

ДО  
ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ  
НА „БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД,  
ЕИК: 120054800

ОТЧЕТ  
ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ  
НА „БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД  
ЗА 2020Г.

Настоящият Отчет за дейността на Одитния комитет /ОК/ на „БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД за 2020г. е изготвен в съответствие с разпоредбите на Закона за независимия финансов одит /ЗНФО/, според който Одитния комитет отчита дейността си пред Общото събрание на акционерите на дружеството, веднъж годишно, заедно с приемането на Годишния финансов отчет.

През 2020г. Членове на Одитния комитет на „БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД са: Ралица Иванова Пешева и Петя Радева Чанева. Председател на Одитния комитет е Ралица Иванова Пешева.

В съответствие с разпоредбите на ЗНФО, Одитния комитет на „Булгар Чех Инвест Холдинг“ изпълнява следните функции:

- Наблюдава процеса на финансовото отчитане в предприятието;
- Наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол;
- Наблюдава ефективността на системата за управление на рисковете;
- Наблюдава дейността по вътрешния одит;
- Наблюдава изпълнението на независимия финансов одит в предприятието;
- Извършва преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона и Регламент (ЕС) 537/2014.

През 2020г. Одитният комитет извърши наблюдение на ефективността на осъществяване на вътрешния контрол в дружеството. Запозна се с управленската структура и разпределението на отговорностите. Направен бе преглед на дейността и независимостта на регистрирания одитор „Константинов одит“ ЕООД и счита, че извършените услуги са в съответствие с изискванията за независимост, непристрастност и липса на конфликт на интереси, съобразно изискванията на ЗНФО.

Одитния комитет изисква периодично информация от директора за връзки с инвеститорите на „БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД относно предоставената през годината информация до регулаторния орган – Комисията за финансов надзор.

През 2020г. в съответствие с изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа, „БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД е изготвило и предоставило в законоустановения срок точни, достоверни и задълбочени тримесечни и годишни финансови отчети на консолидирана и неконсолидирана база, на Комисията за финансов надзор, на регулирания пазар на ценни книжа - „Българска фондова борса“ АД и на Обществеността.

Базирайки се на събраната първична информация, проведените професионални анализи и в строго съответствие с изискванията на Закона за независимия финансов одит и



на Закона за публичното предлагане на ценни книжа, Одитният комитет на дружеството извърши преглед на финансовото отчитане в предприятието и ефективност на вътрешния контрол. ОК счита, че финансовият отчет е пълен и всеобхватен, съобразен с изискванията на Международните счетоводни стандарти и отговаря на реалното състояние на Дружеството. Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводството, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване на евентуални злоупотреби, както и други нередности от различно естество.

Осъществяването на ефективен вътрешен контрол е бил част от основните приоритети в дейността на ръководството на дружеството през 2020г.

Управлението на финансовите ресурси е било реализирано изцяло в съответствие с решенията на Съвета на директорите и решенията на ОСА.

Процесите по управление на рисковете са ефективно организирани и осигуряват необходимият контрол от страна на Ръководството върху оперативните и пазарни рискове, на които е изложено Дружеството.

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството, Търговския закон и Закона за публичното предлагане на ценни книжа, както и с изискванията към независимия финансов одит на предприятията по Закона за независими финансов одит, през 2021 г. е извършен независим финансов одит на „Булгар Чех Инвест Холдинг“ АД за финансовата 2020г. от г-н Деян Константинов, регистриран одитор под номер № 0652, чрез „Константинов одит“ ЕООД, в качеството на одиторско дружество. Регистрираният одитор е избран за независим одитор на дружеството от Общото събрание на акционерите на „Булгар Чех Инвест Холдинг“ АД, проведено на 23.09.2020г. Докладът на независимия одитор, изготвен в съответствие с Международните счетоводни стандарти, е представен на Общото събрание на акционерите за разглеждане и приемане.

Одитният комитет на „Булгар Чех Инвест Холдинг“ АД, счита, че независимия финансов одит е проведен напълно законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията към независимия финансов одит на предприятията и в съответствие с Международните счетоводни стандарти.

Прегледа относно независимостта на регистрирания одитор на „Булгар Чех Инвест Холдинг“ АД, в съответствие с изискванията на Закона и на Етичния кодекс на професионалните счетоводители, показва, че г-н Деян Константинов, регистриран одитор под номер № 0652, чрез „Константинов одит“ ЕООД, в качеството на одиторско дружество, изцяло покрива изискванията за независимост на регистрирания одитор на „Булгар Чех Инвест Холдинг“ АД.

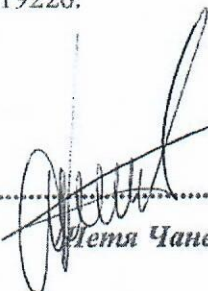
Независимият одитор на дружеството информира Одитния комитет за всички други услуги, предоставяни на дружеството извън одита през 2020 г. и обсъди с Одитния комитет всички препоръки към ръководството на дружеството във връзка с дейността на дружеството за напред.

ОК реши да препоръча на Общото събрание на акционерите да избере за одитор на „Булгар Чех Инвест Холдинг“ АД за 2021г. Деян Константинов регистриран одитор под номер № 0652, чрез „Константинов одит“ ЕООД с ЕИК 201019226.

**ОДИТЕН КОМИТЕТ:**



/Ралица Пешева - Председател /



/Деян Чанева /