

До
Съвета на директорите
на „Шелли Груп“ АД

ПРЕПОРЪКА

на Одитния комитет

относно подновяване на одитния ангажимент на регистрирания одитор на „Шелли груп“ за 2024 г.

Съгласно протоколирано решение на Одитния комитет от 28 август 2024 г., Ви уведомявам за следното:

Във връзка с разпоредбите на чл. 108, ал. 1, т. 6 от Закона за независим финансов одит (ЗНФО) и отчитайки факта, че „Делойт одит“ ООД бе ангажиран да извърши задължителен финансов одит на финансовите отчети на „Шелли груп“ АД през последните две финансови години, в съответствие с разпоредбите на Регламент (ЕС) № 537/2014, препоръката на Одитния комитет е за *подновяване за срок от 1 година, на одиторския ангажимент на одиторско дружество „Делойт одит“ ООД с рег. № 033 за финансовата 2024 г.*

Настоящата препоръка за подновяване на одитния ангажимент е изцяло съобразена с изискванията на чл. 65, ал. 3 от ЗНФО (за максимална продължителност на одит ангажимент при задължителен финансов одит на предприятие от обществен интерес от седем поредни години от датата на назначаване на одитора) и член 17, параграфи 1 и 2 от Регламент (ЕС) № 537/2014 на основание чл. 16 от същия Регламент.

В случай, че нашата препоръка за избор на регистриран одитор, който да извърши задължителен одит на финансовите отчети на „Шелли груп“ АД за 2024 г. бъде приета и одобрена от Общото събрание на акционерите, то това би представлявало трети пълен непрекъснат ангажимент на одиторско дружество „Делойт одит“ ООД.

Препоръката на Одитния комитет не е повлияна от трета страна, както и не ни е наложена клауза от вида, посочена в параграф 6 на чл. 16 от Регламент (ЕС) № 537/2014.

28 август 2024 г.

гр. София

С уважение,

А. Ангелова-Тумбева

Председател на Одитния комитет