



ТОЧКА 1

Вземане на решение за назначаване на регистриран одитор за извършването на независимия финансов одит на годишния самостоятелен финансов отчет на Дружеството за 2018 г. и за извършването на независимия финансов одит на годишния консолидиран финансов отчет на Дружеството за 2018 г.

Съгласно чл. 16 от Регламент (ЕС) 537/2014 г. на Европейския парламент и на Съвета от 16 април 2014 година относно специфични изисквания по отношение на задължителния одит на предприятия от обществен интерес и за отмяна на Решение 2005/909/ЕО на Комисията („Регламентът“) за назначаване на задължителни одитори или одиторски дружества от предприятия от обществен интерес, одитният комитет представя препоръка на надзорния орган на одитираното предприятие за назначаване на задължителен одитор.

Съгласно чл. 16, параграф 3 от Регламента препоръката на одитния комитет се изготвя след процедурата за подбор, организирана от одитираното предприятие. Препоръката на одитния комитет се обосновава и в нея се съдържат поне два варианта за избор на одитния ангажимент, като одиторският комитет изразява предпочитание към един от тях. Предложението пред общото събрание на акционерите за назначаване на задължителен одитор включва препоръката и предпочитанието на одитния комитет. Ако предложението се отклонява от предпочитанието на одитния комитет, в него се обосновават причините за неспазването на препоръката на одитния комитет.

С Решение № 18-038-1 от 16.05.2018 г., дружеството е открило процедура за възлагане на обществена поръчка чрез „Публично състезание по чл. 18, ал. 2, т. 12 от ЗОП с предмет: „Избор на регистриран одитор по чл. 7 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), за извършване на независим финансов одит на самостоятелния и консолидиран годишен финансов отчет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, както и изготвяне на последващ одиторски доклад“, и идентификационен (референтен) № PPS18-038.

След изтичане на крайния срок за получаване на оферти, дружеството е назначило комисия, на която е възложено да проведе процедурата за възлагане на обществена поръчка, със Заповед № CD-ORD-4829/20.06.2018 г., и Заповед № Заповед № CD-ORD-4828(1)/09.07.2018 г. Комисията е извършила предвидените в ЗОП и ППЗОП действия по провеждане на процедурата за възлагане на обществена поръчка, като резултатите от своята дейност е отразила в Протокол по чл. 181, ал. 4 от ЗОП;

С решение по т.1 от Протокол № 440/02.08.2018г Управителният съвет на дружеството е взел решение за определяне на Изпълнител по обявената обществена поръчка, което не е обжалвано в предвидения от закона срок и е влязло в сила.

С неприсъствено решение от 30.08.2018 г. Одитният комитет на Дружеството е прегледал ценовите оферти на „АФА“ ООД и „PCM БГ“ ЕООД, както и направеното от комисията класиране. Въз основа на него, Одитният комитет е изготвил препоръка до Надзорния съвет за избирането на „АФА“ ООД за задължителен одитор на годишните финансови отчети на Дружеството за 2018 г.

На свое заседание, проведено на 18.09.2018 г. Надзорния съвет е разгледал представената препоръка на Одитния комитет и е взел решение да предложи на Общото събрание на акционерите за регистриран одитор за извършването на независимия финансов одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2018 г. и за извършването на независимия финансов одит на годишния консолидиран финансов отчет на Дружеството за 2018 г. да бъде назначено одиторско дружество „АФА“ ООД.”

Проект за решение:

Проект за решение: „Общото Събрание, на основание чл. 221, т. 6 от Търговския закон и чл. 48, т. 8 от устава на Дружеството и като се съобразява с препоръката от одитния комитет на Дружеството, назначава специализираното одиторско предприятие „АФА“ ООД, гр. София, за регистриран одитор, който да извърши независимия финансов одит на годишния самостоятелен финансов отчет на Дружеството и на годишния консолидиран финансов отчет на Дружеството за 2018 г.”



Приложения:

1. Протокол от работата на Комисията по чл. 181, ал. 4 от ЗОП;
2. Препис - извлечение от Протокол № 440/02.08.2018г. на Управителния съвет на Дружеството за определяне на изпълнител на Обществената поръчка;
3. Протокол от неприсъствено решение на Одитния комитет № 42/ 30.08.2018 г;
4. Препоръка на Одитния комитет за избор на одитор;
5. Препис - извлечение от Протокол № 74/ 18.09.2018 г. на Надзорния съвет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД

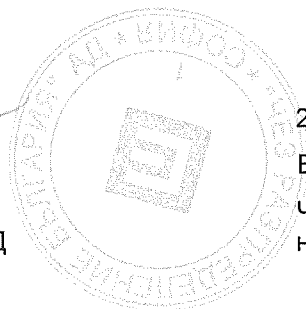
УТВЪРДИЛИ:

1)

Томаш Пецка

Член на УС

на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД



2)

Виктор Любомиров Станчев

Член на УС

на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД

Дата на утвърждаване: 02.08.2018

ПРОТОКОЛ

I. ПРАВНО ОСНОВАНИЕ ЗА СЪСТАВЯНЕ НА ПРОТОКОЛ:

Настоящият Протокол е съставен на основание чл. 181, ал. 4 от Закона за обществените поръчка (ЗОП) във връзка с чл. 60 от Правилника за прилагане на закона за обществени поръчки (ППЗОП).

II. ПРЕДМЕТ НА ПРОТОКОЛА:

Протоколът отразява резултатите от работата на комисията, свързана с отварянето, разглеждането и оценяването на офертите, във връзка с откриването и провеждането на процедура за възлагане на обществена поръчка от вида „публично състезание“ по чл. 18, ал. 1, т. 12 от ЗОП и чл. 19, ал. 2 от ЗОП, във връзка с чл. 20, ал. 2, т. 2 от ЗОП и в съответствие с изискванията на част 5, глава 25 от ЗОП, открита от Управителния съвет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД – като секторен възложител на обществени поръчки по смисъла на чл. 5, ал. 4, т. 2 от ЗОП с Решение, материализирано в т. 13 от Протокол № 431/ 16.05.2018 г. и обявена, чрез Решение за откриване № 18-038-1, публикувано в РОП на 23.05.2018 г. под ID номер 848421.

На основание чл. 36, ал. 1, т. 1 от ЗОП решението за откриване е публикувано в Регистъра на обществените поръчки на 23.05.2018 г. и заведено под преписка № 01467-2018-0047. Решението за откриване и обявлението на обществената поръчка, както и документацията за обществената поръчка са публикувани на основание чл. 42, ал. 2, т. 1 и т. 2 от ЗОП в профила на купувача на Възложителя на 23.05.2018 г. в самостоятелен раздел с № 92300. Процедурата от вида „публично състезание“ е с референтен номер на възложителя № PPS18-038 и предмет: „Избор на регистриран одитор по чл. 7 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), за извършване на независим финансов одит на самостоятелния и консолидирания годишен финансов отчет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, както и изготвяне на последващ одиторски доклад“.

Обектът на обществената поръчка е предоставянето на услуга по смисъла на чл. 3, ал. 1, т. 3 от ЗОП. Предметът е: избор на регистриран одитор по чл. 7 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), за извършване на независим финансов одит на самостоятелния и консолидирания годишен финансов отчет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, както и изготвяне на последващ одиторски доклад, като същият не е разделен на обособени позиции.

III. КОМИСИЯ И КРАТКО ОПИСАНИЕ НА РАБОТНИЯ ПРОЦЕС:

Протоколът е изготвен от Комисия, назначена от възложителя в съответствие с чл. 103 от ЗОП и във връзка с чл. 51 от ППЗОП, след изтичане на срока за получаване на оферти, със Заповед № CD-ORD-4829 / 20.06.2018 г. на г-н Петър Холаковски – член на Управителния съвет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, която е в състав:

Председател на комисията (и член):

1. Силвия Стоянова - експерт „Търговия“, „ЧЕЗ Разпределение България“ АД

Членове:

2. Ваня Чепанова – експерт „Търговия“, „ЧЕЗ Разпределение България“ АД

3. Теодора Ангелова – юристконсулт, „ЧЕЗ Разпределение България“ АД

4. Павлина Найденова – счетоводител, „ЧЕЗ Разпределение България“ АД

5. Деница Георгиева – експерт, „ЧЕЗ Разпределение България“ АД

Резервни членове:

1. Бисер Шкумбов – експерт „Търговия“, „ЧЕЗ Разпределение България“ АД

2. Димитринка Василева – експерт „Търговия“, „ЧЕЗ Разпределение България“ АД

3. Цветина Димитрова – юристконсулт, „ЧЕЗ Разпределение България“ АД

4. Атанас Танев – юриконсулт, „ЧЕЗ Разпределение България“ АД
5. Галина Илиева – ръководител отдел „Контролинг“, Дирекция „Управление на Дружеството“, „ЧЕЗ Разпределение България“ АД
6. Стефан Иванов - ръководител отдел „Планиране и Контрол на Обществените Поръчки“, Дирекция „Управление на Дружеството“, „ЧЕЗ Разпределение България“ АД

Преди да започнат своята работа по отваряне, разглеждане и оценка на офертите, всички членове на комисията са декларирали липсата на конфликт на интереси, като са подписали декларации по чл. 103, ал. 2 от ЗОП във връзка с чл. 51, ал. 8 от ППЗОП, които са приложени (в оригинал) по преписката за провеждане на настоящата обществена поръчка.

В хода на работата на Комисията са настъпили промени в нейния персонален състав, както следва:

- поради обективна невъзможност да изпълнява задълженията си в състава на Комисията, Деница Георгиева – експерт в „ЧЕЗ Разпределение България“ АД (определена за „основен“ член на Комисията със Заповед № CD-ORD-4829/20.06.2018 г.) е заменена от определения със същата Заповед за резервен член Стефан Иванов - ръководител отдел „Планиране и Контрол на Обществените Поръчки“, Дирекция „Управление на Дружеството“, „ЧЕЗ Разпределение България“ АД. За извършената замяна в деловодството на възложителя е внесен и регистриран с вх. № CD-DOC-8261/05.07.2018 г. отвод от Деница Георгиева, като е издадена и нарочна Заповед № CD-ORD-4829 (1) / 09.07.2018 г. на г-н Томаш Пецка – упълномощен член на Управителния съвет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД с решение, взето по т. 13 от Протокол № 431 от 16.05.2018 г. за изменение на Заповед № CD-ORD-4829/20.06.2018 г. Преди да започне работата си в Комисията, резервният член се запозна с протокола по чл. 48, ал. 6 от ППЗОП и представи декларация по чл. 51, ал. 8 от ППЗОП във връзка с чл. 103, ал. 2 от ЗОП, приложена в оригинал по преписката за провеждане на настоящата обществена поръчка.

Комисията е извършила възложената ѝ дейност по отваряне, разглеждане и оценка на офертите на свои заседания (открити или закрити, в съответствие с изискванията на закона), на които са присъствали всичките ѝ членове, като резултатите са документирани в нарочни протоколи. Въз основа на резултатите от прегледа и оценката на офертите, както и въз основа на протоколите и останалите документи по чл. 60, ал. 2 от ППЗОП, комисията е изготвила настоящия протокол за резултатите от своята работа.

IV. УЧАСТНИЦИ В ПРОЦЕДУРАТА:

В предварително указания в обявлението срок – 16:30 часа на 19.06.2018 г. в Деловодството на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД – възложител на обществената поръчка, съгласно представения протокол по чл. 48, ал. 6 от ППЗОП са получени 3 /три/ броя оферти в запечатани непрозрачни опаковки, регистрирани по реда на тяхното постъпване, както следва:

1. Вх. № CD-DOC-7328/15.06.2018 г., 09:22 часа – „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД, със седалище и адрес на управление: гр. София 1421, бул. „Черни връх“ № 26, тел. 02 9805500, факс: 02 9804824, e-mail: office@bg.gt.com;
2. Вх. № CD-DOC-7508/19.06.2018 г., 14:03 часа – „PCM БГ“ ЕООД, със седалище и адрес на управление: гр. София 1000, ул. „Хан Омуртаг“ № 8, тел. 02 987 55 22, факс: 02 987 64 46;
3. Вх. № CD-DOC-7520/19.06.2018 г., 15:45 часа – „АФА“ ООД, със седалище и адрес на управление: гр. София 1504, ул. „Оборище“ No 38, тел. 02 943 37 00, факс: 02 943 37 07, office@afa.bg.

V. ДЕЙСТВИЯ НА КОМИСИЯТА, СВЪРЗАНИ С ОТВАРЯНЕ, РАЗГЛЕЖДАНЕ И ОЦЕНЯВАНЕ НА ОФЕРТИТЕ:

Назначената от възложителя комисия е започнала работа по отваряне, разглеждане и оценяване на офертите в 11:00 часа на 20.06.2018 г., след получаване на протокола по чл. 48, ал. 6 от ППЗОП, съдържащ списък с участниците (**Приложение № 1** неделима част от настоящия протокол) и опаковките с техните оферти от деловодството на възложителя.

На публичното заседание на Комисията, проведено на 20.06.2018 г., при отваряне на получените опаковки с оферти, не присъстваха нито представители на участниците в процедурата, нито представители на средствата за масово осведомяване.

Публичното заседание на комисията по отваряне на опаковките с офертите на участниците и оповестяването на съдържанието им се проведе в административната сграда на възложителя в гр. София, на адрес: район „Младост“, бул. „Цариградско шосе“ № 159, ет. 2, заседателна зала „Самара“.



След като комисията се увери, че офертите на участниците са представени в непрозрачни, запечатани опаковки с ненарушена цялост и са подадени в срока, посочен в обявлението, ги отвори и извърши следните действия:

- На основание чл. 54, ал. 3 от ППЗОП оповести съдържанието на опаковките на участниците, както и провери, и установи наличието на отделени запечатани непрозрачни пликосе с надпис „Предлагани ценови параметри“;
- На основание чл. 54, ал. 4 от ППЗОП трима от членовете на комисията подписаха техническите предложения и плик с надпис „Предлагани ценови параметри“ от офертите на участниците.

След извършването на гореописаните действия по отношение на всяка от подадените оферти (съгласно протокола по чл. 48, ал. 6 ППЗОП), в 12:45 ч. на 20.06.2018 г., приключи заседанието на Комисията. За проведеното публично заседание на Комисията бе съставен нарочен протокол (**Приложение № 2** – неделима част от настоящия протокол).

На 09.07.2018 г., на своето закрито заседание, Комисията разгледа представените от участниците документи за съответствието им с изискванията към личното състояние и критериите за подбор, поставени от възложителя. В резултат на извършената проверка на съдържащите се в офертата на всеки участник документи и информация, Комисията направи конкретни констатации, които подробно описа в Протокол от 09.07.2018 г. на Комисията с констатации относно съответствие на документите по чл. 39, ал. 2 от ППЗОП с изискванията към личното състояние и критериите за подбор, поставени от възложителя за участие в процедурата (**Приложение № 3** – неделима част от настоящия протокол).

С оглед констатираните несъответствия на общите документи и информация от офертите на участниците с предварително определените условия на възложителя, относно личното състояние и съответствието с критериите за подбор, Комисията на основание чл. 54, ал. 8 от ППЗОП, ги посочи в Протокол по чл. 54, ал. 7 от ППЗОП от 09.07.2018 г. и изпрати същия на участниците „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД, „РСМ БГ“ ЕООД и „АФА“ ООД на 09.07.2018 г. (датата на публикуването му в Профила на купувача) на посочените в офертите e-mail адреси, подписан с електронен подпис. На 09.07.2018 г. участниците са потвърдили по e-mail получаването на Протокол по чл. 54, ал. 7 от ППЗОП от 09.07.2018 г., видно от разпечатката на потвържденията, които са приложени към досието на процедурата. Срокът за получаване на допълнителни документи към офертите съгласно чл. 54, ал. 9 от ППЗОП изтича в края на работното време на Възложителя (16:30 часа) на 16.07.2018 г.

След изтичане на упоменатия по-горе краен срок за получаване на допълнителни документи към офертите по чл. 54, ал. 9 от ППЗОП, Комисията проведе свое закрито работно заседание на 17.07.2018 г., в 13:00 часа, в гр. София, зала „Самара“, ет. 2 на БенчМарк Бизнес Център, находящ се на адрес: бул. „Цариградско шосе“ № 159. Надлежно получените със съответния приемо-предавателен протокол от деловодството на Възложителя, запечатани, непрозрачни опаковки с допълнителните документи и информация, представени от участниците в съответствие с чл. 54, ал. 9 от ППЗОП, са отворени и разгледани, за съответствие с предварително определените условия на възложителя и нормативните изисквания относно личното състояние и съответствието с критериите за подбор. На основание чл. 56, ал. 2 от ППЗОП, Комисията продължи своята работа с разглеждане на техническите предложения на участниците „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД, „РСМ БГ“ ЕООД и „АФА“ ООД, и провери за съответствието им с предварително обявените технически изисквания на възложителя. Констатациите на Комисията относно съответствието на участниците с изискванията към личното състояние и критериите за подбор, както и с изискванията, поставени от Възложителя за участие в процедурата, са отразени в Протокол от работно заседание на Комисията, проведено на 17.07.2018 г. (**Приложение № 4** – неделима част от настоящия протокол), който е надлежно подписан от всички членове на Комисията.

Комисията публикува в профила на купувача съобщение за отваряне на ценовите оферти. Констатациите на Комисията относно съответствието на участниците с предварително определените условия на Възложителя и нормативните изисквания, относно личното състояние и критериите за подбор, както и съответствието с изискванията за изпълнение на поръчката са отразени в Протокол от работно заседание на Комисията, проведено на 17.07.2018 г. (**Приложение № 4** – неделима част от настоящия протокол), който е подписан от всички членове на Комисията.



VII. ОЦЕНКА НА ОФЕРТИЕ ЗА УЧАСТИЕ:

Комисията проведе свое публично заседание на 20.07.2018 година от 11:00 часа (съгласно публикуваното съобщение на профила на купувача), което се състоя в гр. София, зала „Самара“, ет. 2 на БенчМарк Бизнес Център, находящ се на адрес: бул. „Цариградско шосе“ № 159, на което отвори и оповести ценовите предложения на участниците в процедурата, които са представили валидни и отговарящи на изискванията на Възложителя и ЗОП оферти, като действията на Комисията и общите цени по предмета на поръчката са отразени в Протокол от заседание на Комисията от 20.07.2018 г. (**Приложение № 5** – неделима част от настоящия протокол), който е подписан от всички членове на Комисията.

Предложените от участниците „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД, „РСМ БГ“ ЕООД и „АФА“ ООД цени са, както следва:

1. Участник „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД с предложено дължимо от Възложителя възнаграждение (цена) за извършване на одиторска проверка на годишните индивидуални и консолидирани финансови отчети, изготвяне на одиторски доклади, заверка на индивидуални и консолидирани финансови отчети, извършване на прегледи, консултации, даване на препоръки и всички други съпътстващи дейности за двете финансови години, в общ размер на **36 000.00 (тридесет и шест хиляди) лева, без ДДС.**
2. Участник „РСМ БГ“ ЕООД с предложено дължимо от Възложителя възнаграждение (цена) за извършване на одиторска проверка на годишните индивидуални и консолидирани финансови отчети, изготвяне на одиторски доклади, заверка на индивидуални и консолидирани финансови отчети, извършване на прегледи, консултации, даване на препоръки и всички други съпътстващи дейности за двете финансови години, в общ размер на **110 000.00 (сто и десет хиляди) лева, без ДДС.**
3. Участник „АФА“ ООД с предложено дължимо от Възложителя възнаграждение (цена) за извършване на одиторска проверка на годишните индивидуални и консолидирани финансови отчети, изготвяне на одиторски доклади, заверка на индивидуални и консолидирани финансови отчети, извършване на прегледи, консултации, даване на препоръки и всички други съпътстващи дейности за двете финансови години, в общ размер на **100 000.00 (сто хиляди) лева, без ДДС.**

Всички единични и общи стойности от ценовите предложения на участниците са подробно описани в **Приложение № 6**, неделима част от настоящия протокол.

След това комисията анализира ценовите предложения на участниците за наличието на предпоставки, които обосновават приложимостта на чл. 72 от ЗОП. Въз основа на извършената проверка, комисията установи, че следва да бъде приложена разпоредбата на чл. 72, ал. 1 от ЗОП, тъй като участникът „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД е предложил с повече от 20 % по-благоприятна от средната стойност на предложенията за изпълнение на предмета на поръчката на останалите участниците „РСМ БГ“ ЕООД и „АФА“ ООД.

Предвид разпоредбата на чл. 72, ал. 1 от ЗОП, Комисията информира участника „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД чрез писмо с изх. CD-DOC-2965/20.07.2018 г., че е необходимо да представи подробна писмена обосновка и доказателства към нея за начина на образуване на представеното възнаграждение за изпълнение на предмета на поръчката, което участва в оценката на офертите.

Писменото искане за представяне на подробна обосновка и доказателства към нея до участника „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД, съдържа указания на Комисията за това, че обосновката трябва да бъде съобразно изискванията на чл. 72, ал. 2 от ЗОП и следва да бъде представена в 5-дневен срок от получаване на писмо с изх. CD-DOC-2965/20.07.2018 г., в деловодството на възложителя. Участникът е потвърдил получаването на писменото искане на комисията на същата дата, на която последното е било изпратено (20.07.2018 г.), от което следва, че срокът по чл. 72, ал. 1 от ЗОП за получаване на писмена обосновка изтича в края на работното време на възложителя, а именно до 16:30 часа на 25.07.2018 г.

Комисията проведе свое работно заседание на 30.07.2018 г. от 11:00 часа, което се състоя в гр. София, зала „Венеца“, ет. 2 на БенчМарк Бизнес Център, находящ се на адрес: бул. „Цариградско шосе“ № 159, на което констатира, че в деловодството на възложителя е получен плик с надпис: „Подробна писмена обосновка за „Избор на регистриран одитор по чл. 7 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), за извършване на независим финансов одит на самостоятелния и консолидирания годишен финансов отчет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, както и изготвяне на



последващ одиторски доклад“, референтен № PPS18-038“, регистриран с вх. № CD-DOC-8926/24.07.2018 г., в 13:59 часа от участника „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД.

Видно от датата на регистриране на писмената обосновка, последната е получена в съответствие със срока, определен в чл. 72, ал. 1 от ЗОП, поради което следва да бъде приета за разглеждане.

Като взе предвид представената от участника „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД подробна писмена обосновка и доказателствата към нея, комисията я оцени по отношение на нейната пълнота и обективност относно обстоятелствата по чл. 72, ал. 2 от ЗОП. В резултат на извършения преглед и оценка, Комисията не приема представената подробна писмена обосновка, като причините и мотивите за това са подробно изложени в Протокол от работно заседание на Комисията, проведено на 30.07.2018 г. (**Приложение 7** – неделима част от настоящия протокол).

VI. МОТИВИ ЗА ДОПУСКАНЕ ИЛИ ОТСТРАНЯВАНЕ НА УЧАСТНИЦИТЕ:

1. След извършване на всички описани по-горе действия по провеждане на обществената поръчка, Комисията реши да допусне до оценка и класиране ценовите предложения на участниците **„РСМ БГ“ ЕООД и „АФА“ ООД**. Офертите на същите участници отговарят на предварително обявените условия на възложителя и нормативните изисквания, както по отношение на личното състояние и критериите за подбор, така и по отношение на предварително обявените изисквания за изпълнение на поръчката.

2. На основание чл. 60, ал. 1, т. 7 от ППЗОП и чл. 107, т. 3, във връзка с чл. 72, ал. 3 от ЗОП, Комисията предлага участникът „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД да бъде отстранен от участие в процедурата, поради следните причини и мотиви:

2.1. Не са налице изключително благоприятни условия за участника, съответно предложено техническо решение по чл. 72, ал. 2, т. 2 от ЗОП.

2.1.1. Участникът се позовава на притежавания от него богат опит в извършване на дейности и консултантски ангажименти в одитиране на индивидуални и консолидирани финансови отчети на дружества и холдинги в сектор Енергетика. В тази връзка възложителят е поставил критерий за подбор, свързан с опита на участниците, в документацията за обществена поръчка, а именно *„да са изпълнили дейности с предмет и обем, идентични или сходни с тези на поръчката, най-много за последните три години от датата на подаване на офертата (съгласно чл. 63, ал. 1, т. 1 б. „б“ от ЗОП) при следното минимално изискване: да е изпълнил дейности с предмет, идентичен или сходен с тези на поръчката поне за един възложител, с предмет на дейност в сферата на обществените услуги който изготвя финансовите си отчети в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз (ЕС), с обем надвишаващ следните финансови показатели: неконсолидирани нетни приходи от продажби 76 000 000.00 лв., балансова стойност на активите 38 000 000.00 лв. и средна численост на персонала 250 души за одитираните години.“*, на който критерий участника отговаря и е допуснат до този етап на процедурата. В еЕЕДОП към офертата, както и в допълнително изисканите и представени документи от участника „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД на основание Протокола по чл. 54, ал. 7 от ППЗОП от 09.07.2018 г. на Комисията, същият е приложил доказателствени документи (под формата на референции, копия на доклади на независимия одитор и копия на финансови отчети), за декларираните в *„Списък на услугите, които са идентични или сходни с предмета на обществената поръчка, изпълнени през последните три години, считано от датата на подаване на офертата“* получатели на услугите, съответно дружествата „Булгартрансгаз“ ЕАД и „Български пощи“ ЕАД.

Комисията счита, че тези обстоятелства не са пълни и обективни, както и че не дават предимство на участника, и не показват никакви различни икономически особености.

2.1.2. Участникът се позовава и на висококачествени разработени одитни процедури, контролни листа и инструментариум за изпълнение на ангажименти от подобен характер, които са интегрирани в специализирани софтуерни решения, както и на приложимите от него различни по характер високоспециализирани софтуерни приложения за управление на процесите и за изпълнение на самите ангажименти. В техническото предложение са посочени софтуерни продукти и приложения, но без да са представени ясни и подробни описания на конкретните им функционалности и връзката

им с оптимизацията на процесите по изпълнение на поръчката. Липсват конкретни данни за приложението им при изпълнението на настоящата поръчка и кое ги прави по-специални и с изключително по-висока ефективност и оптимизация спрямо други широко прилагани одиторски средства. По този начин не става ясно, как чрез изброените технически средства от участника, би могъл да постигне такава изключително висока ефективност, като съотношение резултати-вложени ресурси за изпълнение на предмета на поръчката.

Относно познаването на дефинираните от възложителя цели, както и всички приложими нормативни актове, разпоредби, стандарти и други изисквания, свързани с предмета на обществената поръчка, Комисията счита, че всички участници в процедурата трябва да са много добре запознати с тях, за качествено изпълнение на предмета на процедурата, посочено в документацията за обществената поръчка.

Комисията счита, че тези обстоятелства не дават предимство на участника и не показват никакви различни икономически особености, тъй като:

- ✓ участникът „Грант Торнтон“ ООД не е приложил конкретни доказателства в подкрепа на твърдението.
- ✓ Ползването на качествени одитни процедури и съответен на тях инструментариум и специализирани технически средства е общо задължение и обичайна практика при изпълнението на одиторската дейност.

2.1.3. Участникът се е позовал на изградени собствени добре структурирани и доказали своята ефективност, организация на работа и разпределение на задачите между експертите, като по този начин е в състояние да извърши ангажиментите си по-икономично, като същевременно спазва високите стандарти за качество. Не става ясно в какво се състои изключителността на вътрешната организация на работа и разпределение на задачите за изпълнение на участника спрямо обичайната одиторска практика, което да води до висока икономичност при запазване на високо качество. Освен тази обща формулировка, липсват каквито и да било конкретни аргументи, доказателства и описание на съдържанието на тези елементи, как те се прилагат и съотнасят спрямо офериранията одитна методология, както и каква е тяхната пряка връзка с формирането на по-ниска цена и създаването на изключително благоприятни условия.

Предвид изложеното и доколкото не са представени конкретни и ясни доказателства от участника, как собствената му организация на работа и разпределение на задачите ще доведе до изключителна икономичност, при запазване на високо качество на одиторската работа, комисията счита, че тези обстоятелства не дават предимство на участника и не показват никакви различни особености.

2.1.4 Участникът се позовава на внедрена и ползвана система за управление на качеството, съгласно изискванията на стандарта ISO 9001:2015, както и на системата за контрол върху качеството, разработена в Наръчника за контрол на качеството на ангажименти за изразяване на сигурност, който третира Етичния кодекс на професионалните счетоводители, разработен от Съвета на МФС, МСКК 1, националните професионални изисквания и въпросите свързани с управление на риска. Липсват каквито и да било конкретни аргументи, доказателства и описание на съдържанието на тези два елемента, как се прилагат и съотнасят спрямо офериранията одитна методология, както и каква е тяхната пряка връзка с формирането на по-ниска цена.

Само по себе си внедряването на система за управление на качеството, не предполага специфични предимства за участника, доколкото стандарт ISO 9001:2015 засяга общи положения при управление на фирмени процеси и дейности. Също така, по отношение цитирания Наръчник не са посочени и описани специфични елементи, което да го отличава от одитните практики и стандарти, и което предполага предимство за участника. Доколкото по настоящата поръчка става въпрос за задължителен одит на предприятието от обществен интерес, по закон се предполага и изисква контрол на качеството, което също показва, че това не може да се представя като изключително предимство на участника. В допълнение, следва да се отбележи, че в таблицата за разпределение на часовете по дейности, не се виждат ясно посочени часовете за контрол на качеството по реда на ЗНФО.



Предвид изложеното и доколкото не са представени конкретни и ясни доказателства от участника как системата ISO 9001:2015 и собствената му система за контрол на качеството, разработена в Наръчника за контрол на качеството на ангажименти за изразяване на сигурност ще доведе до изключителна ефективност и икономичност на ресурси и време, при запазване на високо качество на одиторската работа, комисията счита, че тези обстоятелства не дават предимство на участника и не показват никакви различни особености.

По отношение посочените принципи, въз основа на които участникът е изградил предложената от него стратегия - принципите на икономичност, ефективност, ефикасност, устойчивост, полезност, последователност, приемливост, икономичност при изпълнение на обществената поръчка, то същите са свързани с общи положения при осъществяване на одиторска дейност, съгласно професионалните стандарти и законодателната рамка, и не предполагат специфично предимство на участника.

2.2. Не е налице икономичност при изпълнение на обществената поръчка по чл. 72, ал. 2, т. 1 от ЗОП.

Участникът се позовава на познанията и уменията на експертния персонал – 8 лица, от които ръководител на екипа, експерт-преглед на качеството, и 6 лица, членове на екипа, отговорни за изпълнение на поръчката, съответстващи на предложението за изпълнение на поръчката на „Грант Торнтон“ ООД. Допълнително в табличен вид (таблица № 1 към обосновката) за всяка дейност са посочени други служители - мениджъри и старши мениджъри, регистрирани одитори, старши одит асистенти и асистенти.

Изискването за оферирание на експертен персонал е изискване за изпълнение на поръчката, заложено от възложителя в документацията за обществената поръчка и се отнася за всички участници.

- Участникът се позовава на професионалният опит на експертния персонал – общ и специфичен в областта на енергетиката, без да е представил конкретни доказателства за това.
- В техническото предложение за всяко лице е посочен професионален опит в години, без да са конкретизирани дейностите и проектите, които съответното лице е изпълнявало, с оглед възможен извод, че притежава професионален опит при одит на предприятия с основна дейност в сферата на енергетиката, както и конкретен извод до колко експертния опит е адекватен за изпълнение предмета на настоящата поръчка. Това важи и за всички посочени в обосновката служители - мениджъри и старши мениджъри, регистрирани одитори, старши одит асистенти и асистенти, за които изобщо не са предоставени данни за професионален опит.

Познаването и прилагането на одиторски стандарти, на етични правила и професионални стандарти, на регулаторната и законодателна рамка са задължения на всеки одитор (чл. 9 и чл. 31 от Закона за независимия финансов одит). Законодателната и регулаторна рамка, етичните правила и професионални стандарти следва да се спазват от всички участници, съответно те следва да предвидят тези задължения в своите оферти.

- Посочените знания и умения на екипа са присъщо необходими за изпълнение на одиторската дейност и не представляват специфично изключение, което да обоснове по-ниска цена.
- От таблицата с посочените часове не става видно колко точно часове са предвидени за експертите с висока квалификация и голям опит, включително на тези с конкретен опит в енергетиката. От обосновката не става ясно как, защо и доколко това участие е достатъчно да осигури висока ефективност на работата и едновременно с това поддържането на високо качество.

Предвид изложеното и доколкото не са представени конкретни и ясни доказателства от участника как предложението от него състав на одиторски екип от експерти ще доведе до изключителна ефективност и икономичност на ресурси и време, при запазване на високо качество на одиторската работа, комисията счита, че тези обстоятелства не дават предимство на участника и не показват никакви различни особености.

- Относно формираната часова ставка участникът е посочил 20.00 лева без ДДС на човекочас, без конкретни стойности и/или разчети на включените разходи. Липсват данни и доказателства относно конкретни стойности на други присъщи за дейността разходи (административни,



технически, печалба, които участникът е посочил, че са включени), както и как е остойностено възнаграждението на екипа – 8 лица, съгласно техническото предложение и посочените в таблица № 1 към обосновката служители (посочени са човеко часовете, без конкретен брой служители). Не са предоставени конкретни разчети как е остойностена ставка от 20 лева, при наличие на трудови договори и липса на конкретен брой служители. Липсва информация за планираната печалба (%), предвид на което не може да се приеме за пълно и обосновано посочването от страна на участника, че при необходимост от допълнително увеличаване на човекочасовете за изпълнение увеличението ще се извърши за сметка на планираната печалба.

В допълнение, относно предложената часова ставка, липсват яснота и конкретни аргументи как тя е постигната при посочените от участника условия за приоритетно използване на високо квалифициран екип (при което обяснимо се очаква да има значително по-висока часова ставка на възнаграждение). С използването на висококвалифициран екип е допустимо да се постигне икономия на часове, но не и на възнаграждение, което участва при формиране на часовата ставка.

Предвид изложеното и доколкото не са представени конкретни и ясни доказателства от участника, как е формирана стойността на часовата ставка, комисията счита, че посочените обстоятелства не дават предимство на участника и не показват никакви различни особености.

С оглед извършения анализ на посочените в представената обосновка обстоятелства, поотделно и в тяхната съвкупност, при изложените в настоящия протокол констатации, аргументи, мотиви и заключения, комисията на основание чл. 72, ал. 3 от ЗОП, не приема обосновката и представената оферта на участника

VIII. КЛАСИРАНЕ НА УЧАСТНИЦИТЕ:

След приключване на описаните по-горе действия по провеждане на процедурата за възлагане на обществената поръчка, комисията направи оценка и класира допуснатите оферти до този етап от процедурата в съответствие с предварително определения и обявен критерий за възлагане на поръчката: „най-ниска цена“.

Комисията извърши следното класиране:

- I място** „АФА“ ООД, с дължимо от Възложителя възнаграждение (цена) за извършване на одиторска проверка на годишните индивидуални и консолидирани финансови отчети, изготвяне на одиторски доклади, заверка на индивидуални и консолидирани финансови отчети, извършване на прегледи, консултации, даване на препоръки и всички други съпътстващи дейности за двете финансови години, в общ размер на **100 000.00 (сто хиляди) лева, без ДДС.**
- II място** „РСМ БГ“ ЕООД, с дължимо от Възложителя възнаграждение (цена) за извършване на одиторска проверка на годишните индивидуални и консолидирани финансови отчети, изготвяне на одиторски доклади, заверка на индивидуални и консолидирани финансови отчети, извършване на прегледи, консултации, даване на препоръки и всички други съпътстващи дейности за двете финансови години, в общ размер на **110 000.00 (сто и десет хиляди) лева, без ДДС.**

IX. ПРЕДЛОЖЕНИЕ КЪМ ВЪЗЛОЖИТЕЛЯ ВЪЗ ОСНОВА НА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ПРОЦЕДУРАТА:

Предвид извършеното класиране, описано по-горе в настоящия доклад, Комисията предлага на Възложителя в съответствие с чл. 60, ал. 1, т. 9, предложение първо от ППЗОП да издаде решение с правно основание чл. 22, ал. 1, т. 6 и чл. 108, т. 1 от ЗОП, за определяне на участника „АФА“ ООД за изпълнител на проведена процедура за възлагане на обществена поръчка чрез „Публично състезание“ с референтен номер на възложителя № PPS18-038 и предмет: „Избор на регистриран одитор по чл. 7 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), за извършване на независим финансов одит на самостоятелния и консолидирания годишен финансов отчет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, както и изготвяне на последващ одиторски доклад“ и да сключи договор с него по предложенията от офертата му, въз основа на които е определен за изпълнител и в съответствие с условията за участие в процедурата.

ПРИЛОЖЕНИЯ, НЕРАЗДЕЛНА ЧАСТ ОТ ПРОТОКОЛА:

Приложение № 1 – Протокол по чл. 48, ал. 6 от ППЗОП, съдържащ списък с участниците;



Приложение № 2 – Протокол от публично заседание на комисията за отваряне на офертите на участниците от 20.06.2018 г.;

Приложение № 3 - Протокол по чл. 54, ал. 7 от ППЗОП от 09.07.2018 г. на Комисията с констатации относно съответствие на документите по чл. 39, ал. 2 от ППЗОП с изискванията към личното състояние и критериите за подбор, поставени от възложителя за участие в процедурата от 09.07.2018 г.;

Приложение № 4 – Протокол от работно заседание на Комисията, проведено на 17.07.2018 г.;

Приложение № 5 – Протокол от публично заседание на Комисията от 20.07.2018 г.;

Приложение № 6 – Ценови предложения на участниците.

Приложение № 7 – Протокол от работно заседание на Комисията, проведено на 30.07.2018 г.

Настоящият протокол се състои от 9 (девет) страници, съставен е на 01.08.2018 г. от Комисия, назначена от възложителя със Заповед № CD-ORD-4829 / 20.06.2018 г. и Заповед № CD-ORD-4829 (1) / 09.07.2018 г., и се подписва на същата дата от всичките ѝ членове, както следва:

Председател:

1.
Силвия Стоянова

Членове:

2.
Ваня Чепанова

3.
Теодора Ангелова

4.
Павлина Найденова

5.
Стефан Иванов

ОСОБЕНИ МНЕНИЯ: Няма.

ПРЕПИС-ИЗВЛЕЧЕНИЕ ПРОТОКОЛ No. 440	TRANSCRIPT-EXTRACT MINUTES No.440
от	of a
Редовно заседание	Regular Meeting
на Управителния съвет на	of the Management Board of
“ЧЕЗ Разпределение България“ АД	CEZ Distribution Bulgaria AD
<p>Днес, 02.08.2018 г., в 12:00 часа, в гр. София, бул. „Цариградско шосе“ № 159, ет. 5 на основание чл. 74 от Устава на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, акционерно дружество учредено и съществуващо съгласно законите на Република България, със седалище в гр. София и адрес на управление: гр. София 1784, район „Младост“, бул. „Цариградско шосе“ № 159, вписано в Търговския регистър при Агенция по вписванията под ЕИК 130277958 (наричано по-долу “Дружеството”), се проведе редовно заседание на Управителния съвет на Дружеството съобразно процедурата, предвидена в Устава на Дружеството. Присъстваха членовете на Управителния съвет на Дружеството, както следва:</p>	<p>On this day of 02.08.2018, at 12:00 p.m in the city Sofia, 5th fl., 159 Tsarigradsko shose Blv., Mladost region, on the grounds of Article 74 of the By-laws of CEZ Distribution Bulgaria AD, a joint stock company, organized and existing under the laws of the Republic of Bulgaria, having its seat in Sofia and management address at:, 159 Tsarigradsko shose Blv., Mladost region, 1784 Sofia, Republic of Bulgaria, registered in the Commercial Register at the Registry Agency under UIC 130277958 (hereinafter referred to as “the Company”), the Management Board of the Company held its regular meeting in accordance with the procedure provided for in the By-laws of the Company. The following members of the Management Board of the Company attended personally:</p>
1. г-н Петър Холаковски	1. Mr. Petr Holakovsky
2. г-н Виктор Любомиров Станчев	2.Mr. Viktor Lyubomirov Stanchev
3. г-н Томаш Пецка	3. Mr. Tomáš Pecka
<p>Управителният съвет на Дружеството УСТАНОВИ: “Заседанието на Управителния съвет на Дружеството е свикано в съответствие с процедурата, предвидена в Устава на Дружеството и в Процедурните правила на Управителния съвет. Необходимият кворум за валидно вземане на решения съгласно Устава на Дружеството е налице”.</p>	<p>The Management Board of the Company ESTABLISHED: “The meeting of the Management Board is duly convened in accordance with the procedure set out in the By-laws of the Company and in the Procedural Rules of the Company’s Management Board. The quorum requirements for passing valid resolutions in accordance with the By-laws of the Company are met”.</p>
<p>По точка 1 от дневния ред: Вземане на решение за избор на изпълнител в процедура за възлагане на обществена поръчка от вида „Публично състезание“ с предмет: „Избор на регистриран одитор по чл. 7 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), за извършване на независим финансов одит на самостоятелния и консолидирания годишен финансов отчет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, както и изготвяне на последващ одиторски доклад“, референтен № PPS 18-038.</p>	<p>Under item 1 of the agenda: Taking decision about selection of contractor within procedure of public procurement awarding of “Public competition” kind with subject “Selection of registered auditor under cl.7 of the Independent financial audit Act for conducting independent financial audit of the separate and consolidated annual financial report of CEZ Distribution Bulgaria AD as well as for preparation of further audit report”, ref. number PPS 18-038.</p>

<p>Председателят на заседанието даде думата на г-н Рали Манчев - юрисконсулт на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, който обясни, че по обявената с решение на Управителния съвет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД поръчка с предмет: „Избор на регистриран одитор по чл. 7 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), за извършване на независим финансов одит на самостоятелния и консолидирания годишен финансов отчет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, както и изготвяне на последващ одиторски доклад“, референтен № PPS 18-038, е постъпило писмо, придружено от Протокол на комисията по чл. 181, ал. 4 от ЗОП от 01.08.2018 г., назначена със Заповед № CD-ORD-4829/20.06.2018 г., и Заповед № CD-ORD-4829(1)/09.07.2018 г., с което предлага на УС да одобри и приеме отразените в Протокола на комисията резултати и обяви класирането, извършено от комисията, съгласно посочения в документацията критерий.</p>	<p>The Chairman gave the floor to Mr. Rali Manchev, legal advisor in CEZ Distribution, who explained that regarding the announced with Decision of the Management Board of CEZ Distribution Bulgaria AD procedure with subject "Selection of registered auditor under cl.7 of the Independent financial audit Act for conducting independent financial audit of the separate and consolidated annual financial report of CEZ Distribution Bulgaria AD as well as for preparation of further audit report", ref. number PPS 18-038, there has been submitted a letter accompanied by minutes of the Commission по чл. 181, ал. 4 of the PPA of 01.08.2018 г., appointed by Order No. CD-ORD-4829/20.06.2018 and Order No. CD-ORD-4829(1)/09.07.2018 г, with what the Commission proposes to the MB to approve and accept the results presented in the minutes of the Commission and announces the ranking fulfilled by the Commission according to the criterion appointed in the documentation.</p>
<p>Председателят на заседанието даде думата за изказвания, въпроси и други предложения по същество. Такива не постъпиха и поради това Председателят на заседанието предложи да се премине към гласуване на текста на предложението по точка 1 от дневния ред.</p>	<p>The Chairman of the meeting gave the floor for statements, queries and other substantive proposals. No such statements, queries and proposals were made and the Chairman of the meeting proposed that the Management Board proceeds to voting of the submitted proposal under item 1 of the agenda.</p>
<p>Пристъпни се към гласуване и УПРАВИТЕЛНИЯТ СЪВЕТ РЕШИ: На основание чл. 22, ал. 1, т. 6 и чл. 108, т. 1 от Закона за обществените поръчки (ЗОП), въз основа на резултатите от работата на комисията, отразени в Протокол на комисията по чл. 181, ал. 4 от ЗОП от 01.08.2018 г. и в съпътстващите го документи, изготвени в хода на работата на комисията, както и след отчитане на описаните по-долу обстоятелства, както следва: 1. С Решение № 18-038-1 от 23.05.2018 г., възложителят е открил процедура за възлагане на обществена поръчка чрез „Публично състезание по чл. 18, ал. 2, т. 12 от ЗОП с предмет: „Избор на регистриран одитор по чл. 7 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), за извършване на независим финансов одит на самостоятелния и консолидирания годишен финансов отчет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, както и изготвяне на последващ одиторски доклад“, и идентификационен (референтен) № PPS18-038. 2. Обществената поръчка е с прогнозна стойност от 150 000,00 лв. без ДДС, като нейният предмет</p>	<p>The MANAGEMENT BOARD proceeded to voting and RESOLVED: On the ground of Art. 22, Para. 1, Item 6 and Art. 108, Item 1 of the Public Procurement Act (PPA) based on the results of the Commission's work reflected in a minutes of the Commission on the grounds on art. 181, para 4 of PPA dated 01.08.2018 and in the related documents drafted in the process of Commission's work, as well as after considering the following circumstances: 1. By Decision No. PPC 18-038-1 dated 23.05.2018 the Assignor started a public competition type procedure for awarding of a public procurement under Art. 18, Para. 12, Item 1 of the PPA with subject: „Selection "Selection of a registered auditor under Art. 7 of the Independent Financial Audit Act, for performing independent financial audit of the separate and consolidated annual financial report of CEZ Distribution Bulgaria AD as well as preparation of a subsequent audit report“, and identification (referent) No. PPS 18-038. 2. The public procurement has an estimated value of BGN 150 000.00, VAT exclusive and its</p>

не е разделен на обособени позиции.

3. За оповестяване на откриването на процедурата за възлагане на обществена поръчка, възложителят е изпратил на Агенцията за обществени поръчки, необходимата информация и документи в съответствие със ЗОП и Правилника за прилагане на ЗОП (ППЗОП), като обявлението за обществената поръчка (и решението за откриване на процедурата) е публикувано на 23.05.2018 г. в Регистъра на обществените поръчки под № 01467-2018-0047.

4. До изтичане на крайния срок за подаване на оферти, а именно 16:30 ч. на 19.06.2018 г., възложителят е получил 3 (три) броя оферти, регистрирани, както следва:

4.1. Вх. № CD-DOC-7328/15.06.2018 г., 09:22 часа – „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД

4.2. Вх. № CD-DOC-7508./19.06.2018 г., 14:03 часа – „РСМ БГ“ ЕООД,

4.3. Вх. № CD-DOC-7520/19.06.2018 г., 15:45 часа – „АФА“ ООД,

5. След изтичане на крайния срок за получаване на оферти, възложителят е назначил комисия, на която е възложено да проведе процедурата за възлагане на обществена поръчка, със Заповед № CD-ORD-4829/20.06.2018 г., и Заповед № CD-ORD-4829(1)/09.07.2018 г.

6. Комисията е извършила предвидените в ЗОП и ППЗОП действия по провеждане на процедурата за възлагане на обществена поръчка, като резултатите от своята дейност е отразила в Протокол на комисията по чл. 181, ал. 4 от ЗОП от 01.08.2018 г.;

7. Протоколът на комисията по чл. 181, ал. 4 от ЗОП от 01.08.2018 г., както и всички съпътстващи го документи, изготвени в хода на работата на комисията, са изпратени на възложителя за утвърждаване и вземане на решение съобразно неговата законова компетентност, на 02.08.2018 г.;

8. Адресът на електронната преписка по провеждане на процедурата за възлагане на обществена поръчка в профила на купувача, където са публикувани протоколите и окончателния протокол на комисията е както следва:

<https://platform.negometrix.com/PublishedTenders.aspx?tenderId=92300&companyId=20808>

Управителният съвет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, като представителен орган на дружеството, извършващо секторна дейност в областта на енергетиката, със седалище и адрес на управление: България, гр. София 1784, район „Младост“, бул. „Цариградско шосе“ № 159,

subject has not been divided into detached lots.

3. For announcement on starting the procedure for awarding of a public procurement the Assignor has sent to the Public Procurement Agency the necessary information and documents in accordance with the PPA and the Regulation for Application of the PPA (RAPPА) as on 23.05.2018 the Announcement for the public procurement (and the Decision on starting the procedure) has been published on the Public Procurement Register under No. 01467-2018-0047.

4. Until the deadline for offers submission and namely 16:30 h on 19.06.2018 the Assignor has received 3 (three) offers registered as follows:

4.1. Inc. No CD-DOC-7328/15.06.2018 at 09:22 h from GRANT THORNTON OOD

4.2. Inc. No CD-DOC-7508./19.06.2018 at 14:03 h from RSM BG EOOD

4.3. Inc. No CD-DOC-7520/19.06.2018 at 15:45 h from AFA OOD

5. After expiration of the term for receiving offers the Assignor has appointed a Commission to which has been assigned to conduct a procedure for awarding a public procurement with Order No. CD-ORD-4829/20.06.2018 and Order No. CD-ORD-4829(1)/09.07.2018 г.

6. The Commission has fulfilled all activities set in the PPA and the RAPPА for conducting the procedure for awarding of a public procurement as the results of its activity have been presented in Minutes of the commission on the grounds of art. 181, para. 4 of PPA of 01.08.2018;

7. The minutes of the Commission under art. 181, para. 4 of PPA from 01.08.2018, as well as all accompanying documents drawn up in the course of the work of the Commission, have been sent to the contracting authority for approval and decision-making in accordance with its legal competence, of 02.08.2018.;

8. The address of the electronic file on conducting the procedure for awarding of a public procurement on the Buyer's profile where the Commission's Minutes and final Minutes have been published is as follows:

<https://platform.negometrix.com/PublishedTenders.aspx?tenderId=92300&companyId=20808>

The Management Board of CEZ Distribution Bulgaria AD, as a representative body of the company, operating in a sectoral activity in the energy field, having its seat and management address at: BenchMark Business Centre, 159, Tsarigradsko Shose Blvd., 1784 Sofia, Republic

бизнес център „БенчМарк“, ЕИК: 130277958, и в това си качество като секторен възложител на обществената поръчка по смисъла на чл. 5, ал. 4, т. 2 от ЗОП,

РЕШИ:

I. Утвърждава отразеното в Протокола на комисията по чл. 181, ал. 4 от ЗОП от 01.08.2018 г. класиране на участниците вследствие проведената процедура за възлагане на обществената поръчка, което е извършено в съответствие с обявения критерий за възлагане на обществената поръчка „най-ниска цена“, съгласно чл. 70, ал. 2, т. 1 от ЗОП, като обявява, че то е в следния ред:

1. „АФА“ ООД, с предложена обща цена за извършване на одиторска проверка на годишните индивидуални и консолидирани финансови отчети, изготвяне на одиторски доклади, заверка на индивидуални и консолидирани финансови отчети, извършване на прегледи, консултации, даване на препоръки за двете финансови години, в размер на 100 000.00 лева, без ДДС

2. „РСМ БГ“ ЕООД, с предложена обща цена за извършване на одиторска проверка на годишните индивидуални и консолидирани финансови отчети, изготвяне на одиторски доклади, заверка на индивидуални и консолидирани финансови отчети, извършване на прегледи, консултации, даване на препоръки за двете финансови години, в размер на 110 000.00 лева, без ДДС.

II. Определя за изпълнител на обществената поръчка класирания на първо място участник:

„АФА“ ООД, с предложена обща цена за извършване на одиторска проверка на годишните индивидуални и консолидирани финансови отчети, изготвяне на одиторски доклади, заверка на индивидуални и консолидирани финансови отчети, извършване на прегледи, консултации, даване на препоръки за двете финансови години, в размер на 100 000.00 лева, без ДДС.

III. С класирания на първо място участник да бъде сключен договор за обществената поръчка.

IV. Упълномощава всеки един от членовете на Управителния съвет да сключи писмен договор с участника, класиран на първо място, като подпише самостоятелно договора и приложенията към него, които изискват подпис от възложителя.

V. Отстранява от участие в процедурата за възлагане на обществената поръчка посочените по-долу участници, поради описаните в Протокола на комисията по чл. 181, ал. 4 от ЗОП от 01.08.2018 г. и съпътстващите го документи причини и мотиви, както следва:

of Bulgaria, UIC 130277958, and in this capacity as an Assignor of the public procurement pursuant to Art. 5, Para. 4 Item 2 of the PPA,

DECIDED:

I. Confirms the presented in the Commission's Minutes under art. 181, para. 4 of PPA from 01.08.2018 ranking of the candidates based on the conducted procedure for awarding a public procurement which has been made in accordance with the announced criterion 'lowest price' under Art. 70, Para. 2, Item 1 of the PPA, and announces it in the following order:

1. AFA OOD, with a proposed total price of auditing the annual individual and consolidated financial statements, preparing audit reports, validating individual and consolidated financial statements, reviewing, consulting, making recommendations for both financial years, in amount of BGN 100 000.00 VAT exclusive.

2. RSM BG EOOD, with a proposed total: price of auditing the annual individual and consolidated financial statements, preparing audit reports, validating individual and consolidated financial statements, reviewing, consulting, making recommendations for both financial years, in amount of BGN 110 000.00 VAT exclusive.

II. Determines as an Assignee of the public procurement the candidate ranked first place:

AFA OOD, with a proposed total price: price of auditing the annual individual and consolidated financial statements, preparing audit reports, validating individual and consolidated financial statements, reviewing, consulting, making recommendations for both financial years, in amount of BGN 100 000.00 VAT exclusive.

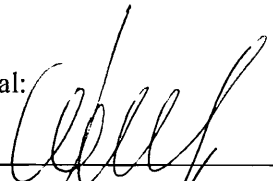
III. Public procurement contracts shall be concluded with the candidate ranked first place.

IV. Authorizes each one of the members of the Management Board to conclude a written contract with the candidate ranked first place, as signing individually the contract and its appendixes, which require the Assignor's signature.

V. Eliminates from participation in the procedure for awarding a public procurement the indicated below candidates because of the following reasons and motives described in the Commission's Minutes and in the related documents drafted in the process of

<p>„ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД, на основание чл.107, т. 3 от ЗОП, във връзка с чл. 72, ал. 3 от ЗОП. В представената от участника писмена обосновка относно формирането на ценовото предложение, не е налице обективност и пълнота, която да обоснове наличие на обстоятелства, съгласно хипотезата на чл. 72, ал. 2 от ЗОП. Мотивите са отразени в Протокола на комисията по чл. 181, ал. 4 от ЗОП от 01.08.2018 г.</p> <p>VI. Упълномощава Рали Манчев – юристконсулт на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, а в случай на негово отсъствие Силвия Стоянова да изпрати в установения в закона срок настоящото решение на участниците в процедурата, както и в същия ден да организира и осигури публикуването му в профила на купувача, като за целта подписва всички необходими документи и книжа.</p> <p>VII. Упълномощава всеки един от членовете на Управителния съвет поотделно да подпише обявление за възлагане на поръчка по чл. 26 от ЗОП, както и Рали Манчев – юристконсулт на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, а в случай на негово отсъствие Силвия Стоянова да организира изпращането на обявлението, изготвено в съответствие с утвърдените образци съгласно ЗОП до Агенцията за обществени поръчки, при условията, по реда и в сроковете, предвидени в ЗОП и ППЗОП.</p> <p>Решението подлежи на обжалване пред Комисия за защита на конкуренцията (КЗК) в 10-дневен срок от получаването му.</p>	<p>Commission's work: GRANT THORNTON OOD, on the grounds of art. 107, item 3, of PPA, in connection with art. 72, para. 3 of PPA. In the submitted by the candidate written justification about the way of forming the price proposal there is no objectivity and completeness in accordance to the circumstances under art. 72, para. 2 of PPA. The motives are reflected in the minutes of the Commission under art. 181, para. 4 of PPL from 01.08.2018.</p> <p>VI. Authorizes RALI MANCHEV – a legal advisor of CEZ Distribution Bulgaria AD, and in case of his absence – Silvia Stoyanova to send this decision to the candidates in the procedure in the legal term as well as in the same day to organize and assure its publishing on the Buyer's profile, as for this purpose signs all necessary documents and papers.</p> <p>VII. Authorizes each one of the members of the Management Board, individually to sign an Announcement for awarding procurement under Art. 26 of the PPA, as well as RALI MANCHEV – a legal advisor of CEZ Distribution Bulgaria AD, and in case of his absence Silvia Stoyanova to organize the sending of the Announcement drafted in accordance with the approved forms under PPA to the Public Procurement Agency under the conditions, procedures and terms of the PPA and RAPPА.</p> <p>In a 10 days term of receiving the present Decision, it could be subject of appeal before the Commission for Protection of the Competition.</p>
<p>ГЛАСУВАЛИ „ЗА“: г-н Петър Холаковски, г-н Виктор Любомиров Станчев и г-н Томаш Пеца</p>	<p>AFFIRMATIVE VOTES: Mr. Petr Holakovsky, Mr. Viktor Lyubomirov Stanchev and Mr Tomáš Pecka</p>
<p>Настоящото препис-извлечение отразява точно записа на взетото решение по точка 1 от Протокол № 440 на Управителния съвет на “ЧЕЗ Разпределение България” АД, взето на присъствено заседание проведено на 02.08.2018 г. Препис-извлечението е изготвено в 2 еднообразни екземпляра, на български и на английски език. При противоречия между българския и английския текст, българският текст има предимство.</p>	<p>This transcript-extract is an exact record of the decision taken in item 1 of Protocol No. 440 of the Management board of “CEZ Distribution Bulgaria” AD, taken on a regular meeting which was held on 02.08.2018. The transcript-extract is prepared in two unified copies, in the Bulgarian and the English language. In cases of differences between the Bulgarian and the English text, the Bulgarian text shall apply.</p>

Вярно с оригинала: / Same with the original:


 Румяна Христова/ Romyana Hristova
 Секретар на УС/ Secretary of the MB

ПРОТОКОЛ №. 42

от НЕПРИСЪСТВЕНО РЕШЕНИЕ НА

Одитния комитет на
„ЧЕЗ Разпределение България” АД

Настоящото решение на Одитния комитет на „ЧЕЗ Разпределение България” АД, акционерно дружество, учредено и съществуващо съгласно законите на Република България, със седалище и адрес на управление: гр. София 1784, район Младост, бул. „Цариградско шосе” № 159, БенчМарк Бизнес Център, вписано в Търговския регистър при Агенция по вписванията под ЕИК 130277958 (наричано по-долу „Дружеството”), се приема неписъствено на основание член 14, алинея 6 от Статут на Одитния комитет.

КАТО ВЗЕ ПРЕДВИД, че:

A. В съответствие с Дял III на Регламент (ЕС) № 537/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 16 април 2014 година относно специфични изисквания по отношение на задължителния одит на предприятия от обществен интерес и за отмяна на Решение 2005/909/ЕО на Комисията („Регламента”) и чл. 108, ал. 1, т. 6 от Закона за независимия финансов одит („ЗНФО”) Одитният комитет на Дружеството трябва да изготви и представи препоръка до надзорния орган за избор на задължителен одитор, който да извърши преглед и проверка на финансовите отчети на Дружеството за финансовата година, приключваща на 31.12.2018 г.;

Б. С Решение № 18-038-1 от 16.05.2018 г. Дружеството е открило процедура за възлагане на обществена поръчка чрез публично състезание по чл. 18, ал. 2, т. 12 от ЗОП с предмет: „Избор на регистриран одитор по чл. 7 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО) за извършване на независим финансов одит на самостоятелния и консолидирания годишен финансов отчет на „ЧЕЗ Разпределение България” АД, както и изготвяне на последващ одиторски доклад”, и идентификационен (референтен) № PPS18-038.

В. До изтичане на крайния срок за подаване на оферти, а именно 16:30 ч. на 19.06.2018 г., Дружеството е получило 3 (три) броя оферти, регистрирани, както следва:

2.1. Вх. № CD-DOC-7328/15.06.2018 г., 09:22 часа – „ГРАНТ ТОРНТОН” ООД

2.2. Вх. № CD-DOC-7508./19.06.2018 г., 14:03 часа – „PCM БГ” ЕООД,

2.3. Вх. № CD-DOC-7520/19.06.2018 г., 15:45 часа – „АФА” ООД,

MINUTES No. 42

of IN ABSENTIO DECISION OF THE

Audit Committee of
CEZ Distribution Bulgaria AD

The present resolution of the Audit Committee of CEZ Distribution Bulgaria AD, a joint-stock company organised and existing under the laws of the Republic of Bulgaria, having its seat and registered address at Sofia 1784, Mladost Region, 159 Tsarigradsko Shosse Blvd., BenchMark Business Centre, registered with the Commercial Register at the Registry Agency under Unified Identification Code 130277958 (hereinafter referred to as the „Company”), has been passed in absentio, pursuant to Article 14, Para 6 of the Statutes of the Audit Committee.

WHEREAS:

A. in compliance with Title III of Regulation (EU) No. 537/2014 of the European Parliament and of the Council of 16 April 2014 on specific requirements regarding statutory audit of public-interest entities and repealing Commission Decision 2005/909/EC (the „Regulation”) and Art. 108, Para. 1, item 6 of the Law on independent Financial Audit („LIFA”) the Audit Committee of the Company shall prepare and provide to the supervisory body a recommendation for election of statutory auditor to perform a review and check of the financial audits of the Company for the year ending on 31.12.2018;

B. By Decision No. PPC 18-038-1 dated 16.05.2018 the Company has started a public competition type procedure for awarding of a public procurement under Art. 18, Para. 2, Item 12 of the PPA with subject: "Selection of a registered auditor under Art. 7 of the Law on the Independent Financial Audit, for performing independent financial audit of the stand-alone and consolidated Annual Financial Statements of CEZ Distribution Bulgaria AD as well as preparation of a subsequent auditor's report", and identification (referent) No. PPS 18-038.

C. Until the deadline for offers submission, namely 16:30 p.m. on 19.06.2018 the Company received 3 (three) offers registered as follows:

2.1. Inc. No CD-DOC-7328/15.06.2018 at 09:22 h from GRANT THORNTON OOD

2.2. Inc. No CD-DOC-7508./19.06.2018 at 14:03 h from RSM BG EOOD

2.3. Inc. No CD-DOC-7520/19.06.2018 at 15:45 h from AFA OOD

Г. След изтичане на крайния срок за получаване на оферти Дружеството е назначило комисия, на която е възложено да проведе процедурата за възлагане на обществена поръчка, със Заповед № CD-ORD-4829/20.06.2018 г., и Заповед № Заповед № CD-ORD-4828(1)/09.07.2018 г.

Д. Комисията е извършила предвидените в ЗОП и ППЗОП действия по провеждане на процедурата за възлагане на обществена поръчка, като резултатите от своята дейност е отразила в Протокол по чл. 181, ал. 4 от ЗОП.

Е. С решение по т.1 от Протокол № 440/02.08.2018г. Управителният съвет „АФА“ ООД е определено за изпълнител на обявената обществена поръчка, което не е обжалвано в предвидения от закона срок и е влязло в сила.

След като се запозна с цялата документацията и въз основа на критериите за подбор, определени от Дружеството, Одитният комитет на Дружеството взе следните

РЕШЕНИЯ:

1. Одитният комитет е запознат с отразеното в протокола на комисията класиране на участниците вследствие проведената процедура за възлагане на обществена поръчка, което е извършено в съответствие с обявения критерий за възлагане на обществената поръчка „най-ниска цена“, съгласно чл. 70, ал. 2, т. 1 от ЗОП, и е в следния ред:

1. „АФА“ ООД, и
2. „РСМ БГ“ ЕООД.

Одитният комитет е запознат с това, че участникът „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД е отстранен от тръжната комисия от участие в процедурата за възлагане на обществената поръчка на основание чл. 107, т. 3, предл. второ от ЗОП във връзка с чл. 72, ал. 3 от ЗОП. Представената от участника обосновка относно формирането на ценовото предложение не отговаря на обстоятелства по чл. 72, ал. 2 от ЗОП, които допускат участникът да продължи участието си в процедурата.

2. Одитният комитет извърши анализ и оценка на Протокола от работата на Комисията по чл. 181, ал. 4 от ЗОП и Протокола на Управителния съвет за определяне на Изпълнител по обявената Обществена поръчка, като изцяло подкрепя изводите на Комисията, извършеното класиране и резултатите от проведената процедура по реда на Закона за обществените поръчки.

D. After expiration of the term for receiving offers the Company appointed a Commission, to which was assigned to conduct a procedure for awarding a public procurement with Order No. CD-ORD-4829/20.06.2018 and Order No. CD-ORD-4828(1)/09.07.2018 г.

E. The Commission fulfilled all activities set in the PPA and the RAPPА for conducting the procedure for awarding of a public procurement as the results of its activity were presented in Report on the grounds of Art. 181, Para. 4 of PPA;

F. With a decision under item 1 of Protocol No. 440 /02.08.2018, the Management Board AFA OOD is determined for assignee of the public procurement, which has not been appealed within the time limit provided by the law, and has entered into force.

After acquainting with the entire documentation and on the basis of the selection criteria determined by the Company, the Audit Committee of the Company has

RESOLVED AS FOLLOWS:

1. The Audit Committee is aware of the presented in the Commission's Minutes ranking of the candidates based on the conducted procedure for awarding a public procurement which was made in accordance with the announced criterion 'lowest price' under Art. 70, Para. 2, Item 1 of the PPA, and is in the following order:

1. AFA OOD, and
2. RSM BG EOOD.

The Audit Committee is aware that the participant **GRANT THORNTON OOD** is eliminated by the tender committee from participation in the procedure for awarding a public procurement, on the grounds of Art. 107, item 3, second part of PPA in connection with Art. 72, Para. 3 of PPA. The submitted written justification by the candidate about the way of forming the price proposal is in accordance to the circumstances under art. 72, para. 2 of PPA, which allow the participant to continue its participation in the procedure.

2. The Audit Committee performed analysis and evaluation of the Report of work of the Commission on the grounds of art. 181, para. 4 of PPA and the Resolution of the Management Board for determination of an Assignee under the announced Public Procurement, and entirely supports the Commission's conclusions and the results of the procedure under the Public Procurement Act.

3. Одитният комитет прегледа ценовите оферти на „АФА“ ООД и „РСМ БГ“ ЕООД за предоставяне на услуга по извършване на задължителен финансов одит в предприятие от обществен интерес по смисъла на § 1, т. 22 от Закона за счетоводството във връзка с Регламента, на финансовите отчети на Дружеството за финансовите години, приключващи на 31.12.2018 г. и на 31.12.2019 г.

4. Одитният комитет, на основание чл. 16, параграф 2 от Регламента и чл. 108, ал. 1, т. 6 от ЗНФО, представя на вниманието на Надзорния съвет на Дружеството препоръка за избор на задължителен финансов одитор на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД за предоставяне на услуга по извършване на задължителен финансов одит за финансовата година, приключваща на 31.12.2018 г., съгласно приложение към настоящия протокол. В съответствие със законовите изисквания препоръката съдържа два варианта за избор на одитен ангажимент, като Одитният комитет е изразил надлежно обосновано предпочитание към единия от тях.

Настоящият протокол е изготвен на български и на английски език в 3 еднообразни екземпляра, всеки от които е подписан от съответния член на Одитния комитет, които събрани заедно се считат за един и същи документ. При противоречия между българския и английския текст, българският текст има предимство.

3. The Audit Committee has reviewed the price offers submitted by AFA OOD and RSM BG EOOD for provision of services on performance of statutory audit of public-interest company under the meaning of § 1., item 22 of the Accounting Act in relation to the Regulation of the Financial Statements of the Company for the financial years ending on 31.12.2018 and 31.12.2019.

4. The Audit Committee, on the grounds of Art. 16, Paragraph 2 of the Regulation and Art. 108, Paragraph 1, item 6 of LIFA, submits to the attention of the Supervisory Board of the Company a recommendation for election of statutory auditor of CEZ Distribution Bulgaria AD for provision of services on performance of statutory audit for the financial year ending on 31.12.2018, as per attachment hereto. In compliance with the legal requirements the recommendation contains two choices for audit engagement and the Audit Committee has expressed a duly justified preference for one of them.

These minutes are drafted in Bulgarian and in English language in 3 counterparts, each signed by the respective member of the Audit Committee, which taken together constitute one and the same document. In the event of discrepancies between the Bulgarian and the English version, the Bulgarian text shall prevail.

Дата / Date: 30.08 2018



Давид Махач / David Machač

Член на Одитния комитет / Member of the Audit Committee

ПРОТОКОЛ No. 42

от НЕПРИСЪСТВЕНО РЕШЕНИЕ НА

Одитния комитет на
„ЧЕЗ Разпределение България“ АД

Настоящото решение на Одитния комитет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, акционерно дружество, учредено и съществуващо съгласно законите на Република България, със седалище и адрес на управление: гр. София 1784, район Младост, Бул. „Цариградско шосе“ № 159, БенчМарк Бизнес Център, вписано в Търговския регистър при Агенция по вписванията под ЕИК 130277958 (наричано по-долу „Дружеството“), се приема неprisъствено на основание член 14, алинея 6 от Статут на Одитния комитет.

КАТО ВЗЕ ПРЕДВИД, че:

A. В съответствие с Дял III на Регламент (ЕС) № 537/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 16 април 2014 година относно специфични изисквания по отношение на задължителния одит на предприятия от обществен интерес и за отмяна на Решение 2005/909/ЕО на Комисията („Регламента“) и чл. 108, ал. 1, т. 6 от Закона за независимия финансов одит („ЗНФО“) Одитният комитет на Дружеството трябва да изготви и представи препоръка до надзорния орган за избор на задължителен одитор, който да извърши преглед и проверка на финансовите отчети на Дружеството за финансовата година, приключваща на 31.12.2018 г.;

B. С Решение № 18-038-1 от 16.05.2018 г. Дружеството е открило процедура за възлагане на обществена поръчка чрез публично състезание по чл. 18, ал. 2, т. 12 от ЗОП с предмет: „Избор на регистриран одитор по чл. 7 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО) за извършване на независим финансов одит на самостоятелния и консолидирания годишен финансов отчет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, както и изготвяне на последващ одиторски доклад“, и идентификационен (референтен) № PPS18-038.

B. До изтичане на крайния срок за подаване на оферти, а именно 16:30 ч. на 19.06.2018 г., Дружеството е получило 3 (три) броя оферти, регистрирани, както следва:

2.1. Вх. № CD-DOC-7328/15.06.2018 г., 09:22 часа – „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД

2.2. Вх. № CD-DOC-7508./19.06.2018 г., 14:03 часа – „PCM БГ“ ЕООД,

2.3. Вх. № CD-DOC-7520/19.06.2018 г., 15:45 часа – „АФА“ ООД,

MINUTES No. 42

of IN ABSENTIO DECISION OF THE

Audit Committee of
CEZ Distribution Bulgaria AD

The present resolution of the Audit Committee of CEZ Distribution Bulgaria AD, a joint-stock company organised and existing under the laws of the Republic of Bulgaria, having its seat and registered address at Sofia 1784, Mladost Region, 159 Tsarigradsko Shosse Blvd., BenchMark Business Centre, registered with the Commercial Register at the Registry Agency under Unified Identification Code 130277958 (hereinafter referred to as the „Company“), has been passed in absentio, pursuant to Article 14, Para 6 of the Statutes of the Audit Committee.

WHEREAS:

A. In compliance with Title III of Regulation (EU) No. 537/2014 of the European Parliament and of the Council of 16 April 2014 on specific requirements regarding statutory audit of public-interest entities and repealing Commission Decision 2005/909/EC (the „Regulation“) and Art. 108, Para. 1, item 6 of the Law on Independent Financial Audit („LIFA“) the Audit Committee of the Company shall prepare and provide to the supervisory body a recommendation for election of statutory auditor to perform a review and check of the financial audits of the Company for the year ending on 31.12.2018;

B. By Decision No. PPC 18-038-1 dated 16.05.2018 the Company has started a public competition type procedure for awarding of a public procurement under Art. 18, Para. 2, Item 12 of the PPA with subject: "Selection of a registered auditor under Art. 7 of the Law on the Independent Financial Audit, for performing independent financial audit of the stand-alone and consolidated Annual Financial Statements of CEZ Distribution Bulgaria AD as well as preparation of a subsequent auditor's report", and identification (referent) No. PPS 18-038.

C. Until the deadline for offers submission, namely 16:30 p.m. on 19.06.2018 the Company received 3 (three) offers registered as follows:

2.1. inc. No CD-DOC-7328/15.06.2018 at 09:22 h from GRANT THORNTON OOD

2.2. Inc. No CD-DOC-7508./19.06.2018 at 14:03 h from RSM BG EOOD

2.3. Inc. No CD-DOC-7520/19.06.2018 at 15:45 h from AFA OOD

Г. След изтичане на крайния срок за получаване на оферти Дружеството е назначило комисия, на която е възложено да проведе процедурата за възлагане на обществена поръчка, със Заповед № CD-ORD-4829/20.06.2018 г., и Заповед № Заповед № CD-ORD-4828(1)/09.07.2018 г.

Д. Комисията е извършила предвидените в ЗОП и ППЗОП действия по провеждане на процедурата за възлагане на обществена поръчка, като резултатите от своята дейност е отразила в Протокол по чл. 181, ал. 4 от ЗОП.

Е. С решение по т.1 от Протокол № 440/02.08.2018г. Управителният съвет „АФА“ ООД е определено за изпълнител на обявената обществена поръчка, което не е обжалвано в предвидения от закона срок и е влязло в сила.

След като се запозна с цялата документацията и въз основа на критериите за подбор, определени от Дружеството, Одитният комитет на Дружеството взе следните

РЕШЕНИЯ:

1. Одитният комитет е запознат с отразеното в протокола на комисията класиране на участниците вследствие проведената процедура за възлагане на обществена поръчка, което е извършено в съответствие с обявения критерий за възлагане на обществената поръчка „най-ниска цена“, съгласно чл. 70, ал. 2, т. 1 от ЗОП, и е в следния ред:

1. „АФА“ ООД, и
2. „РСМ БГ“ ЕООД.

Одитният комитет е запознат с това, че участникът „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД е отстранен от тръжната комисия от участие в процедурата за възлагане на обществената поръчка на основание чл. 107, т. 3, предл. второ от ЗОП във връзка с чл. 72, ал. 3 от ЗОП. Представената от участника обосновка относно формирането на ценовото предложение не отговаря на обстоятелства по чл. 72, ал. 2 от ЗОП, които допускат участникът да продължи участието си в процедурата.

2. Одитният комитет извърши анализ и оценка на Протокола от работата на Комисията по чл. 181, ал. 4 от ЗОП и Протокола на Управителния съвет за определяне на Изпълнител по обявената Обществена поръчка, като изцяло подкрепя изводите на Комисията, извършеното класиране и резултатите от проведената процедура по реда на Закона за обществените поръчки.

D. After expiration of the term for receiving offers the Company appointed a Commission, to which was assigned to conduct a procedure for awarding a public procurement with Order No. CD-ORD-4829/20.06.2018 and Order No. CD-ORD-4828(1)/09.07.2018 г.

E. The Commission fulfilled all activities set in the PPA and the RAPPА for conducting the procedure for awarding of a public procurement as the results of its activity were presented in Report on the grounds of Art. 181, Para. 4 of PPA;

F. With a decision under item 1 of Protocol No. 440 /02.08.2018, the Management Board AFA OOD is determined for assignee of the public procurement, which has not been appealed within the time limit provided by the law, and has entered into force.

After acquainting with the entire documentation and on the basis of the selection criteria determined by the Company, the Audit Committee of the Company has

RESOLVED AS FOLLOWS:

1. The Audit Committee is aware of the presented in the Commission's Minutes ranking of the candidates based on the conducted procedure for awarding a public procurement which was made in accordance with the announced criterion 'lowest price' under Art. 70, Para. 2, Item 1 of the PPA, and is in the following order:

1. AFA OOD, and
2. RSM BG EOOD.

The Audit Committee is aware that the participant **GRANT THORNTON OOD** is eliminated by the tender committee from participation in the procedure for awarding a public procurement, on the grounds of Art. 107, item 3, second part of PPA in connection with Art. 72, Para. 3 of PPA. The submitted written justification by the candidate about the way of forming the price proposal is in accordance to the circumstances under art. 72, para. 2 of PPA, which allow the participant to continue its participation in the procedure.

2. The Audit Committee performed analysis and evaluation of the Report of work of the Commission on the grounds of art. 181, para. 4 of PPA and the Resolution of the Management Board for determination of an Assignee under the announced Public Procurement, and entirely supports the Commission's conclusions and the results of the procedure under the Public Procurement Act.

3. Одитният комитет прегледа ценовите оферти на „АФА“ ООД и „РСМ БГ“ ЕООД за предоставяне на услуга по извършване на задължителен финансов одит в предприятие от обществен интерес по смисъла на § 1, т. 22 от Закона за счетоводството във връзка с Регламента, на финансовите отчети на Дружеството за финансовите години, приключващи на 31.12.2018 г. и на 31.12.2019 г.

4. Одитният комитет, на основание чл. 16, параграф 2 от Регламента и чл. 108, ал. 1, т. 6 от ЗНФО, представя на вниманието на Надзорния съвет на Дружеството препоръка за избор на задължителен финансов одитор на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД за предоставяне на услуга по извършване на задължителен финансов одит за финансовата година, приключваща на 31.12.2018 г., съгласно приложение към настоящия протокол. В съответствие със законовите изисквания препоръката съдържа два варианта за избор на одитен ангажимент, като Одитният комитет е изразил надлежно обосновано предпочитание към единия от тях.

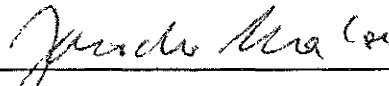
Настоящият протокол е изготвен на български и на английски език в 3 еднообразни екземпляра, всеки от които е подписан от съответния член на Одитния комитет, които събрани заедно се считат за един и същи документ. При противоречия между българския и английския текст, българският текст има предимство.

3. The Audit Committee has reviewed the price offers submitted by AFA OOD and RSM BG EOOD for provision of services on performance of statutory audit of public-interest company under the meaning of § 1., item 22 of the Accounting Act in relation to the Regulation of the Financial Statements of the Company for the financial years ending on 31.12.2018 and 31.12.2019.

4. The Audit Committee, on the grounds of Art. 16, Paragraph 2 of the Regulation and Art. 108, Paragraph 1, item 6 of LIFA, submits to the attention of the Supervisory Board of the Company a recommendation for election of statutory auditor of CEZ Distribution Bulgaria AD for provision of services on performance of statutory audit for the financial year ending on 31.12.2018, as per attachment hereto. In compliance with the legal requirements the recommendation contains two choices for audit engagement and the Audit Committee has expressed a duly justified preference for one of them.

These minutes are drafted in Bulgarian and in English language in 3 counterparts, each signed by the respective member of the Audit Committee, which taken together constitute one and the same document. In the event of discrepancies between the Bulgarian and the English version, the Bulgarian text shall prevail.

Дата / Date: 30.08.2018



Ярослав Малса / Jaroslav Malsa

Член на Одитния комитет / Member of the Audit Committee

ПРОТОКОЛ No. 42

от НЕПРИСЪСТВЕНО РЕШЕНИЕ НА
Одитния комитет на
„ЧЕЗ Разпределение България“ АД

Настоящото решение на Одитния комитет на "ЧЕЗ Разпределение България" АД, акционерно дружество, учредено и съществуващо съгласно законите на Република България, със седалище и адрес на управление: гр. София 1784, район Младост, бул. „Цариградско шосе“ № 159, БенчМарк Бизнес Център, вписано в Търговския регистър при Агенция по вписванията под ЕИК 130277958 (наричано по-долу "Дружеството"), се приема неприсъствено на основание член 14, алинея 6 от Статут на Одитния комитет.

КАТО ВЗЕ ПРЕДВИД, че:

А. В съответствие с Дял III на Регламент (ЕС) № 537/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 16 април 2014 година относно специфични изисквания по отношение на задължителния одит на предприятия от обществен интерес и за отмяна на Решение 2005/909/ЕО на Комисията ("Регламента") и чл. 108, ал. 1, т. 6 от Закона за независимия финансов одит („ЗНФО“) Одитният комитет на Дружеството трябва да изготви и представи препоръка до надзорния орган за избор на задължителен одитор, който да извърши преглед и проверка на финансовите отчети на Дружеството за финансовата година, приключваща на 31.12.2018 г.;

Б. С Решение № 18-038-1 от 16.05.2018 г. Дружеството е открило процедура за възлагане на обществена поръчка чрез публично състезание по чл. 18, ал. 2, т. 12 от ЗОП с предмет: „Избор на регистриран одитор по чл. 7 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО) за извършване на независим финансов одит на самостоятелния и консолидирания годишен финансов отчет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, както и изготвяне на последващ одиторски доклад“, и идентификационен (референтен) № PPS18-038.

В. До изтичане на крайния срок за подаване на оферти, а именно 16:30 ч. на 19.06.2018 г., Дружеството е получило 3 (три) броя оферти, регистрирани, както следва:

2.1. Вх. № CD-DOC-7328/15.06.2018 г., 09:22 часа – „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД

2.2. Вх. № CD-DOC-7508./19.06.2018 г., 14:03 часа – „РСМ БГ“ ЕООД,

2.3. Вх. № CD-DOC-7520/19.06.2018 г., 15:45 часа – „АФА“ ООД,

MINUTES No. 42

of IN ABSENTIO DECISION OF THE
Audit Committee of
CEZ Distribution Bulgaria AD

The present resolution of the Audit Committee of CEZ Distribution Bulgaria AD, a joint-stock company organised and existing under the laws of the Republic of Bulgaria, having its seat and registered address at Sofia 1784, Mladost Region, 159 Tsarigradsko Shosse Blvd., BenchMark Business Centre, registered with the Commercial Register at the Registry Agency under Unified Identification Code 130277958 (hereinafter referred to as the "Company"), has been passed in absentio, pursuant to Article 14, Para 6 of the Statutes of the Audit Committee.

WHEREAS:

A. In compliance with Title III of Regulation (EU) No. 537/2014 of the European Parliament and of the Council of 16 April 2014 on specific requirements regarding statutory audit of public-interest entities and repealing Commission Decision 2005/909/EC (the "Regulation") and Art. 108, Para. 1, item 6 of the Law on independent Financial Audit ("LIFA") the Audit Committee of the Company shall prepare and provide to the supervisory body a recommendation for election of statutory auditor to perform a review and check of the financial audits of the Company for the year ending on 31.12.2018;

B. By Decision No. PPC 18-038-1 dated 16.05.2018 the Company has started a public competition type procedure for awarding of a public procurement under Art. 18, Para. 2, Item 12 of the PPA with subject: "Selection of a registered auditor under Art. 7 of the Law on the Independent Financial Audit, for performing independent financial audit of the stand-alone and consolidated Annual Financial Statements of CEZ Distribution Bulgaria AD as well as preparation of a subsequent auditor's report", and identification (referent) No. PPS 18-038.

C. Until the deadline for offers submission, namely 16:30 p.m. on 19.06.2018 the Company received 3 (three) offers registered as follows:

2.1. Inc. No CD-DOC-7328/15.06.2018 at 09:22 h from GRANT THORNTON OOD

2.2. Inc. No CD-DOC-7508./19.06.2018 at 14:03 h from RSM BG EOOD

2.3. Inc. No CD-DOC-7520/19.06.2018 at 15:45 h from AFA OOD

Г. След изтичане на крайния срок за получаване на оферти Дружеството е назначило комисия, на която е възложено да проведе процедурата за възлагане на обществена поръчка, със Заповед № CD-ORD-4829/20.06.2018 г., и Заповед № Заповед № CD-ORD-4828(1)/09.07.2018 г.

Д. Комисията е извършила предвидените в ЗОП и ППЗОП действия по провеждане на процедурата за възлагане на обществена поръчка, като резултатите от своята дейност е отразила в Протокол по чл. 181, ал. 4 от ЗОП.

Е. С решение по т.1 от Протокол № 440/02.08.2018г. Управителният съвет „АФА“ ООД е определено за изпълнител на обявената обществена поръчка, което не е обжалвано в предвидения от закона срок и е влязло в сила.

След като се запозна с цялата документацията и въз основа на критериите за подбор, определени от Дружеството, Одитният комитет на Дружеството взе следните

РЕШЕНИЯ:

1. Одитният комитет е запознат с отразеното в протокола на комисията класиране на участниците вследствие проведената процедура за възлагане на обществена поръчка, което е извършено в съответствие с обявения критерий за възлагане на обществената поръчка „най-ниска цена“, съгласно чл. 70, ал. 2, т. 1 от ЗОП, и е в следния ред:

1. „АФА“ ООД, и
2. „РСМ БГ“ ЕООД.

Одитният комитет е запознат с това, че участникът „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД е отстранен от тръжната комисия от участие в процедурата за възлагане на обществената поръчка на основание чл. 107, т. 3, предл. второ от ЗОП във връзка с чл. 72, ал. 3 от ЗОП. Представената от участника обосновка относно формирането на ценовото предложение не отговаря на обстоятелства по чл. 72, ал. 2 от ЗОП, които допускат участникът да продължи участието си в процедурата.

2. Одитният комитет извърши анализ и оценка на Протокола от работата на Комисията по чл. 181, ал. 4 от ЗОП и Протокола на Управителния съвет за определяне на Изпълнител по обявената Обществена поръчка, като изцяло подкрепя изводите на Комисията, извършеното класиране и резултатите от проведената процедура по реда на Закона за обществените поръчки.

D. After expiration of the term for receiving offers the Company appointed a Commission, to which was assigned to conduct a procedure for awarding a public procurement with Order No. CD-ORD-4829/20.06.2018 and Order No. CD-ORD-4828(1)/09.07.2018 г.

E. The Commission fulfilled all activities set in the PPA and the RAPPА for conducting the procedure for awarding of a public procurement as the results of its activity were presented in Report on the grounds of Art. 181, Para. 4 of PPA;

F. With a decision under item 1 of Protocol No. 440 /02.08.2018, the Management Board AFA OOD is determined for assignee of the public procurement, which has not been appealed within the time limit provided by the law, and has entered into force.

After acquainting with the entire documentation and on the basis of the selection criteria determined by the Company, the Audit Committee of the Company has

RESOLVED AS FOLLOWS:

1. The Audit Committee is aware of the presented in the Commission's Minutes ranking of the candidates based on the conducted procedure for awarding a public procurement which was made in accordance with the announced criterion 'lowest price' under Art. 70, Para. 2, Item 1 of the PPA, and is in the following order:

1. AFA OOD, and
2. RSM BG EOOD.

The Audit Committee is aware that the participant **GRANT THORNTON OOD** is eliminated by the tender committee from participation in the procedure for awarding a public procurement, on the grounds of Art. 107, item 3, second part of PPA in connection with Art. 72, Para. 3 of PPA. The submitted written justification by the candidate about the way of forming the price proposal is in accordance to the circumstances under art. 72, para. 2 of PPA, which allow the participant to continue its participation in the procedure.

2. The Audit Committee performed analysis and evaluation of the Report of work of the Commission on the grounds of art. 181, para. 4 of PPA and the Resolution of the Management Board for determination of an Assignee under the announced Public Procurement, and entirely supports the Commission's conclusions and the results of the procedure under the Public Procurement Act.

3. Одитният комитет прегледа ценовите оферти на „АФА“ ООД и „РСМ БГ“ ЕООД за предоставяне на услуга по извършване на задължителен финансов одит в предприятие от обществен интерес по смисъла на § 1, т. 22 от Закона за счетоводството във връзка с Регламента, на финансовите отчети на Дружеството за финансовите години, приключващи на 31.12.2018 г. и на 31.12.2019 г.

4. Одитният комитет, на основание чл. 16, параграф 2 от Регламента и чл. 108, ал. 1, т. 6 от ЗНФО, представя на вниманието на Надзорния съвет на Дружеството препоръка за избор на задължителен финансов одитор на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД за предоставяне на услуга по извършване на задължителен финансов одит за финансовата година, приключваща на 31.12.2018 г., съгласно приложение към настоящия протокол. В съответствие със законовите изисквания препоръката съдържа два варианта за избор на одитен ангажимент, като Одитният комитет е изразил надлежно обосновано предпочитание към единия от тях.

Настоящият протокол е изготвен на български и на английски език в 3 еднообразни екземпляра, всеки от които е подписан от съответния член на Одитния комитет, които събрани заедно се считат за един и същи документ. При противоречия между българския и английския текст, българският текст има предимство.

3. The Audit Committee has reviewed the price offers submitted by AFA OOD and RSM BG EOOD for provision of services on performance of statutory audit of public-interest company under the meaning of § 1., item 22 of the Accounting Act in relation to the Regulation of the Financial Statements of the Company for the financial years ending on 31.12.2018 and 31.12.2019.

4. The Audit Committee, on the grounds of Art. 16, Paragraph 2 of the Regulation and Art. 108, Paragraph 1, item 6 of LIFA, submits to the attention of the Supervisory Board of the Company a recommendation for election of statutory auditor of CEZ Distribution Bulgaria AD for provision of services on performance of statutory audit for the financial year ending on 31.12.2018, as per attachment hereto. In compliance with the legal requirements the recommendation contains two choices for audit engagement and the Audit Committee has expressed a duly justified preference for one of them.

These minutes are drafted in Bulgarian and in English language in 3 counterparts, each signed by the respective member of the Audit Committee, which taken together constitute one and the same document. In the event of discrepancies between the Bulgarian and the English version, the Bulgarian text shall prevail.

Дата / Date: 30.12.2018

Иржи Пецка / Jiří Pecka

Председател на Одитния комитет / Chairman of the Audit Committee

ПРЕПОРЪКА

за регистриран одитор на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД

Днес, 30.08 2018 г., долуподписаните членове на Одитния комитет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, акционерно дружество, учредено и съществуващо съгласно законите на Република България, със седалище в гр. София и адрес на управление: гр.София 1784, район Младост, бул. Цариградско шосе № 159, БенчМарк Бизнес Център, вписано в търговския регистър към Агенция по вписванията под ЕИК 130277958 (наричано по-долу „Дружеството“), във връзка с подбор на регистриран одитор, който да извърши независим финансов одит на годишните финансови отчети на Дружеството (индивидуален и консолидиран) за 2018 г. и на основание член 16, параграф 2 от Регламент (ЕС) № 537/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 16 април 2014 година относно специфични изисквания по отношение на задължителния одит на предприятия от обществен интерес и за отмяна на Решение 2005/909/ЕО на Комисията („Регламент (ЕС) 537/2014 г.“) и чл. 108, ал. 1, т. 6 от Закона за независимия финансов одит („ЗНФО“), съставиха и подписаха настоящата Препоръка при вземане предвид на следните съображения:

(1) С Решение № 18-038-1 от 16.05.2018 г. Дружеството е открило процедура за възлагане на обществена поръчка чрез публично състезание по чл. 18, ал. 2, т. 12 от ЗОП с предмет: „Избор на регистриран одитор по чл. 7 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО) за извършване на независим финансов одит на самостоятелния и консолидиран годишен финансов отчет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, както и изготвяне на последващ одиторски доклад“, и идентификационен (референтен) № PPS18-038.

(2) До изтичане на крайния срок за подаване на оферти, а именно 16:30 ч. на 19.06.2018 г., Дружеството е получило 3 (три) броя оферти, регистрирани, както следва:

2.1. Вх. № CD-DOC-7328/15.06.2018 г., 09:22 часа – „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД

2.2. Вх. № CD-DOC-7508./19.06.2018 г., 14:03 часа – „РСМ БГ“ ЕООД,

2.3. Вх. № CD-DOC-7520/19.06.2018 г., 15:45 часа – „АФА“ ООД,

(3) След изтичане на крайния срок за получаване на оферти Дружеството е назначило комисия, на

RECOMMENDATION

on registered auditor of CEZ Distribution Bulgaria AD

On this 30.08 2018, the undersigned members of the Audit Committee of **CEZ Distribution Bulgaria AD**, a joint-stock company, organized and existing under the laws of the Republic of Bulgaria, having its seat in Sofia and registered address at 159 Tsarigradsko Shosse Blvd., Mladost Region, 1784 Sofia, registered with the Commercial Registry at the Registration Agency under UIC 130277958 (hereinafter referred to as the „Company“), in terms of election of registered auditor who will carry out independent financial audit of the Annual Financial Statements of the Company (individual and consolidated) for the year 2018 and on the grounds of Article 16, Paragraph 2 of Regulation (EU) No. 537/2014 of the European Parliament and of the Council of 16 April 2014 on specific requirements regarding statutory audit of public-interest entities and repealing Commission Decision 2005/909/EC („Regulation (EU) 537/2014“) and Art. 108, Paragraph 1, item 6 of the Law on the Independent Financial Audit („LIFA“), executed and signed this Recommendation while taking into account the following considerations:

(1) By Decision No. PPC 18-038-1 dated 16.05.2018 the Company has started a public competition type procedure for awarding of a public procurement under Art. 18, Para. 2, Item 12 of the PPA with subject: "Selection of a registered auditor under Art. 7 of the Law on the Independent Financial Audit, for performing independent financial audit of the stand-alone and consolidated Annual Financial Statements of CEZ Distribution Bulgaria AD as well as preparation of a subsequent auditor's report", and identification (referent) No. PPS 18-038.

(2) Until the deadline for offers submission, namely 16:30 p.m. on 19.06.2018 the Company received 3 (three) offers registered as follows:

2.1. Inc. No CD-DOC-7328/15.06.2018 at 09:22 h from GRANT THORNTON OOD

2.2. Inc. No CD-DOC-7508./19.06.2018 at 14:03 h from RSM BG EOOD

2.3. Inc. No CD-DOC-7520/19.06.2018 at 15:45 h from AFA OOD

(3) After expiration of the term for receiving offers the Company appointed a Commission, to which was

която е възложено да проведе процедурата за възлагане на обществена поръчка, със Заповед № CD-ORD-4829/20.06.2018 г., и Заповед № Заповед № CD-ORD-4828(1)/09.07.2018 г.

(4) Комисията е извършила предвидените в ЗОП и ППЗОП действия по провеждане на процедурата за възлагане на обществена поръчка, като резултатите от своята дейност е отразила в Протокол по чл. 181, ал. 4 от ЗОП.

(5) Протоколът по чл. 181, ал. 4 от ЗОП на комисията, както и всички съпътстващи го документи, изготвени в хода на работата на комисията, са изпратени на Дружеството за утвърждаване и вземане на решение съобразно неговата законова компетентност.

(6) Одитният комитет е запознат с отразеното в протокола на комисията класиране на участниците вследствие проведената процедура за възлагане на обществена поръчка, което е извършено в съответствие с обявения критерий за възлагане на обществената поръчка „най-ниска цена“, съгласно чл. 70, ал. 2, т. 1 от ЗОП, и е в следния ред:

1. „АФА“ ООД, и
2. „РСМ БГ“ ЕООД.

Одитният комитет е запознат с това, че участникът „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД е отстранен от тръжната комисия от участие в процедурата за възлагане на обществената поръчка на основание чл. 107, т. 3, предл. второ от ЗОП във връзка с чл. 72, ал. 3 от ЗОП. Представената от участника обосновка относно формирането на ценовото предложение не отговаря на обстоятелства по чл. 72, ал. 2 от ЗОП, които допускат участникът да продължи участието си в процедурата.

(7) С решение по т. 1 от Протокол № 440/02.08.2018г. на управителния съвет на Дружеството „АФА“ ООД е определено за изпълнител на обявената обществена поръчка, което решение не е обжалвано в предвидения от закона срок и е влязло в сила.

(8) След като се запозна с отправените оферти за одитен ангажимент на класираните участници Одитният комитет е установил следното:

- Ценовите оферти, предоставени от „АФА“ ООД и „РСМ БГ“ ЕООД за участие в процедурата за възлагане на обществена поръчка са изготвени в съответствие с изискванията на приложимото

assigned to conduct a procedure for awarding a public procurement with Order No. CD-ORD-4829/20.06.2018 and Order No. CD-ORD-4828(1)/09.07.2018 г.

(4) The Commission fulfilled all activities set in the PPA and the RAPPА for conducting the procedure for awarding of a public procurement as the results of its activity were presented in Report on the grounds of Art. 181, Para. 4 of PPA;

(5) The Report of the Commission on the grounds of Art. 181, Para. 4 of PPA as well as all related documents drafted in the process of Commission's work were sent to the Company for confirmation and taking a decision according to its competence;

(6) The Audit Committee is aware of the presented in the Commission's Minutes ranking of the candidates based on the conducted procedure for awarding a public procurement which was made in accordance with the announced criterion 'lowest price' under Art. 70, Para. 2, item 1 of the PPA, and is in the following order:

1. AFA OOD, and
2. RSM BG EOOD.

The Audit Committee is aware that the participant GRANT THORNTON OOD is eliminated by the tender committee from participation in the procedure for awarding a public procurement, on the grounds of Art. 107, item 3, second part of PPA in connection with Art. 72, Para. 3 of PPA. The submitted written justification by the candidate about the way of forming the price proposal is in accordance to the circumstances under art. 72, para. 2 of PPA, which allow the participant to continue its participation in the procedure.

(7) By decision under item 1 of Protocol No. 440 /02.08.2018 of the Management Board of the Company, AFA OOD is determined for assignee of the public procurement, which has not been appealed within the time limit provided by the law, and has entered into force.

(8) After acquainting with the submitted offers for audit engagement of the ranked participants the Audit Committee established as follows:

- The price offers submitted by AFA OOD and RSM BG EOOD for participation in the procedure for awarding a public procurement were prepared in accordance with the requirements of the applicable

законодателство и Международните одиторски стандарти;

- Ценовите оферти са представени от дружества, които отговарят на изискванията на Регламент (ЕС) 537/2014 г., ЗНФО и приложимото законодателство, притежават сертификат, потвърждаващ правоспособността за извършване на одит по МСФО и разполагат с достатъчно персонал от регистрирани одитори, които да участват в одита;
- Дружествата - участници са предоставили информация относно тяхното разбиране на бизнеса и опит в задължителния одит на предприятия в областта на енергетиката, видно от която са запознати с предмета на услугата, за която се извършва процедурата за подбор;
- Дружествата са представили декларация по чл. 46 във връзка с чл. 54 от ЗНФО за независимост на регистрирания одитор, одитиращо предприятие, извършващо дейност в обществен интерес.

(9) Одитният комитет прегледа ценовите оферти на „АФА“ ООД и „РСМ БГ“ ЕООД за предоставяне на услуга по извършване на задължителен финансов одит в предприятие от обществен интерес по смисъла на § 1, т. 22 от Закона за счетоводството във връзка с Регламента, на финансовите отчети на Дружеството за финансовите години, приключващи на 31.12.2018 г. и на 31.12.2019 г.

(10) Одитният комитет извърши анализ и оценка на Протокола от работата на Комисията по чл. 181, ал. 4 от ЗОП и Протокола на Управителния съвет за определяне на Изпълнител по обявената обществена поръчка и изцяло подкрепя изводите на Комисията, извършеното класиране и резултатите от проведената процедура по реда на Закона за обществените поръчки.

Одитният комитет счита офертите на двете дружества участници в съответствие за оферти с прозрачни и недискриминационни критерии за подбор, установени от Дружеството, а именно в съответствие с обявения критерий за възлагане на обществената поръчка „най-ниска цена“, като изгодността е преценена въз основа на това дали одиторските такси съответстват на:

- Опит в одита на дружества в сферата на комуналните услуги;
- Реализиране на подобни одитни проекти;

legislation and the International Auditing Standards;

- The price offers are submitted by companies adhering to the requirements of Regulation (EU) 537/2014, LIFA and other applicable legislation, possess certificate confirming the qualification for carrying out of audit under the IFRS and have sufficient number of personnel of registered auditors, who shall participate in the audit;
- The participating companies have provided information regarding their understanding of the business and the experience in the statutory audit of energy companies, from which it is evident that they are acquainted with the subject matter of the service for which the selection procedure is being conducted;
- The companies have provided declaration under Art. 46 in relation to Art. 54 of LIFA on the independence of the registered auditor, performing audit in a public interest company.

(9) The Audit Committee has reviewed the price offers submitted by AFA OOD and RSM BG EOOD for provision of services on performance of statutory audit of public-interest company under the meaning of § 1, item 22 of the Accounting Act in relation to the Regulation of the Financial Statements of the Company for the financial years ending on 31.12.2018 and 31.12.2019.

(10) The Audit Committee performed analysis and evaluation of the Report of work of the Commission on the grounds of Art. 181, Para. 4 of PPA and the Resolution of the Management Board for determination of an Assignee under the announced public procurement, and entirely supports the Commission's conclusions, the ranking and the results of the procedure under the Public Procurement Act.

The Audit Committee considers the offers of the two participating companies in compliance with transparent and non-discriminatory selection criteria established by the Company, namely in accordance with the announced criterion 'lowest price' in the procedure for awarding a public procurement, where the economic advantage has been evaluated based on the correspondence between the audit fees and:

- Expertise in audit of companies operating in utilities field;
- Realization of similar audit projects;

- Разбиране на бизнеса на Дружеството;
- Опит в одита на публични дружества;
- Доказано добра репутация и почтеност на одиторското дружество;
- Квалификация и опит на ключовия одиторски персонал;
- Наличност на ключови партньори и разполагаемите като цяло ресурси на кандидатите;
- Разпределяне на персонала, т.е. часове, определени за извършване на работа за всеки тип и ниво на квалифицирани кадри;
- Рисковия подход, описание на одиторската методология и етапи на одитната дейност на кандидатите; и
- Високо качество на вътрешните системи за контрол на одиторското дружество.

(11) Като взе всички предвид всички посочени критерии в тяхната съвкупност, Одитният комитет счита, че офертата на „АФА“ ООД съответства в по-голяма степен на нуждите и финансовото планиране на Дружеството.

(12) „АФА“ ООД е представило пред Одитния комитет декларация по чл. 46 във връзка с чл. 54 от ЗНФО за независимост на регистрирания одитор, одитиращо предприятие, извършващо дейност в обществен интерес, а в допълнение на адрес http://www.afa.bg/files/useruploads/files/dokladizaprozrachnost/Transparency_report_2017_AFA_BG.pdf е общодостъпен и Доклада за прозрачност за 2017 г., публикуван на основание чл. 13 от Регламент (ЕС) 537/2014 г. и чл. 62 от ЗНФО; Публикуваните годишни финансови отчети, както и общият оборот на реализираните услуги на специализираното одиторско предприятие „АФА“ ООД, доказват неговото отлично икономическо и финансово състояние.

Одитният комитет е запознат с обстоятелството, че договорът с класирания на първо място одитор включва в своя предмет одита на отчетите за 2 години (2018 г. и 2019 г.), съгласно условията на проведената процедура по възлагане на обществена поръчка. При все това, Одитният Комитет ограничава настоящата препоръка само до избирането на одитор за отчетите за 2018 г. Счита, че добрата професионална практика изисква при преценката за евентуална препоръка за одитор на отчетите за 2019 г. комитетът да се възползва от впечатленията си от изпълнението на

- Understanding of the Company's business;
- Experience with audit of listed companies;
- Proven good reputation and integrity of audit company;
- Qualifications and expertise of key audit personnel;
- Availability of key team members and resources as a whole of each of the candidates;
- Allocation of personnel, i.e. hours to be spent allocated to each type and level of qualified resource;
- Audit approach towards risks, description of audit methodology and stages of audit work of the candidates, and
- High quality of internal control system of audit company.

(11) Taking into the consideration all of the appointed criteria on aggregate, the Audit Committee considers that the offer submitted by AFA OOD complies to the best extent with the need and financial planning of the Company.

(12) AFA OOD submitted before the Audit Committee the Declaration for independence of the registered auditor auditing a company performing activity of public interest, required under Art. 46 of the LIFA, and in addition the Transparency Report for 2017, published pursuant to Art. 13 of Regulation (EU) 537/2014 and Art. 62 of LIFA is available at: http://www.afa.bg/files/useruploads/files/dokladizaprozrachnost/Transparency_report_2017_AFA_BG.pdf The published annual financial statements, as well as the total turnover from the provided services by the certified audit firm AFA OOD, prove its excellent economical and financial status.

The Audit Committee is aware that the agreement with the auditor, which was ranked first, includes in its subject-matter the audit of the Financial Statements for 2 years (2018 and 2019) in alignment with the completed public procurement award procedure. Nevertheless, the Audit Committee would restrict this present recommendation only within the election of the auditor for the Financial Statements for the year 2018. It believes that the good professional practices require in assessing the potential recommendation for an auditor for the Financial Statements for the 2019 the Committee to

одиторската услуга относно отчета за 2018 г., което членовете на комитета ще добият в хода на работата на одитора по този одит и комуникацията между одитора и комитета. Ограничаването на препоръката до одита на отчета за 2018 г. не създава предварително условия за даването или отхвърлянето на препоръката за одитор на отчета за 2019 г., за което комитетът ще направи отделна преценка.

Предвид гореизложеното, Одитният комитет на Дружеството, на основание член 16, параграф 2 от Регламент (ЕС) 537/2014 г. и чл. 108, ал. 1, т. 6 от ЗНФО, посочва следните 2 (две) одиторски предприятия като варианти за избор: „АФА“ ООД и „РСМ БГ“ ЕООД, и изразява предпочитание към следното одиторско предприятие: „АФА“ ООД, специализирано одиторско предприятие, член на Института на дипломираните експерт-счетоводители, вписано в регистъра на регистрираните одитори под номер 015, с адрес гр. София, ул. „Оборище“ № 38, за регистриран одитор за проверка на годишните финансови отчети (индивидуален и консолидиран) на Дружеството за 2018 г.

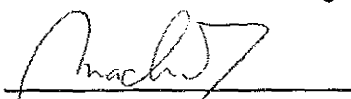
Одитният комитет, на основание чл. 16, параграф 2 от Регламент (ЕС) 537/2014 г. декларира, че направената по-горе препоръка не е повлияна от трета страна, както и че не му е наложена клауза от вида, посочен в чл. 16, параграф 6 от Регламент (ЕС) 537/2014 г.

take into consideration its overview of the performance of the audit engagement for the Financial Statements for 2018, such overview to be done by the members of the Audit Committee in the course of working by the auditor on that audit and on the basis of the communication between the auditor and the Committee. The restriction of the recommendation within 2018 does not create any preliminary prejudice as to giving or refusing the recommendation for an auditor for the Financial Statements for 2019, which would be subject to separate assessment by the Committee.

In view of the above, pursuant to Article 16, Paragraph 2 of Regulation (EU) 537/2014 and Art. 108, Paragraph 1, item 6 of LIFA, the Audit Committee of the Company specifies the following 2 (two) audit firms: AFA OOD and RSM BG EOOD, and expresses preference for the following audit firm: "AFA" OOD, specialized audit firm, member of the Institute of Certified Public Accountants, registered with the registry of the registered auditors under number 015, having its address at: 38, Oborishte Str., Sofia, for registered auditor to carry out the audit of the annual financial statements (individual and consolidated) of the Company for year 2018.

The Audit Committee, on the grounds of Art. 16, Paragraph 2 of Regulation (EU) 537/2014 hereby states that its recommendation above is free from influence by a third party and that no clause of the kind referred to in Art. 16, paragraph 6 of Regulation (EU) 537/2014 has been imposed upon it

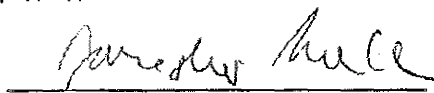
Членове на Одитния комитет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД / Members of the Audit Committee of CEZ Distribution Bulgaria AD


Давид Махач / David Machac

Член на Одитния комитет / Member of the AC


Иржи Пецка / Jiří Pecka

Председател на ОК / Chairman of the AC


Ярослав Малса / Jaroslav Malsa

Член на Одитния комитет / Member of the AC

**ПРЕЛИС - ИЗВЛЕЧЕНИЕ
от ПРОТОКОЛ № 74**

**от редовно заседание на Надзорния съвет на „ЧЕЗ
Разпределение България“ АД**

На 18 септември 2018 г. от 13:30 ч. българско време (12:30 ч. чешко време) се проведе редовно заседание на надзорния съвет (наричан по-долу „Надзорният Съвет“) на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД, акционерно дружество, учредено и съществуващо съгласно законите на Република България, със седалище в гр. София и адрес на управление: гр. София 1784, район Младост, бул. „Цариградско шосе“ № 159, БенчМарк Бизнес Център, вписано в Търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 130277958 (наричано по-долу „Дружеството“), в съответствие с разпоредбите на българското право и устройствените актове на Дружеството.

Заседанието се проведе чрез видео-конферендна връзка, като в него взеха участие следните членове на Надзорния Съвет от следните адреси:

от адрес: Република Чехия, 140 53 Прага 4, ул. „Духова“ № 2/1444, служебни помещения на „ЧЕЗ“, а.с.:

1. Ярослав Мацек;
2. Иржи Кудърнач;
3. Давид Махач; и
4. Томаш Пивонка,

и от адрес: България, гр. София 1784, район „Младост“, бул. „Цариградско шосе“ № 159, БенчМарк Бизнес Център:

5. Апостол Лъчезаров Апостолов; и
6. Тихомир Ангелов Атанасов.

В заседанието взеха участие и следните лица, които не са членове на Надзорния Съвет:

8. Радослав Димитров – Директор „Връзки с инвеститорите“ на Дружеството;

9. Петко Илиев - адвокат от Адвокатско дружество „Конечна и Заха“; и

Заседанието беше открито от г-н Мацек в качеството му на Председател на Надзорния Съвет (наричан по-долу **Председателят**). Той отбеляза, че заседанието е свикано съгласно чл. 57 от устава на Дружеството и чл. 15 от Правилата за дейността на Надзорния Съвет, че всички условия за надлежно свикване на заседанието са налице, както и че всички членове на Надзорния съвет присъстват лично. Предложи вписване на тези обстоятелства в протокола на заседанието.

**EXCERPT – TRANSCRIPT
from MINUTES No. 74**

**from a regular meeting of the Supervisory Board of
CEZ Distribution Bulgaria AD**

On 18 September 2018, at 1:30 p.m. Bulgarian time (12:30 p.m. Czech time), was held a regular meeting of the Supervisory Board (hereinafter referred to as the “Supervisory Board”) of **CEZ Distribution Bulgaria AD**, a joint-stock company organised and existing under the laws of the Republic of Bulgaria, having its seat in Sofia and address of management at 1784 Sofia, Mladost District, 159, Tsarigradsko Shosse Blvd., BenchMark Business Centre, registered with the Commercial Registry kept by the Registry Agency under Uniform Identification Code 130277958 (hereinafter referred to as the “Company”), in accordance with the provisions of Bulgarian law and the By-Laws of the Company.

The meeting was held via video-conference call and was attended by the following members of the Supervisory Board from the following addresses:

from the address: the Czech Republic, 140 53 Prague 4, Duhová 2/1444, office premises of ČEZ, a.s.:

1. Jaroslav Macek;
2. Jiří Kudrnáč;
3. David Machač; and
4. Tomáš Pivoňka,

and from the address: Bulgaria, 1784 Sofia, Mladost District, 159, Tsarigradsko Shosse Blvd., BenchMark Business Centre:

5. Apostol Lachezarov Apostolov; and
6. Tihomir Angelov Atanasov.

In the meeting also participated the following invitees, without being members of the Supervisory Board:

8. Radoslav Dimitrov – Investor Relations Director of the Company;

9. Petko Iliev – attorney-at-law from the Law Firm Konečná & Zacha; and

The session was opened by Mr. Macek in his capacity of the Chairman of the Supervisory Board (hereinafter referred to as the “Chairman”). He noted that the meeting was convened in accordance with Art. 57 of the By-Laws of the Company and Art. 15 of the Procedural Rules of the Supervisory Board, that all conditions for due convocation of the meeting were met and that all members of the Supervisory Board were attending in person. He proposed those findings to be recorded in the Minutes of the meeting.

Надзорният Съвет ЕДИНОДУШНО УСТАНОВИ:

The Supervisory Board UNANIMOUSLY ESTABLISHED:

(i). „Заседанието на Надзорния Съвет е надлежно свикано в съответствие с българското право и с процедурата, предвидена в устава на Дружеството, чрез писмена покана, изпратена до всеки един от членовете на Надзорния Съвет 14 дни преди датата на заседанието.

(i). “The meeting of the Supervisory Board is duly convened in accordance with Bulgarian Law and with the procedure provided for in the By-Laws of the Company by a written invitation sent to each of the members of the Supervisory Board 14 days before the date of the meeting.

(ii). Всички членове на Надзорния Съвет присъстват на заседанието лично. Необходимият кворум за валидно вземане на решения съгласно устава на Дружеството е налице.”

(ii). All members of the Supervisory Board are attending the meeting in person. The quorum requirements for passing valid resolutions in accordance with the By-Laws of the Company are met.”

Председателят припомни предварително обявения дневен ред, който бе както следва:

The Chairman reminded the initially announced agenda of the meeting, which was the following:

...

4. Приемане на препоръка до Общото събрание на акционерите за назначаване на регистриран одитор за извършването на независимия финансов одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2018 г. и за извършването на независимия финансов одит на годишния консолидиран финансов отчет на Дружеството за 2018 г.

...

4. Approval of recommendation to the General Meeting of the Shareholders for appointment of registered auditor for carrying out of the independent financial audit of the Annual Financial Statements of the Company for the year 2018 and for carrying out of the independent financial audit of the Annual Consolidated Financial Statements of the Company for the year 2018

5. Свикване на извънредно Общо събрание на акционерите на Дружеството

5. Convocation of extraordinary General Meeting of the Shareholders of the Company

...

Преди да пристъпи към разглеждане на въпросите от дневния ред на заседанието, Председателят предложи да се вземе решение по следния процедурен въпрос: Радослав Димитров и Петко Илиев да бъдат избрани за секретари на заседанието.

...

Before proceeding with the discussion on the items of the agenda of the meeting, the Chairman proposed for resolving the following procedural issue: to elect Radoslav Dimitrov and Petko Iliev as the Secretaries of the meeting.

НАДЗОРНИЯТ СЪВЕТ ЕДИНОДУШНО РЕШИ: „Избира Радослав Димитров и Петко Илиев за секретари на заседанието.”

THE SUPERVISORY BOARD RESOLVED UNANIMOUSLY: “The Supervisory Board elects Radoslav Dimitrov and Petko Iliev as the Secretaries of the meeting.”

ГЛАСУВАЛИ „ЗА“: всички присъстващи членове на Надзорния Съвет.

AFFIRMATIVE VOTES: all attending members of the Supervisory Board.

Председателят предложи да се премине към обсъждане на точките от дневния ред.

The Chairman proposed to proceed with the discussion on the agenda items.

...

По точка 4 от дневния ред:

...

Under item 4 of the agenda:

... **НАДЗОРНИЯТ СЪВЕТ ПРИСТЪПИ КЪМ ГЛАСУВАНЕ И РЕШИ:** „Надзорният Съвет, на основание чл. 63, т. 11 от устава на Дружеството във връзка с чл. 16, пар. 5 от Регламент (ЕС) 537/2014 г. на Европейския парламент и на Съвета от 16 април 2014 г. относно специфични изисквания по отношение на задължителния одит на предприятия от обществен интерес и за отмяна на Решение 2005/909/ЕО на Комисията, приема препоръката на одитния комитет на Дружеството и предлага на общото събрание на акционерите за регистриран одитор за извършването на независимия финансов одит на годишния финансов отчет на Дружеството за

...

THE SUPERVISORY BOARD PROCEEDED TO VOTING AND RESOLVED: The Supervisory Board, on the grounds of Art. 63, item 11 of the By-Laws of the Company in relation to Art. 16, Par. 5 of Regulation (EU) No. 537/2014 of the European Parliament and the Council of 16 April 2014 on specific requirements regarding statutory audit of public-interest entities and repealing Commission Decision 2005/909/EC, approves the recommendation of the Audit Committee of the Company and proposes to the General Meeting of the Shareholders for registered auditor for the carrying out of the independent financial audit of the Annual Financial Statements of the Company for the year 2018

2018 г. и за извършването на независимия финансов одит на годишния консолидиран финансов отчет на Дружеството за 2018 г. да бъде назначено одиторско дружество „АФА“ ООД.”

ГЛАСУВАЛИ „ЗА“: всички присъстващи членове на Надзорния Съвет.

Решението е взето с единодушие.

По точка 5 от дневния ред:

...
НАДЗОРНИЯТ СЪВЕТ ПРИСТЪПИ КЪМ ГЛАСУВАНЕ И РЕШИ: „Надзорният Съвет, на основание чл. 223, ал. 1 от Търговския закон и чл. 44, изр. второ от устава на Дружеството, свиква извънредно общо събрание на акционерите на Дружеството, което ще се проведе на 27 ноември 2018 г. от 10:00 ч. в гр. София на адрес: гр. София 1784, бул. „Цариградско шосе“ № 159, БенчМарк Бизнес Център, „Синя“ зала, при следния дневен ред и проекти на решения:

1. Вземане на решение за назначаване на регистриран одитор за извършването на независимия финансов одит на годишния самостоятелен финансов отчет на Дружеството за 2018 г. и за извършването на независимия финансов одит на годишния консолидиран финансов отчет на Дружеството за 2018 г.

Проект за решение: „Общото Събрание, на основание чл. 221, т. 6 от Търговския закон и чл. 48, т. 8 от устава на Дружеството и като се съобразява с препоръката от одитния комитет на Дружеството, назначава специализираното одиторско предприятие „АФА“ ООД, гр. София, за регистриран одитор, който да извърши независимия финансов одит на годишния самостоятелен финансов отчет на Дружеството и на годишния консолидиран финансов отчет на Дружеството за 2018 г.“

2. Разни

При липса на кворум, на основание чл. 227, ал. 3 от Търговския закон и чл. 47 от устава на Дружеството, ще се проведе ново заседание на Общото Събрание на 11 декември 2018 г. от същия начален час, на същото място и при същия дневен ред.

Надзорният Съвет одобрява поканата за Общото Събрание, която е изложена в приложение към настоящия протокол.

ГЛАСУВАЛИ „ЗА“: всички присъстващи членове на Надзорния Съвет.

Решението е взето с единодушие.

and for the carrying out of the independent financial audit of the Annual Consolidated Financial Statements of the Company for the year 2018 to be appointed audit firm AFA OOD.”

AFFIRMATIVE VOTES: all attending members of the Supervisory Board.

The resolution is taken by unanimity.

Under item 5 of the agenda:

...
THE SUPERVISORY BOARD PROCEEDED TO VOTING AND RESOLVED: “The Supervisory Board, on the grounds of Art. 223, Par. 1 of the Law on Commerce and Art. 44, sentence two of the By-Laws of the Company, convenes an extraordinary General Meeting of Shareholders of the Company, which would be held on 27 November 2018 at 10:00 a.m. at the following address: 1784 Sofia, 159, Tzarigradsko Shose Blvd., BenchMark Business Centre, Blue Hall, with the following agenda and proposed resolutions:

1. Adopting of a resolution on the appointment of a registered auditor for the carrying out of the independent financial audit of the Annual Stand-Alone Financial Statements of the Company for the year 2018 and for the carrying out of the independent financial audit of the Annual Consolidated Financial Statements of the Company for the year 2018

Draft-resolution: “The General Meeting, on the grounds of Art. 221, item 6 of the Law on Commerce and Art. 48, item 8 of the By-Laws of the Company and following the recommendation of the Audit Committee of the Company, appoints the specialized audit firm AFA OOD, Sofia, as the registered auditor for the carrying out of the independent financial audit of the Annual Stand-Alone Financial Statements of the Company and of the Annual Consolidated Financial Statements of the Company for the year 2018.”

2. Miscellaneous.

In the event of lack of quorum, pursuant to Art. 227, Par. 3 of the Law on Commerce and Art. 47 of the By-Laws of the Company will be held a new session of the General Meeting on 11 December 2018 at the same kick-off time and venue and with the same agenda.

The Supervisory Board approves the invitation to the General Meeting, which is set out in an appendix to these present Minutes.

AFFIRMATIVE VOTES: all attending members of the Supervisory Board.

The resolution is taken by unanimity.


...
Председателят обяви, че дневният ред е изчерпан и
закри заседанието в 14:00 ч. българско време (13:00 ч.
чешко време).

Настоящият протокол е изготвен и подписан във версии
на български и на английски език. При противоречие
между тях предимство ще има тази на български език.

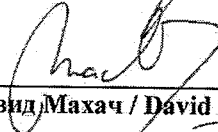
...
The Chairman announced that the agenda was exhausted
and closed the meeting at 2:00 p.m. Bulgarian time (1:00
p.m. Czech time).

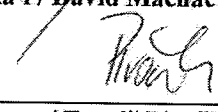
These present Minutes were drawn up and executed in
versions in the Bulgarian and the English language. In the
event of discrepancies between them, the version in
Bulgarian shall prevail.

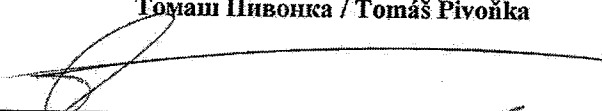
ЧЛЕНОВЕ НА НАДЗОРНИЯ СЪВЕТ: / MEMBERS OF THE SUPERVISORY BOARD:



Ярослав Мацек / Jaroslav Macek


Иржи Кудърнач / Jiri Kudrňac



Давид Махач / David Machač

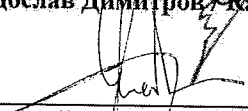

Томаш Пивонка / Tomáš Pivoňka


Апостол Лъчезаров Апостолов / Apostol Lachezarov Apostolov


Тихомир Ангелов Атанасов / Tihomir Angelov Atanasov

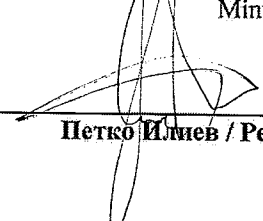
СЕКРЕТАРИ НА ЗАСЕДАНИЕТО: / SECRETARIES OF THE MEETING:


Радослав Димитров / Radoslav Dimitrov


Петко Илиев / Petko Iliev

Долуподписаният, Петко Илиев, в качеството си на
секретар на заседанието на Надзорния Съвет, с
настоящото декларирам, че съдържащият се тук
препис-извлечение е изготвен от мен и е изцяло верен
с оригинала на протокола на заседанието в
съответните негови части.

The undersigned, Petko Iliev, in my capacity as the
Secretary to the meeting of the Supervisory Board, do
hereby confirm that the above set excerpt is prepared by
me and is fully true to the original counterpart of the
Minutes of the meeting in the relevant sections of those
Minutes.


Петко Илиев / Petko Iliev