

	<p><b>PREFAB S.A. București</b>  <b>Sediul Social</b> Str. Dr. Iacob Felix Nr. 17-19, Et. 2, Mun. București, Sect. 1          Cod Poștal 011031, RCJ 40/9212/04.07.2003, Cod Unic de Înregistrare 1916198,          Cont CEC Bank RO27 CECEB 31830 RON 3906709,          Telefon: 021/331.51.16, Fax: 021/330.59.80</p>	   
	<p><b>Punct de Lucru Călărași</b> Str. București, Nr. 396, Mun. Călărași,          Județul Călărași, Cod Poștal 910048, Telefon: 0242/311715, Fax: 0242/318975          Mobil: 0724561932, Web. www.prefab.ro, E-mail: office@prefab.ro</p>	

## NOTĂ INFORMATIVĂ

cu privire la pct. 4 al convocatorului A.G.E.A.

din data de 15.07.2021

Convocarea Adunării Generale Extraordinare a Acționarilor se efectuează în conformitate cu prevederile legale.

Ratificarea Deciziei C.A. nr.9/26.05.2021 și confirmarea privind numirea în Comitetul de Audit al societății PREFAB SA, a d-nei NAICU CORNELIA, auditor financiar înregistrat la CAFR carnet nr. 992 se realizează în baza Legii nr. 162/2017 care reglementează activitatea de audit.

Pentru Prefab SA sunt relevante mai ales art 2 pct 12 și art 65 din care rezultă obligația legală de a avea comitet de audit, pe lângă activitatea de audit intern.

Prefab SA este o entitate de interes public, astfel cum rezultă din definiția dată de ART. 2 <<Definiții În înțelesul prezentei legi, termenii și expresiile de mai jos au următoarele semnificații:

(...)

12. entități de interes public înseamnă:

a) societățile ale căror valori mobiliare sunt admise la tranzacționare pe o piață reglementată;>>

În consecință, Prefab SA are un Comitet de Audit format din doi membri neexecutivi ai consiliului de administrație, care au fost numiți prin decizia Consiliului de Administrație și dintr-un membru numit/confirmat de AGEA, în persoana d-nei NAICU CORNELIA, auditor financiar înregistrat la CAFR carnet nr. 992, conform prevederilor ART. 65 : << Comitetul de audit

(1) Entitățile de interes public trebuie să aibă un comitet de audit, potrivit legii.

(2) Comitetul de audit trebuie să fie un comitet independent sau un comitet al consiliului de administrație sau de supraveghere al entității auditate. Acesta este alcătuit din membri neexecutivi ai consiliului de administrație sau de supraveghere al entității auditate și/sau din membri desemnați de adunarea generală a acționarilor sau asociaților entității auditate sau, pentru entitățile care nu au acționari sau asociați, de un organism echivalent.

(3) Cel puțin un membru al comitetului de audit trebuie să dețină competențe în domeniul contabilității și auditului statutar, dovedite prin documente de calificare pentru domeniile respective.

(4) Comitetul de audit trebuie să aibă calificările prevăzute de lege în domeniul în care își desfășoară activitatea entitatea auditată.

(5) Majoritatea membrilor comitetului de audit trebuie să fie independenți de entitatea auditată. Președintele comitetului de audit este numit de membrii acestuia sau de către consiliul de supraveghere al entității auditate și este independent de entitatea auditată.

(6) Fără a aduce atingere responsabilității administratorului entității, membrilor consiliului de administrație/supraveghere, de conducere ori a altor membri care sunt numiți de adunarea generală a acționarilor sau asociaților din cadrul entității auditate, comitetul de audit are, printre altele, următoarele atribuții: a) informează administratorul entității sau membrii consiliului de administrație/supraveghere ai entității auditate, după caz, cu privire la rezultatele auditului statutar și explică în ce mod a contribuit auditul statutar la integritatea raportării financiare și care a fost rolul comitetului de audit în acest proces; b) monitorizează procesul de raportare financiară și transmite recomandări sau propuneri pentru a asigura integritatea acestuia; c) monitorizează eficacitatea sistemelor controlului intern de calitate și a sistemelor de management al riscului entității și, după caz, a auditului intern în ceea ce privește raportarea financiară a entității auditate, fără a încălca independența acestuia; d) monitorizează auditul statutar al situațiilor financiare anuale și al situațiilor financiare anuale consolidate, în special efectuarea acestuia, ținând cont de constatările și concluziile autorității competente, în conformitate cu art. 26 alin. (6) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014; e) evaluează și monitorizează independența auditorilor financiari sau a firmelor de audit în conformitate cu art. 21 - 25, 28 și 29 din prezenta lege și cu art. 6 din Regulamentul (UE) nr. 537/2014 și, în special, oportunitatea prestării unor servicii care nu sunt de audit către entitatea auditată în conformitate cu art. 5 din respectivul regulament; f) răspunde de procedura de selecție a auditorului financiar sau a firmei de audit și recomandă adunării generale a acționarilor/membrilor organului de administrație sau supraveghere auditorul financiar sau firma/firmele de audit care urmează a fi desemnată/desemnate în conformitate cu art. 16 din Regulamentul (UE) nr. 537/2014, cu excepția cazului în care se aplică art. 16 alin. (8) din Regulamentul (UE) nr. 537/2014.

(7) Entitățile ale căror situații financiare anuale sunt supuse, potrivit legii, auditului statutar sunt obligate să organizeze și să asigure exercitarea activității de audit intern, potrivit cadrului legal.>>

Având în vedere considerentele de mai sus, supunem spre aprobare hotărârea A.G.E.A.nr. 5.