ТОЧКА 1

Вземане на решение за назначаване на регистриран одитор за извършването на независимия финансов одит на годишния самостоятелен финансов отчет на Дружеството за 2021 г. и за извършването на независимия финансов одит на годишния консолидиран финансов отчет на Дружеството за 2021 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.

Дружеството е провело състезателна процедура съгласно Закона за обществените поръчки. С неприсъствено решение от 28.10.2021 г. Одитният комитет на Дружеството е прегледал офертите на „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ“ ООД и „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД, както и направеното от комисията класиране. Въз основа на него, Одитният комитет е изготвил препоръка до Надзорния съвет за избирането на „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД за задължителен одитор на годишните финансови отчети на Дружеството за 2021 г. При даването на препоръката са спазени изискванията на Закона за независимия финансов одит и на 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.

На свое заседание, проведено на 05.11.2021 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 2021 г. и за извършването на независимия финансов одит на годишния консолидиран финансов отчет на Дружеството за 2021 г. да бъде назначено одиторско дружество „ГРАНТ ТОРНТОН“ ООД.

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 „Грант Торнтон“ ООД, гр. София, за регистриран одитор, който да извърши независимия финансов одит на годишния самостоятелен финансов отчет на Дружеството за 2021 г. и на годишния консолидиран финансов отчет на Дружеството за 2021 г.”

Приложения:

1. Протокол от неприсъствено решение на Одитния комитет № 56/ 28.10.2021 г;
2. Препоръка на Одитния комитет за избор на одитор;
3. Препис - извлечение от Протокол № 89/ 05.11.2021 г. на Надзорния съвет на „ЧЕЗ Разпределение България“ АД

ПРОТОКОЛ No. 56

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 Статута на Одитния комитет.

КАТО ВЗЕ ПРЕДВИД, че:

(1) С Решение за откриване № D124864 от 15.06.2021г. Дружеството е открило процедура за възлагане на обществена поръчка чрез публично състезание по чл. 18, ал. 1, т. 12 от ЗОП с предмет: „Избор на регистриран одитор по чл. 7 от ЗНФО, за независим финансов одит на самостоятелния и консолидирания годишен финансов отчет на възложителя, както и изготвяне на последващ одиторски доклад", референтен № PPS21-065.

(2) До изтичане на крайния срок за подаване на оферти, а именно 23:59 часа на 13.07.2021 г., Дружеството е получило 3 (три) броя оферти, регистрирани, както следва:

2.1. Вх. № OF488268/ 09.07.2021 г. в 10:08:48 часа от „БРЕЙН СТОРМ КОНСУЛТ – ОД" ООД,

2.2. Вх. № OF471598/ 12.07.2021 г. в 16:15:55 часа от „ГРАНТ ТОРНТОН" ООД,

2.3. Вх. № OF471707/ 13.07.2021 г. в 13:09:12 часа от „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД.

(3) Дружеството е назначило комисия, на която е възложено да проведе процедурата за възлагане на обществена поръчка, със Заповед № CD-ORD-6626/ 09.07.2021 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

MINUTES No. 56

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:

(1) By Decision No. PPC D124864 dated 15.06.2021 the Company has started a public competition type procedure for awarding of a public procurement under Art. 18, Para. 1, Item 12 of the PPA with subject: "Election of a registered auditor under Art. 7 of the LIFA, for independent financial audit of the independent and consolidated annual financial statements of the contracting authority, as well as preparation of a subsequent audit report", referent № PPS21-065.

(2) Until the deadline for offers submission, namely 11:59 p.m. on 13.07.2021 the Company received 3 (three) offers registered as follows:

2.1. Inc. № OF488268/ 09.07.2021 at 10:08:48 a.m. from BRAIN STORM CONSULT – OD OOD

2.2. Inc. № OF471598/ 12.07.2021 at 4:15:55 p.m. from GRANT THORNTON OOD

2.3. Inc. № OF471707/ 13.07.2021 at 1:09:12 p.m. from HLB BULGARIA OOD

(3) The Company has appointed a Commission, to which was assigned to conduct a procedure for awarding a public procurement with Order № CD-ORD-6626/ 09.07.2021.

(4) The Commission fulfilled all activities set in the PPA and the RAPPA 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

Подписът е положен, но е заличен на основание чл.5, ал. 1 от Регламент (ЕС) 2016/679/ The signature was placed but removed on the grounds of Art. 5, Para. 1 of Regulation (EU) 2016/679

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. „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД, и

2. „ГРАНТ ТОРНТОН"ООД.

Одитният комитет е запознат с това, че участникът „БРЕЙН СТОРМ КОНСУЛТ – ОД" ООД е отстранен от тръжната комисия от участие в процедурата за възлагане на обществената поръчка на основание чл. 107, т. 3 от ЗОП във връзка с чл. 72, ал. 3 от ЗОП. Представената от участника „БРЕЙН СТОРМ КОНСУЛТ - ОД" ООД писмена обосновка не е достатъчна, и не се приема за пълна и обективна, тъй като не са налице обстоятелствата, съгласно хипотезата на чл. 72, ал. 2, т. 1, т. 2 и т. 3 от ЗОП.

(7) С решение № D8724763 от 31.08.2021 г., материализирано в точка 6 от Протокол № 566/ 30.08.2021 г. на Управителния съвет на „ЧЕЗ Разпределение България" АД, възложителят е определил за изпълнител на обществената поръчка: „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД.

(8) На 13.10.2021 г. е входирано в деловодството на възложителя писмо, с което „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД отказва да сключи договор за обществената поръчка.

(9) На основание чл. 112, ал. 3 от ЗОП, във връзка с чл.112, ал.2, т.1 от ЗОП управителния съвет на Дружеството е изменил решение № D8724763 от 31.08.2021 г., материализирано в точка 6 от Протокол № 566/ 30.08.2021 г. на Управителния съвет на „ЧЕЗ Разпределение България" АД, като е определил за изпълнител участникът, класиран на второ място „ГРАНТ ТОРНТОН" ООД, вместо класирания на първо място „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД, който отказва да сключи договор за възлагане на обществена поръчка. Решението не е обжалвано в предвидения от закона срок и е влязло в сила.

След като се запозна с цялата документация и ценовите оферти на „ГРАНТ ТОРНТОН" ООД и „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД за предоставяне на услуга по извършване на задължителен финансов одит в предприятие от обществен интерес,

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. HLB BULGARIA OOD, and

2. GRANT THORNTON OOD.

The Audit Committee is aware that the participant BRAIN STORM CONSULT – OD 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 of the PPA in connection with Art. 72, para. 3 of the PPA. The written justification submitted by the participant "BRAIN STORM CONSULT - OD" OOD is not sufficient and is not considered complete and objective, as the circumstances are not present, according to the hypothesis of Art. 72, para. 2, item 1, item 2 and item 3 of the PPA.

(7) By decision № D8724763 of 31.08.2021, materialized in item 6 of Minutes № 566 / 30.08.2021 of the Management Board of CEZ Distribution Bulgaria AD, the contracting authority has appointed as contractor of the public procurement: HLB BULGARIA OOD.

(8) On 13.10.2021 a letter was received in the registry office of the assignor, with which HLB BULGARIA OOD refused to conclude a contract for awarding the public procurement.

(9) Pursuant to Art. 112, para. 3 of the PPA, in connection with Art. 112, para 2, item 1 of the PPA, the Management Board of the Company has amended resolution № D8724763 dated 31.08.2021, materialized in item 6 of Protocol № 566/ 30.08.2021 of the Management Board of CEZ Distribution Bulgaria AD, appointing as an assignee the participant ranked second GRANT THORNTON OOD, instead of the ranked first HLB BULGARIA OOD, which refuses to enter into a public procurement contract. The decision has not been appealed within the period prescribed by law and has entered into force.

After acquainting with the entire documentation and the price offers submitted by GRANT THORNTON OOD and HLB BULGARIA OOD for provision of services on performance of statutory audit of public-interest company, the Audit Committee of the

Подписът е положен, но е заличен на основание чл.5, ал. 1 от Регламент (ЕС) 2016/679/ The signature was placed but removed on the grounds of Art. 5, Para. 1 of Regulation (EU) 2016/679

Одитният комитет на Дружеството 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 взе следните

РЕШЕНИЯ:

Одитният комитет счита, че офертата на „ГРАНТ ТОРНТОН" ООД съответства в по-голяма степен на нуждите на Дружеството.

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 31.12.2021 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.

Company has 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 has

RESOLVED AS FOLLOWS:

the Audit Committee considers that the offer submitted by GRANT THORNTON OOD complies to the best extent with the need of the Company.

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 31.12.2021, 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: 28.10.2021

Подписът е положен, но е заличен на основание чл.5, ал. 1 от Регламент (ЕС) 2016/679/ The signature was placed but removed on the grounds of Art. 5, Para. 1 of Regulation (EU) 2016/679

Антон Ризов / Anton Rizov

Председател на Одитния комитет / Chairman of the Audit Committee

ПРОТОКОЛ No. 56

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 Статута на Одитния комитет.

КАТО ВЗЕ ПРЕДВИД, че:

(1) С Решение за откриване № D124864 от 15.06.2021г. Дружеството е открило процедура за възлагане на обществена поръчка чрез публично състезание по чл. 18, ал. 1, т. 12 от ЗОП с предмет: „Избор на регистриран одитор по чл. 7 от ЗНФО, за независим финансов одит на самостоятелния и консолидирания годишен финансов отчет на възложителя, както и изготвяне на последващ одиторски доклад", референтен № PPS21-065.

(2) До изтичане на крайния срок за подаване на оферти, а именно 23:59 часа на 13.07.2021 г., Дружеството е получило 3 (три) броя оферти, регистрирани, както следва:

2.1. Вх. № OF488268/ 09.07.2021 г. в 10:08:48 часа от „БРЕЙН СТОРМ КОНСУЛТ – ОД" ООД,

2.2. Вх. № OF471598/ 12.07.2021 г. в 16:15:55 часа от „ГРАНТ ТОРНТОН" ООД,

2.3. Вх. № OF471707/ 13.07.2021 г. в 13:09:12 часа от „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД.

(3) Дружеството е назначило комисия, на която е възложено да проведе процедурата за възлагане на обществена поръчка, със Заповед № CD-ORD-6626/ 09.07.2021 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

MINUTES No. 56

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:

(1) By Decision No. PPC D124864 dated 15.06.2021 the Company has started a public competition type procedure for awarding of a public procurement under Art. 18, Para. 1, Item 12 of the PPA with subject: "Election of a registered auditor under Art. 7 of the LIFA, for independent financial audit of the independent and consolidated annual financial statements of the contracting authority, as well as preparation of a subsequent audit report", referent № PPS21-065.

(2) Until the deadline for offers submission, namely 11:59 p.m. on 13.07.2021 the Company received 3 (three) offers registered as follows:

2.1. Inc. № OF488268/ 09.07.2021 at 10:08:48 a.m. from BRAIN STORM CONSULT – OD OOD

2.2. Inc. № OF471598/ 12.07.2021 at 4:15:55 p.m. from GRANT THORNTON OOD

2.3. Inc. № OF471707/ 13.07.2021 at 1:09:12 p.m. from HLB BULGARIA OOD

(3) The Company has appointed a Commission, to which was assigned to conduct a procedure for awarding a public procurement with Order № CD-ORD-6626/ 09.07.2021.

(4) The Commission fulfilled all activities set in the PPA and the RAPPA 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

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. „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД, и

2. „ГРАНТ ТОРНТОН"ООД.

Одитният комитет е запознат с това, че участникът „БРЕЙН СТОРМ КОНСУЛТ – ОД" ООД е отстранен от тръжната комисия от участие в процедурата за възлагане на обществената поръчка на основание чл. 107, т. 3 от ЗОП във връзка с чл. 72, ал. 3 от ЗОП. Представената от участника „БРЕЙН СТОРМ КОНСУЛТ - ОД" ООД писмена обосновка не е достатъчна, и не се приема за пълна и обективна, тъй като не са налице обстоятелствата, съгласно хипотезата на чл. 72, ал. 2, т. 1, т. 2 и т. 3 от ЗОП.

(7) С решение № D8724763 от 31.08.2021 г., материализирано в точка 6 от Протокол № 566/ 30.08.2021 г. на Управителния съвет на „ЧЕЗ Разпределение България" АД, възложителят е определил за изпълнител на обществената поръчка: „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД.

(8) На 13.10.2021 г. е входирано в деловодството на възложителя писмо, с което „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД отказва да сключи договор за обществената поръчка.

(9) На основание чл. 112, ал. 3 от ЗОП, във връзка с чл.112, ал.2, т.1 от ЗОП управителния съвет на Дружеството е изменил решение № D8724763 от 31.08.2021 г., материализирано в точка 6 от Протокол № 566/ 30.08.2021 г. на Управителния съвет на „ЧЕЗ Разпределение България" АД, като е определил за изпълнител участникът, класиран на второ място „ГРАНТ ТОРНТОН" ООД, вместо класирания на първо място „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД, който отказва да сключи договор за възлагане на обществена поръчка. Решението не е обжалвано в предвидения от закона срок и е влязло в сила.

След като се запозна с цялата документация и ценовите оферти на „ГРАНТ ТОРНТОН" ООД и „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД за предоставяне на услуга по извършване на задължителен финансов одит в предприятие от обществен интерес,

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. HLB BULGARIA OOD, and

2. GRANT THORNTON OOD.

The Audit Committee is aware that the participant BRAIN STORM CONSULT – OD 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 of the PPA in connection with Art. 72, para. 3 of the PPA. The written justification submitted by the participant "BRAIN STORM CONSULT - OD" OOD is not sufficient and is not considered complete and objective, as the circumstances are not present, according to the hypothesis of Art. 72, para. 2, item 1, item 2 and item 3 of the PPA.

(7) By decision № D8724763 of 31.08.2021, materialized in item 6 of Minutes № 566 / 30.08.2021 of the Management Board of CEZ Distribution Bulgaria AD, the contracting authority has appointed as contractor of the public procurement: HLB BULGARIA OOD.

(8) On 13.10.2021 a letter was received in the registry office of the assignor, with which HLB BULGARIA OOD refused to conclude a contract for awarding the public procurement.

(9) Pursuant to Art. 112, para. 3 of the PPA, in connection with Art. 112, para 2, item 1 of the PPA, the Management Board of the Company has amended resolution № D8724763 dated 31.08.2021, materialized in item 6 of Protocol № 566/ 30.08.2021 of the Management Board of CEZ Distribution Bulgaria AD, appointing as an assignee the participant ranked second GRANT THORNTON OOD, instead of the ranked first HLB BULGARIA OOD, which refuses to enter into a public procurement contract. The decision has not been appealed within the period prescribed by law and has entered into force.

After acquainting with the entire documentation and the price offers submitted by GRANT THORNTON OOD and HLB BULGARIA OOD for provision of services on performance of statutory audit of public-interest company, the Audit Committee of the

Одитният комитет на Дружеството 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 взе следните

РЕШЕНИЯ:

Одитният комитет счита, че офертата на „ГРАНТ ТОРНТОН" ООД съответства в по-голяма степен на нуждите на Дружеството.

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 31.12.2021 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.

Company has 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 has

RESOLVED AS FOLLOWS:

the Audit Committee considers that the offer submitted by GRANT THORNTON OOD complies to the best extent with the need of the Company.

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 31.12.2021, 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: 28.10.2021

Подписът е положен, но е заличен на основание чл.5, ал. 1 от Регламент (ЕС) 2016/679/ The signature was placed but removed on the grounds of Art. 5, Para. 1 of Regulation (EU) 2016/679

Калин Кънев / Kalin Kanev

Член на Одитния комитет / Member of the Audit Committee

ПРОТОКОЛ No. 56

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 Статута на Одитния комитет.

КАТО ВЗЕ ПРЕДВИД, че:

(1) С Решение за откриване № D124864 от 15.06.2021г. Дружеството е открило процедура за възлагане на обществена поръчка чрез публично състезание по чл. 18, ал. 1, т. 12 от ЗОП с предмет: „Избор на регистриран одитор по чл. 7 от ЗНФО, за независим финансов одит на самостоятелния и консолидирания годишен финансов отчет на възложителя, както и изготвяне на последващ одиторски доклад", референтен № PPS21-065.

(2) До изтичане на крайния срок за подаване на оферти, а именно 23:59 часа на 13.07.2021 г., Дружеството е получило 3 (три) броя оферти, регистрирани, както следва:

2.1. Вх. № OF488268/ 09.07.2021 г. в 10:08:48 часа от „БРЕЙН СТОРМ КОНСУЛТ – ОД" ООД,

2.2. Вх. № OF471598/ 12.07.2021 г. в 16:15:55 часа от „ГРАНТ ТОРНТОН" ООД,

2.3. Вх. № OF471707/ 13.07.2021 г. в 13:09:12 часа от „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД.

(3) Дружеството е назначило комисия, на която е възложено да проведе процедурата за възлагане на обществена поръчка, със Заповед № CD-ORD-6626/ 09.07.2021 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

MINUTES No. 56

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:

(1) By Decision No. PPC D124864 dated 15.06.2021 the Company has started a public competition type procedure for awarding of a public procurement under Art. 18, Para. 1, Item 12 of the PPA with subject: "Election of a registered auditor under Art. 7 of the LIFA, for independent financial audit of the independent and consolidated annual financial statements of the contracting authority, as well as preparation of a subsequent audit report", referent № PPS21-065.

(2) Until the deadline for offers submission, namely 11:59 p.m. on 13.07.2021 the Company received 3 (three) offers registered as follows:

2.1. Inc. № OF488268/ 09.07.2021 at 10:08:48 a.m. from BRAIN STORM CONSULT – OD OOD

2.2. Inc. № OF471598/ 12.07.2021 at 4:15:55 p.m. from GRANT THORNTON OOD

2.3. Inc. № OF471707/ 13.07.2021 at 1:09:12 p.m. from HLB BULGARIA OOD

(3) The Company has appointed a Commission, to which was assigned to conduct a procedure for awarding a public procurement with Order № CD-ORD-6626/ 09.07.2021.

(4) The Commission fulfilled all activities set in the PPA and the RAPPA 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

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. „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД, и

2. „ГРАНТ ТОРНТОН"ООД.

Одитният комитет е запознат с това, че участникът „БРЕЙН СТОРМ КОНСУЛТ – ОД" ООД е отстранен от тръжната комисия от участие в процедурата за възлагане на обществената поръчка на основание чл. 107, т. 3 от ЗОП във връзка с чл. 72, ал. 3 от ЗОП. Представената от участника „БРЕЙН СТОРМ КОНСУЛТ - ОД" ООД писмена обосновка не е достатъчна, и не се приема за пълна и обективна, тъй като не са налице обстоятелствата, съгласно хипотезата на чл. 72, ал. 2, т. 1, т. 2 и т. 3 от ЗОП.

(7) С решение № D8724763 от 31.08.2021 г., материализирано в точка 6 от Протокол № 566/ 30.08.2021 г. на Управителния съвет на „ЧЕЗ Разпределение България" АД, възложителят е определил за изпълнител на обществената поръчка: „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД.

(8) На 13.10.2021 г. е входирано в деловодството на възложителя писмо, с което „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД отказва да сключи договор за обществената поръчка.

(9) На основание чл. 112, ал. 3 от ЗОП, във връзка с чл.112, ал.2, т.1 от ЗОП управителния съвет на Дружеството е изменил решение № D8724763 от 31.08.2021 г., материализирано в точка 6 от Протокол № 566/ 30.08.2021 г. на Управителния съвет на „ЧЕЗ Разпределение България" АД, като е определил за изпълнител участникът, класиран на второ място „ГРАНТ ТОРНТОН" ООД, вместо класирания на първо място „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД, който отказва да сключи договор за възлагане на обществена поръчка. Решението не е обжалвано в предвидения от закона срок и е влязло в сила.

След като се запозна с цялата документация и ценовите оферти на „ГРАНТ ТОРНТОН" ООД и „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД за предоставяне на услуга по извършване на задължителен финансов одит в предприятие от обществен интерес,

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. HLB BULGARIA OOD, and

2. GRANT THORNTON OOD.

The Audit Committee is aware that the participant BRAIN STORM CONSULT – OD 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 of the PPA in connection with Art. 72, para. 3 of the PPA. The written justification submitted by the participant "BRAIN STORM CONSULT - OD" OOD is not sufficient and is not considered complete and objective, as the circumstances are not present, according to the hypothesis of Art. 72, para. 2, item 1, item 2 and item 3 of the PPA.

(7) By decision № D8724763 of 31.08.2021, materialized in item 6 of Minutes № 566 / 30.08.2021 of the Management Board of CEZ Distribution Bulgaria AD, the contracting authority has appointed as contractor of the public procurement: HLB BULGARIA OOD.

(8) On 13.10.2021 a letter was received in the registry office of the assignor, with which HLB BULGARIA OOD refused to conclude a contract for awarding the public procurement.

(9) Pursuant to Art. 112, para. 3 of the PPA, in connection with Art. 112, para 2, item 1 of the PPA, the Management Board of the Company has amended resolution № D8724763 dated 31.08.2021, materialized in item 6 of Protocol № 566/ 30.08.2021 of the Management Board of CEZ Distribution Bulgaria AD, appointing as an assignee the participant ranked second GRANT THORNTON OOD, instead of the ranked first HLB BULGARIA OOD, which refuses to enter into a public procurement contract. The decision has not been appealed within the period prescribed by law and has entered into force.

After acquainting with the entire documentation and the price offers submitted by GRANT THORNTON OOD and HLB BULGARIA OOD for provision of services on performance of statutory audit of public-interest company, the Audit Committee of the

Одитният комитет на Дружеството 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 взе следните

РЕШЕНИЯ:

Одитният комитет счита, че офертата на „ГРАНТ ТОРНТОН" ООД съответства в по-голяма степен на нуждите на Дружеството.

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 31.12.2021 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.

Company has 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 has

RESOLVED AS FOLLOWS:

the Audit Committee considers that the offer submitted by GRANT THORNTON OOD complies to the best extent with the need of the Company.

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 31.12.2021, 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: 28.10.2021

Подписът е положен, но е заличен на основание чл.5, ал. 1 от Регламент (ЕС) 2016/679/ The signature was placed but removed on the grounds of Art. 5, Para. 1 of Regulation (EU) 2016/679

Венелин Колицов / Venelin Kolitsov

Член на Одитния комитет / Member of the Audit Committee

ПРЕПОРЪКА

за регистриран одитор на „ЧЕЗ Разпределение България" АД

Днес, 28.10.2021 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 2021 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 за откриване № D124864 от 15.06.2021г. Дружеството е открило процедура за възлагане на обществена поръчка чрез публично състезание по чл. 18, ал. 1, т. 12 от ЗОП с предмет: „Избор на регистриран одитор по чл. 7 от ЗНФО, за независим финансов одит на самостоятелния и консолидирания годишен финансов отчет на възложителя, както и изготвяне на последващ одиторски доклад", референтен № PPS21-065.

(2) До изтичане на крайния срок за подаване на оферти, а именно 23:59 часа на 13.07.2021 г., Дружеството е получило 3 (три) броя оферти, регистрирани, както следва:

2.1. Вх. № OF488268/ 09.07.2021 г. в 10:08:48 часа от „БРЕЙН СТОРМ КОНСУЛТ – ОД" ООД,

2.2. Вх. № OF471598/ 12.07.2021 г. в 16:15:55 часа от „ГРАНТ ТОРНТОН" ООД,

2.3. Вх. № OF471707/ 13.07.2021 г. в 13:09:12 часа от „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД.

(3) Дружеството е назначило комисия, на която е възложено да проведе процедурата за възлагане на обществена поръчка, със Заповед № CD-ORD-6626/ 09.07.2021 г.

RECOMMENDATION

on registered auditor of CEZ Distribution Bulgaria AD

On this 28.10.2021, 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 2021 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 D124864 dated 15.06.2021 the Company has started a public competition type procedure for awarding of a public procurement under Art. 18, Para. 1, Item 12 of the PPA with subject: "Election of a registered auditor under Art. 7 of the LIFA, for independent financial audit of the independent and consolidated annual financial statements of the contracting authority, as well as preparation of a subsequent audit report", referent № PPS21-065.

(2) Until the deadline for offers submission, namely 11:59 p.m. on 13.07.2021 the Company received 3 (three) offers registered as follows:

2.1. Inc. № OF488268/ 09.07.2021 at 10:08:48 a.m. from BRAIN STORM CONSULT – OD OOD

2.2. Inc. № OF471598/ 12.07.2021 at 4:15:55 p.m. from GRANT THORNTON OOD

2.3. Inc. № OF471707/ 13.07.2021 at 1:09:12 p.m. from HLB BULGARIA OOD

(3) The Company has appointed a Commission, to which was assigned to conduct a procedure for awarding a public procurement with Order № CD-ORD-6626/ 09.07.2021.

Подписите са положени, но са заличени на основание чл.5, ал. 1 от Регламент (ЕС) 2016/679/ The signatures were placed, but removed on the grounds of Art. 5, Para. 1 of Regulation (EU) 2016/679

(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. „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД, и

2. „ГРАНТ ТОРНТОН"ООД.

Одитният комитет е запознат с това, че участникът „БРЕЙН СТОРМ КОНСУЛТ – ОД" ООД е отстранен от тръжната комисия от участие в процедурата за възлагане на обществената поръчка на основание чл. 107, т. 3 от ЗОП във връзка с чл. 72, ал. 3 от ЗОП. Представената от участника „БРЕЙН СТОРМ КОНСУЛТ - ОД" ООД писмена обосновка не е достатъчна, и не се приема за пълна и обективна, тъй като не са налице обстоятелствата, съгласно хипотезата на чл. 72, ал. 2, т. 1, т. 2 и т. 3 от ЗОП.

(7) С решение № D8724763 от 31.08.2021 г., материализирано в точка 6 от Протокол № 566/ 30.08.2021 г. на Управителния съвет на „ЧЕЗ Разпределение България" АД, възложителят е определил за изпълнител на обществената поръчка: „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД.

(8) На 13.10.2021 г. е входирано в деловодството на възложителя писмо, с което „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД отказва да сключи договор за обществената поръчка.

(9) На основание чл. 112, ал. 3 от ЗОП, във връзка с чл.112, ал.2, т.1 от ЗОП управителния съвет на Дружеството е изменил решение № D8724763 от 31.08.2021 г., материализирано в точка 6 от Протокол № 566/ 30.08.2021 г. на Управителния съвет на „ЧЕЗ Разпределение България" АД, като е определил за изпълнител участникът, класиран на второ място „ГРАНТ ТОРНТОН" ООД, вместо

(4) The Commission fulfilled all activities set in the PPA and the RAPPA 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. HLB BULGARIA OOD, and

2. GRANT THORNTON OOD.

The Audit Committee is aware that the participant BRAIN STORM CONSULT – OD 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 of the PPA in connection with Art. 72, para. 3 of the PPA. The written justification submitted by the participant "BRAIN STORM CONSULT - OD" OOD is not sufficient and is not considered complete and objective, as the circumstances are not present, according to the hypothesis of Art. 72, para. 2, item 1, item 2 and item 3 of the PPA.

(7) By decision № D8724763 of 31.08.2021, materialized in item 6 of Minutes № 566 / 30.08.2021 of the Management Board of CEZ Distribution Bulgaria AD, the contracting authority has appointed as contractor of the public procurement: HLB BULGARIA OOD.

(8) On 13.10.2021 a letter was received in the registry office of the assignor, with which HLB BULGARIA OOD refused to conclude a contract for awarding the public procurement.

(9) Pursuant to Art. 112, para. 3 of the PPA, in connection with Art. 112, para 2, item 1 of the PPA, the Management Board of the Company has amended resolution № D8724763 dated 31.08.2021, materialized in item 6 of Protocol № 566/ 30.08.2021 of the Management Board of CEZ Distribution Bulgaria AD, appointing as an assignee the participant ranked second GRANT THORNTON

Подписите са положени, но са заличени на основание чл.5, ал. 1 от Регламент (ЕС) 2016/679/ The signatures were placed, but removed on the grounds of Art. 5, Para. 1 of Regulation (EU) 2016/679

класирания на първо място „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД, който отказва да сключи договор за възлагане на обществена поръчка. Решението не е обжалвано в предвидения от закона срок и е влязло в сила.

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

- Ценовите оферти, предоставени от „ГРАНТ ТОРТОН" ООД и „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД за участие в процедурата за възлагане на обществена поръчка са изготвени в съответствие с изискванията на приложимото 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 заверено копие на валидна застрахователна полица по застраховка „Професионална отговорност" сключена със застрахователно дружество по смисъла на чл. 12, ал. 1 от Кодекса на застраховането.

(11) Одитният комитет прегледа ценовите оферти на „ГРАНТ ТОРНТОН" ООД и „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД 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 31.12.2021 г., 31.12.2022 и на 31.12.2023 г.

(12) Одитният комитет извърши анализ и оценка на Протокола от работата на Комисията по чл. 181, ал. 4 от ЗОП и Протоколите на Управителния съвет за определяне на Изпълнител по обявената обществена поръчка. Одитният комитет счита офертите на двете дружества участници в съответствие за оферти с прозрачни и

OOD, instead of the ranked first HLB BULGARIA OOD, which refuses to enter into a public procurement contract. The decision has not been appealed within the period prescribed by law and has entered into force.

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

- The price offers submitted by GRANT THORNTON OOD and HLB BULGARIA OOD for participation in the procedure for awarding a public procurement were prepared in accordance with the requirements of the applicable 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 certificatec 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 submitted a certified copy of a valid insurance policy under professional liability insurance concluded with an insurance company within the meaning of Art. 12, para. 1 of the Insurance Code.

(11) The Audit Committee has reviewed the price offers submitted by GRANT THORNTON OOD and HLB BULGARIA OOD 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 31.12.2021, 31.12.2022 and 31.12.2023.

(12) 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 Resolutions of the Management Board for determination of an Assignee under the announced public procurement. The Audit Committee considers the offers of the two

Подписите са положени, но са заличени на основание чл.5, ал. 1 от Регламент (ЕС) 2016/679/ The signatures were placed, but removed on the grounds of Art. 5, Para. 1 of Regulation (EU) 2016/679

недискриминационни критерии за подбор, установени от Дружеството, като изгодността е преценена въз основа на това дали одиторските такси съответстват на:

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

(13) Като взе всички предвид всички посочени критерии в тяхната съвкупност, Одитният комитет счита, че офертата на „ГРАНТ ТОРНТОН" ООД съответства в по-голяма степен на нуждите на Дружеството.

(14) "ГРАНТ ТОРНТОН" ООД е петото по големина одиторско дружество в Република България и утвърден доставчик на услуги за компании в енергийния сектор. Дружеството има безупречна репутация за предоставяне на услуги с най-високо качество при спазване на професионалните стандарти, включително одит и преглед на финансови отчети на дружествата в този сектор.

(15) Одитният комитет потвърждава, че са спазени изискванията за назначаване и ротация на регистрираните одитори съобразно чл. 65 на Закона за независимия финансов одит и чл. 17 от Регламент 537/2014, така че независимостта на одитния процес е утвърдена;

participating companies in compliance with transparent and non-discriminatory selection criteria established by the Company, 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;
- 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.

(13) Taking into the consideration all of the appointed criteria on aggregate, the Audit Committee considers that the offer submitted by GRANT THORNTON OOD complies to the best extent with the need of the Company.

(14) GRANT THORNTON OOD is the fifth largest audit company in the Republic of Bulgaria and an established service provider for companies in the energy sector. The company has an impeccable reputation for providing services of the highest quality in compliance with professional standards, including audit and review of financial statements of the companies in this sector.

(15) The Audit Committee confirms that the requirements for appointment and rotation of the registered auditors in accordance with Art. 65 of the Law on the Independent Financial Audit and Art. 17 of Regulation 537/2014 are observed, so the independence of the audit process has been sustained;

Подписите са положени, но са заличени на основание чл.5, ал. 1 от Регламент (ЕС) 2016/679/ The signatures were placed, but removed on the grounds of Art. 5, Para. 1 of Regulation (EU) 2016/679

(16) „ГРАНТ ТОРНТОН" ООД е представило пред Одитния комитет декларация по чл. 46 във връзка с чл. 54 от ЗНФО за независимост на регистрирания одитор, одитиращ предприятие, извършващо дейност в обществен интерес, а в допълнение на адрес https://www.grantthornton.bg/globalassets/1.-member-firms/bulgaria/pdf-transparency-reports/Transparency_bg_2020.pdf е общодостъпен и Доклада за прозрачност за 2020 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 „ГРАНТ ТОРНТОН" ООД, доказват неговото отлично икономическо и финансово състояние.

(16) GRANT THORNTON 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 2020, published pursuant to Art. 13 of Regulation (EU) 537/2014 and Art. 62 of LIFA is available at: https://www.grantthornton.bg/globalassets/1.-member-firms/bulgaria/pdf-transparency-reports/Transparency_bg_2020.pdf The published annual financial statements, as well as the total turnover from the provided services by the certified audit firm GRANT THORNTON OOD, prove its excellent economical and financial status.

Одитният комитет е запознат с обстоятелството, че договорът с класирания на второ място одитор включва в своя предмет одита на отчетите за 3 години (2021 г., 2022г. и 2023 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 2021 г. Счита, че добрата професионална практика изисква при преценката за евентуална препоръка за одитор на отчетите за 2022 г. и 2023г. комитетът да се възползва от впечатленията си от изпълнението на одиторската услуга относно отчета за 2021 г., които 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 2021 г. не създава предварително условия за даването или отхвърлянето на препоръката за одитор на отчета за 2022 г. и 2023г., за което комитетът ще направи отделна преценка.

The Audit Committee is aware that the agreement with the auditor, which was ranked second, includes in its subject-matter the audit of the Financial Statements for 3 years (2021, 2022 and 2023) 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 2021. It believes that the good professional practices require in assessing the potential recommendation for an auditor for the Financial Statements for the 2022 and 2023 the Committee to take into consideration its overview of the performance of the audit engagement for the Financial Statements for 2021, 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 2021 does not create any preliminary prejudice as to giving or refusing the recommendation for an auditor for the Financial Statements for 2022 and 2023, which would be subject to separate assessment by the Committee.

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: „ГРАНТ ТОРНТОН" ООД и „ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ" ООД, и изразява предпочитание към следното одиторско предприятие: „ГРАНТ ТОРНТОН" ООД, специализирано одиторско предприятие, член на Института на дипломираните експерт-счетоводители, вписано в регистъра на регистрираните одиторски дружества под номер 032, с адрес гр. София, бул. "Черни връх" № 26, за регистриран одитор за проверка на годишните финансови отчети (индивидуален и консолидиран) на Дружеството за 2021 г.

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: GRANT THORNTON OOD and HLB BULGARIA OOD, and expresses preference for the following audit firm: GRANT THORNTON OOD, specialized audit firm, member of the Institute of Certified Public Accountants, registered with the registry of the registered audit companies under number 032, having its address at: 26, Cherni vrah Blvd., Sofia, for registered auditor to carry out the audit of the annual financial statements (individual and consolidated) of the Company for year 2021.

Подписите са положени, но са заличени на основание чл.5, ал. 1 от Регламент (ЕС) 2016/679/ The signatures were placed, but removed on the grounds of Art. 5, Para. 1 of Regulation (EU) 2016/679

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.	**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

Подписът е положен, но е заличен на основание чл.5, ал. 1 от Регламент (ЕС) 2016/679/ The signature was placed but removed on the grounds of Art. 5, Para. 1 of Regulation (EU) 2016/679

Антон Ризов / Anton Rizov

Председател на ОК/ Chairman of the AC

Подписът е положен, но е заличен на основание чл.5, ал. 1 от Регламент (ЕС) 2016/679/ The signature was placed but removed on the grounds of Art. 5, Para. 1 of Regulation (EU) 2016/679

Венелин Колицов / Venelin Kolitsov

Член на Одитния комитет / Member of the AC

Подписът е положен, но е заличен на основание чл.5, ал. 1 от Регламент (ЕС) 2016/679/ The signature was placed but removed on the grounds of Art. 5, Para. 1 of Regulation (EU) 2016/679

Калин Кънев/ Kalin Kanev

Член на Одитния комитет /Member of the AC

ПРЕПИС – ИЗВЛЕЧЕНИЕ
от ПРОТОКОЛ № 89

от редовно заседание на Надзорния съвет на „ЧЕЗ Разпределение България" АД

На 05 ноември 2021 г. от 10:00 ч. българско време се проведе извънредно 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. Провеждането на заседанието беше отложено с един час на основание чл. 17, ал. 2 от Процедурните правила на Надзорния съвет на Дружеството.

Заседанието се проведе чрез криптирана аудио-конферентна връзка, осъществена чрез Microsoft Teams, като в него взеха участие лично следните членове на Надзорния Съвет, намиращи се на адреси, от които изпълняват своите служебни задължения от разстояние, а именно:

1. Асен Милков Христов;
2. Венелин Александров Колицов;
3. Тихомир Иванов Трендафилов;
4. Асен Минчев Минчев;

В заседанието не взеха участие следните членове на Надзорния Съвет, които са били надлежно поканени на него:

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

В заседанието взеха участие и следните лица, които не са членове на Надзорния Съвет, намиращи се на адреси, от които изпълняват своите служебни задължения от разстояние, а именно:

...

6. Радослав Димитров – Директор „Връзки с инвеститорите" на Дружеството.

...

8. Зорница Калеева – Главен юрисконсулт Корпоративно правно обслужване в Отдел „Административно-правни дейности" на „ЧЕЗ България" ЕАД;

EXCERPT – TRANSCRIPT
from MINUTES No. 89

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

On 05 November 2021, at 10:00 a.m. Bulgarian time, was held an extraordinary 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 session of the Supervisory Board was delayed with one hour on the grounds of Art. 17, Par. 2 of the Rules on Procedure of the Supervisory Board of the Company.

The meeting was held by encrypted audio conference call via Microsoft Teams, with the following members of the Supervisory Board participating in it in person from addresses, where they perform their work-related duties, remotely, namely:

1. Assen Milkov Christov;
2. Venelin Aleksandrov Kolitsov;
3. Tihomir Ivanov Trendafilov;
4. Assen Minchev Minchev;

In the meeting did not participate the following members of the Supervisory Board, who had been duly invited to attend:

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

In the meeting also participated the following invitees, without being members of the Supervisory Board from addresses, where they perform their work-related duties, remotely, namely:

...

6. Radoslav Dimitrov – Investor Relations Director of the Company.

...

8. Zornitsa Kaleeva – Chief Legal Advisor for Corporate Legal Affairs at the Administrative – Legal Operations Department of CEZ Bulgaria EAD;

Заседанието беше открито от г-н Асен Христов 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; всички условия за надлежно свикване и провеждане на заседанието са налице; 4 (четирима) от всички 6 (шестима) членове на Надзорния Съвет присъстват на заседанието лично или са представлявани от пълномощник, предвид което заседанието има кворум. Предложи вписване на тези обстоятелства в протокола на заседанието.

The session was opened by Mr. Assen Christov 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; all conditions for the due convocation and holding of the meeting were met; 4 (four) out of all 6 (six) members of the Supervisory Board were attending the meeting in person or were represented by an attorney-in-fact, therefore the meeting had quorum. 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 или чрез пълномощник. 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 or are represented by an attorney-in-fact. 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:

...

3. 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 2021 г. и за извършването на независимия финансов одит на годишния консолидиран финансов отчет на Дружеството за 2021 г.

...

3. 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 2021 and for carrying out of the independent financial audit of the Annual Consolidated Financial Statements of the Company for the year 2021

...

Председателят попита членовете на Надзорния Съвет дали имат предложения за добавяне на нови точки към дневния ред. Такива не последваха.

The Chairman asked the members of the Supervisory Board whether or not they had proposals for addition of new items to the agenda. No such proposals followed.

Председателят предложи да се вземе решение по следния процедурен въпрос: Радослав Димитров и Зорница Калеева да бъдат избрани за секретари на заседанието.

The Chairman proposed for resolving the following procedural issue: to elect Radoslav Dimitrov and Zornitsa Kaleeva as Secretaries of the meeting.

НАДЗОРНИЯТ СЪВЕТ ЕДИНОДУШНО РЕШИ: „Избира Радослав Димитров и Зорница Калеева за секретари на заседанието."

THE SUPERVISORY BOARD RESOLVED UNANIMOUSLY: "The Supervisory Board elects Radoslav Dimitrov and Zornitsa Kaleeva as the Secretaries of the meeting."

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

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

...

По точка 3 от дневния ред:

Председателят даде думата на г-н Венелин Колицов, за представяне на препоръката за назначаване на специализирано одиторско предприятие за регистриран одитор, който да извърши независимия финансов одит на самостоятелния и консолидирания годишен финансов отчет на Дружеството за 2021 г.

...

Председателят даде думата на членовете на Надзорния Съвет за въпроси и коментари. Такива не последваха.

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 2021 г. и за извършването на независимия финансов одит на годишния консолидиран финансов отчет на Дружеството за 2021 г. да бъде назначено одиторско дружество „Грант Торнтон“ ООД.”

ГЛАСУВАЛИ „ЗА“: всички присъстващи и представлявани от пълномощник членове на Надзорния Съвет.

Решението е взето с единодушие.

...

Председателят обяви, че дневният ред е изчерпан и закри заседанието в 10:25 ч. българско 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.

AFFIRMATIVE VOTES: all attending members of the Supervisory Board.

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

...

Under item 3 of the agenda:

The Chairman gave the floor to Mr. Venelin Kolitsov, for presenting of the recommendation for the appointment of a specialized audit firm to carry out the independent financial audit of the stand-alone and consolidated Annual Financial Statements of the Company for the year 2021.

...

The Chairman gave the floor to the members of the Supervisory Board for questions and comments. No questions or comments followed.

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 2021 and for the carrying out of the independent financial audit of the Annual Consolidated Financial Statements of the Company for the year 2021 to be appointed audit firm Grant Thornton OOD."

AFFIRMATIVE VOTES: all attending and represented by an attorney-in-fact members of the Supervisory Board.

The resolution is taken by unanimity.

...

The Chairman announced that the agenda was exhausted and closed the meeting at 10:25 a.m. Bulgarian 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.

Долуподписаната, Зорница Калеева, 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, Zornitsa Kaleeva, 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.

СЕКРЕТАР НА ЗАСЕДАНИЕТО: / SECRETARY OF THE MEETING:

Подписът е положен, но е заличен на основание чл.5, ал. 1 от Регламент (ЕС) 2016/679/ The signature was placed but removed on the grounds of Art. 5, Para. 1 of Regulation (EU) 2016/679

Зорница Калеева / Zornitsa Kaleeva