

NOTITIE



aan Aandeelhouders van PZEM N.V.
van Frank Verhagen
onderwerp Voorstel benoeming KPMG als accountant vanaf 2019
bijlage(n) -
datum 1 november 2018

Geachte Aandeelhouders,

Op de Algemene vergadering van Aandeelhouders van DELTA N.V. d.d. 13 december 2010 is Deloitte – als resultaat van een tenderprocedure - herbenoemd als accountant van DELTA N.V. Herbenoeming gold voor de jaren 2011 t/m 2015.

In de jaren 2016 t/m 2018 is steeds op jaarlijkse basis bekeken wat de beste keuze was met betrekking tot de controlerend accountant. Tot op heden is telkens besloten om Deloitte nog voor een extra jaar aan te houden, omdat de verkoopprocessen en interne reorganisatie dusdanig complex waren dat het niet in het belang van de organisatie was om op dat moment te wisselen van accountant.

De Audit, Risk en Compliance Commissie van de Raad van Commissarissen van PZEM N.V. heeft eerder dit jaar besloten tot het starten van een tender procedure voor de accountantsdiensten vanaf boekjaar 2019. PZEM heeft het voornemen een meerjarige overeenkomst aan te gaan. De overeenkomst wordt aangegaan voor de boekjaren 2019 en 2020 waarbij de aanbieder zich verbindt om, indien PZEM dit wenselijk zou achten, de diensten eveneens onder gelijklopende voorwaarden aan te bieden en te verrichten voor de boekjaren 2021, 2022 en 2023.

Op basis van de tender is accountantskantoor KPMG als meest geschikte kandidaat naar voren gekomen. Het verschil met de huidige accountant Deloitte was niet groot. Alhoewel PZEM niet wettelijk verplicht is om van accountant te wisselen (PZEM hoeft niet aan de governance code te voldoen) gaat de voorkeur toch uit naar een wissel van accountantskantoor na een langdurige periode bij Deloitte. De governance code is er namelijk niet voor niets. Het handelen in de geest van deze code is doorslaggevend geweest bij het advies om over te stappen naar KPMG.

De Audit, Risk en Compliance Commissie van de Raad van Commissarissen van PZEM N.V. heeft geadviseerd om KPMG te benoemen voor de komende jaren. De raad van commissarissen heeft dit advies overgenomen.

Voorstel:

In artikel 34.2 lid f van onze statuten is (in navolging van 2:393 BW) de algemene vergadering bevoegd tot het verlenen van de opdracht tot onderzoek van de jaarrekening (de accountantscontrole). Op basis van de tender procedure stellen wij u voor om de accountantscontrole over de boekjaren 2019 en 2020 (met een eenzijdige optie vanuit PZEM tot 2023) door KPMG te laten uitvoeren, hetgeen betekent dat wij na een lange periode bij Deloitte van accountantskantoor wisselen.

Vriendelijke groet,

Frank Verhagen