

**До Общо събрание на акционерите
на „Ломско пиво“ АД**

ДОКЛАД
от Дорета Димитрова Симеонова – акционер в „Ломско пиво“ АД

**Относно: Доклад по т. 6 от дневния ред за Приемане на статут на одитния
комитет на „Ломско пиво“ АД.**

Уважаеми госпожи и господа акционери,

Статутът на Одитния комитет на „Ломско пиво“ АД е приет на Общото събрание на акционерите, проведено на 30.06.2017 г. По време на събранието са били направени някои предложения за изменение, които са били игнорирани без коментар или каквото и да е пояснение.

Поради тази причина, предлагам на Вашето внимание предложение за изменение на приетия Статут на Одитния комитет.

- В чл. 4 ал. 2 е ограничено правото на акционерите да правят предложения за състав на одитния комитет. Доколкото одитният комитет, в рамките на своите функции и компетенции, контролира дейността на Съвета на директорите, не е редно само Съветът на директорите да има възможност да предлага членове за неговия състав;
- В чл. 6 ал. 1, като се имат предвид съображенията по предходния абзац, да отпадне функцията на Съвета на директорите „да номинира“ и да се определи „да проверява дали предложените лица за избор в състава на одитния комитет отговарят на нормативните изисквания“;
- В чл. 7 ал. 1 да се регламентира възможността членовете на Одитния комитет да могат да бъдат освобождавани преди изтичане на мандата, като в края на предложението текст се добави „и преди изтичане на мандата“. Право да предлагат освобождаване на член на одитния комитет трябва да имат всички акционери. Член на одитния комитет може и сам да подава молба за освобождаване преди изтичане на мандата;
- Чл. 10 ал. 1 т. 2 да се дефинира по-точно. Съгласно чл. 108 ал. 1 т. 8 от закона за независим финансов одит Одитния комитет се отчита пред органа, който го е назначил – тоест Общото събрание на акционерите – поне веднъж годишно. На Съвета на директорите може и трябва да дава доклади или други материали с цели и предмет,

определени в закона, Устава и Статута и може да иска да му бъдат създадени условия за нормална работа;

- Чл. 10 ал. 2 т. – едва ли Съветът на директорите и неговите членове имат професионален капацитет да организират ежегодно обучение на членовете на одитния комитет. Отговорност на всеки член на одитния комитет е да повишава квалификацията си и да се обучава. Съветът на директорите и общото събрание само могат да преценят дали съответното лице притежава необходимите качества. Тази точка може да отпадне;

- Чл. 11 ал. 1 т. 5 поставя Одитния комитет в положение да се моли за поемане на разходи след като са извършени. Нормално е да иска поемането на разходи, извън възнаграждението, определено от Общото събрание на акционерите по предварително изготвена план сметка. Ако Съветът на директорите не удовлетвори исканите с план-сметка разходи – одитният комитет може да се обърне към Общото събрание на акционерите да одобри направени разходи или да вземе отношение по въпроса дали Съветът на директорите е създал нормални условия за работа на Одитния комитет;

- В чл. 15 ал. 3 е добре да се регламентира задължение да се канят членовете на одитния комитет да присъстват на заседание на общото събрание на акционерите, като в текста, след одитния комитет се добави „ ... задължително се уведомяват писмено от Съвета на директорите за провеждане“.

Предлагам, Общото събрание на акционерите да вземе следните решения:

1. Приема предложените от Дорета Димитрова Симеонова изменения на Статута на Одитния комитет на „Ломско пиво“ АД както следва:

- чл. 4 ал. 2

Било:

„Членовете на одитния комитет се избират и освобождават от общото събрание на акционерите по предложение на Съвета на директорите на ЛОМСКО ПИВО АД“

Става:

„Членовете на одитния комитет се избират и освобождават от общото събрание на акционерите по предложение на Съвета на директорите на ЛОМСКО ПИВО АД или на акционер или на действащия Одитен комитет.“

- чл. 6 ал. 1

Било:

„Съветът на директорите на ЛОМСКО ПИВО АД номинира за членове на одитния комитет само лица, които отговарят на нормативните изисквания.“

Става:

„Съветът на директорите на ЛОМСКО ПИВО АД проверява и уведомява общото събрание на акционерите, дали предлаганите кандидати за членове на одитния комитет отговарят на нормативните изисквания.“

- В чл. 7 ал. 1

Било:

„Член на одитния комитет на дружеството се освобождава от длъжност с решение на общото събрание на акционерите на ЛОМСКО ПИВО АД въз основа на предложение на Съвета на директорите.“

Става:

„Член на одитния комитет на дружеството може да бъде освободен преди изтичане на мандата с решение на общото събрание на акционерите на ЛОМСКО ПИВО АД. Предложение до общото събрание на акционерите за освобождаване на член на одитния комитет преди изтичане на мандата може да прави Съветът на директорите, одитния комитет, всеки акционер и член на одитния комитет сам за себе си.“

- Чл. 10 ал. 1 т. 2

Било:

„Периодично се отчита пред Съвета на директорите на дружеството за изпълнение на своите ангажименти и отправя препоръки за подобряване на ефективното функциониране на одитния комитет на дружеството.“

Става:

„Периодично запознава Съвета на директорите на дружеството с въпроси на отчетността и дава препоръки за подобряване на отчетността и вътрешния контрол на дружеството. Най малко веднъж годишно се отчита пред общото събрание на акционерите за цялостната си дейност.“

- Чл. 10 ал. 2 т.

Да отпадне.

- Чл. 11 ал. 1 т. 5

Било:

„Да изисква от Съвета на директорите на дружеството заплащане на разходите, свързани с осъществяване на дейността му.“

Става:

„Одитният комитет изготвя план-сметка за разходите и за условията, които са необходими за осъществяване на неговата дейност и я представя на Съвета на директорите за обезпечаване. Ако Съветът на директорите не удовлетвори исканите с план-сметка разходи – одитният комитет може да се обърне към Общото събрание на акционерите да одобри направени разходи или да вземе отношение по въпроса дали Съветът на директорите е създал нормални условия за работа на Одитния комитет.“

- В чл. 15 ал. 3

Било:

„Членовете на одитния комитет могат да присъстват на заседание на общото събрание на акционерите на дружеството, на което следва да бъде разгледан годишния доклад на комитета за съответната финансова година, без право на глас, освен ако са акционери на дружеството.“

Става:

„Членовете на одитния комитет могат да присъстват на заседание на общото събрание на акционерите на дружеството, без право на глас, освен ако са акционери на дружеството. Представител на одитния комитет задължително присъства на заседание на общото събрание на акционерите на дружеството, на което е включено в дневния ред разглеждането на доклад на одитния комитет.“

София, 18 август 2017 г.



С уважение:

Дорота Симеонова