance Group S.A.

Inițiator: Consiliul de Supraveghere, în baza recomandării Comitetului de Audit

Obiectul notei

Prezenta notă are ca obiect propunerea de desemnare a auditorului financiar responsabil de auditarea situațiilor financiare anuale ale societății pentru exercițiul financiar 2026, precum și pentru perioada contractuală supusă aprobării Adunării Generale Ordinare a Acționarilor.

Contextul și fundamentarea propunerii

În conformitate cu prevederile Legii nr. 162/2017 privind auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate, ale Regulamentului (UE) nr. 537/2014 și ale normelor de guvernanta corporativă aplicabile societății, Comitetul de Audit a organizat și supravegheat procedura de selecție a auditorului financiar.

Procedura de selecție a fost desfășurată în condiții de transparență, obiectivitate și tratament egal al participanților și a fost realizată sub coordonarea Comitetului de Audit, în conformitate cu responsabilitățile sale legale și statutare.

În cadrul procesului de selecție:

- au fost invitați să participe auditori financiari eligibili, care îndeplinesc cerințele legale și profesionale aplicabile;
- au fost verificate condițiile privind independența auditorilor și inexistența incompatibilităților;
- au fost stabilite și aprobate criteriile de evaluare anterior lansării procedurii;
- ofertele depuse au fost analizate și evaluate pe baza unei metodologii unitare și a unei fișe de punctaj detaliate;
- evaluarea a avut în vedere atât criterii calitative, cât și criterii financiare, inclusiv experiența relevantă, competențele echipei de audit, resursele alocate, abordarea metodologică și oferta comercială.

În urma finalizării procesului de evaluare, Comitetul de Audit a validat rezultatele procedurii și a adoptat hotărârea prin care a formulat recomandarea către Consiliul de Supraveghere privind desemnarea auditorului financiar.

Comitetul de Audit a înaintat Consiliului de Supraveghere o recomandare care a cuprins două opțiuni de desemnare, exprimând o preferință justificată pentru **3B Expert Audit SRL**, ca urmare a rezultatului evaluării efectuate.

Totodată, Comitetul de Audit a confirmat că recomandarea formulată:

- este rezultatul unei proceduri de selecție desfășurate în conformitate cu cerințele legale aplicabile;
- este liberă de orice influență necorespunzătoare din partea unor terți;
- nu a făcut obiectul niciunei clauze sau constrângeri de natura celor prevăzute la art. 16 din Regulamentul (UE) nr. 537/2014.

Consiliul de Supraveghere a analizat documentația aferentă procedurii de selecție, concluziile și recomandarea Comitetului de Audit și a aprobat înaintarea către Adunarea Generală Ordinară a Acționarilor a propunerii de desemnare a auditorului financiar.

Propunere

Având în vedere:

- rezultatele procedurii de selecție organizate și supravegheate de Comitetul de Audit;
- recomandarea motivată formulată de Comitetul de Audit;
- conformitatea procedurii cu prevederile legislației aplicabile și ale Regulamentului (UE) nr. 537/2014;
- aprobarea acordată de Consiliul de Supraveghere,

se propune Adunării Generale Ordinare a Acționarilor desemnarea societății 3B Expert Audit SRL în calitate de auditor financiar al ASIROM Vienna Insurance Group S.A., pentru auditarea situațiilor financiare aferente exercițiului financiar 2027, precum și pentru perioada menționată în documentația supusă aprobării AGOA, în condițiile contractuale negociate și aprobate de organele competente ale societății.

Secretar General,

Tudor Ciobanu

