Aprobarea numirii auditorului financiar si a duratei contractului de audit pe o perioada de 2 ani (01.01.2026 – 31.12.2027)

In conformitate cu prevederile Legii nr. 31/1990 privind societățile, AGOA este organul care are ca atribuții numirea auditorului financiar si fixarea duratei minime a contractului de audit financiar.

Prevederile art. 111, alin. (2) din Legea 31/1990 „In afara de dezbaterea altor probleme inscrise la ordinea de zi, adunarea generala este obligata: b^1) in cazul societăților ale căror situații financiare sunt auditate, sa numească sau sa demită auditorul financiar si sa fixeze durata minima a contractului de audit financiar;”.

Prevederile art. 12, alin. 1, lit. d) din Actul Constitutiv al Mecanica Ceahlau SA stabilesc următoarele: „d) să aleagă sau să revoce şi să fixeze durata minimă a contractului de audit financiar”.

In perioada mandatului, auditorul financiar **DELOITTE AUDIT SRL** a efectuat auditarea situațiilor financiare anuale individuale (pentru anii 2021- 2025) si revizuirea situațiilor financiare interimare întocmite in conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiara, adoptate de Uniunea Europeana (IFRS)

Conform reglementarilor aplicabile auditului financiar, Reglementarilor Interne, Comitetul de audit face recomandări Consiliului de administrație privind numirea auditorului financiar.

Comitetul de audit a recomandat Consiliului de administrație durata contractului de audit financiar pentru o perioada de 2 ani (2026-2027) si contractarea serviciilor de audit al situațiilor financiare individuale ale Mecanica Ceahlau, pentru anii care se încheie la 31 decembrie 2026 si 31 decembrie 2027, de către **Ernst & Young Assurance Services S.R.L.**, cu sediul social în Bucureşti, bd. Ion Mihalache nr. 15-17, clădirea Bucharest Tower Center, et. 21, sectorul 1, înregistrată la Registrul Comerțului sub nr. J1999005964400, cod unic de înregistrare 11909783.

Consiliul de administrație a aprobat recomandarea Comitetului de audit si înscrierea pe buletinul de vot, in vederea supunerii aprobării AGOA din 29.12.2025, a auditorului financiar **Ernst & Young Assurance Services S.R.L.**

PROIECT DE HOTĂRÂRE:

Aproba, exclusiv în scopuri de înregistrare la Oficiul National al Registrului Comerțului încetarea mandatului auditorului financiar Deloitte Audit S.R.L începând cu data de 1 ianuarie 2026.

PROIECT DE HOTĂRÂRE:

Aproba numirea ERNST & YOUNG ASSURANCE SERVICES S.R.L., cu sediul social în Bucureşti, bd. Ion Mihalache nr. 15-17, clădirea Bucharest Tower Center, et. 21, sectorul 1, înregistrată la registrul comerţului sub nr. J1999005964400, cod unic de înregistrare 11909783, în calitate de auditor financiar al societatii, pentru un mandat de 2 ani, începând cu 1 ianuarie 2026 şi până la 31 decembrie 2027, având in vedere rezultatele votului secret si prevederile Actului Constitutiv al Societății Mecanica Ceahlau SA.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE,

PREŞEDINTE

Aurelian-Mircea-Radu Trifa