

Având în vedere Hotărârea AGOA nr.3 din 30.10.2023 prin care a fost aprobat mandatul auditorului LionLink Audit SRL pentru auditarea situațiilor financiare individuale ale Emitentului și consolidate ale grupului din care Emitentul face parte, doar pentru exercițiul financiar 2023, precum și expirarea mandatului și finalizarea contractului de audit cu acest auditor, este necesară aprobarea acționarilor pentru numirea noului auditor.

Chiar dacă în AGOA din 30.10.2023 s-a aprobat prin Hotărârea nr. 04 că începând cu anul financiar 2024, misiunea de audit pentru situațiile financiare individuale și consolidate este încredințată auditorului KPMG Audit, modalitatea tehnică de înregistrare succesivă a doi auditori în evidențele Registrului Comerțului, la finalul anului 2023, nu a fost posibilă: atât a auditorului LionLink (pentru auditarea anului 2023) cât și a KPMG (pentru auditarea anului 2024).

Așadar, Consiliul de Administrație a convocat AGOA pentru data de 16 decembrie 2024 pentru a revoca mandatul auditorului LionLink Audit, aceasta fiind modalitatea tehnică acceptată de Registrul Comerțului prin care mandatul și numirea noului auditor – KPMG – pot fi înscrise în evidențele Registrului Comerțului, chiar dacă mandatul și contractul auditorului vechi au expirat la 30.04.2024 (conform Hotărârii AGOA din 30.10.2023).

Astfel, începând cu anul financiar 2024, auditul statutar pentru situațiile financiare individuale ale Emitentului și ale companiilor parte din perimetrul de consolidare, precum și situațiile financiare consolidate ale grupului Bittnet vor fi realizate de KPMG Audit SRL – cu sediul în București, Șoseaua București – Ploiești nr.89A, Sector 1, înregistrată la Registrul Comerțului București sub nr. J40/4439/2000, având CUI 12997279, societate autorizată de către Camera Auditorilor Financiară din România cu autorizația nr. 9/2001, aviz emis de ASF nr. 48/11.02.2016).

În acest sens Consiliul de Administrație va fi autorizat:

- i. să negocieze termenii și condițiile mandatului KPMG AUDIT SRL, precum și să negocieze, aprobe și semneze orice documente, respectiv să îndeplinească orice acte și fapte juridice necesare;
- ii. să împuternicească reprezentanți ai Societății pentru a semna orice astfel de documente, a îndeplini orice astfel de formalități și a îndeplini orice astfel de acțiuni.

De la data numirii KPMG AUDIT SRL ca auditor al Societății, mandatul auditorului precedent, LionLink SRL, va fi revocat. În acest sens, se va actualiza Actul constitutiv al Societății, respectiv articolul 22.4 din cadrul acestuia și se vor face înregistrările necesare în evidențele Registrului Comerțului. Mandatul auditorului KPMG Audit este stabilit până la data de 30.04.2027 și cuprinde misiunea de audit financiar pentru 3 (trei) exerciții financiare, închise la 31.12.2024, 31.12.2025 și 31.12.2026.

Amintim, KPMG Audit nu a putut audita situațiile financiare consolidate și individuale ale Emitentului aferente anului 2023 ca urmare a unor restricții de independență a auditorului în conformitate cu Regulamentul UE 537/2014, referitoare la prestarea unor servicii non-audit în interiorul anului 2023 de o societate afiliată KPMG Audit către Bittnet Systems SA.