

# **ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА „ФОНД ЗА ЕНЕРГЕТИКА И ЕНЕРГИЙНИ ИКОНОМИИ – ФЕЕИ” АДСИЦ ПРЕЗ 2013**

Настоящият годишен доклад за дейността на одитния комитет на „Фонд за енергетика и енергийни икономии – ФЕЕИ” АДСИЦ през 2013 година е съставен на основание чл. 40л от Закона за независимия финансов одит, съгласно който Одитният комитет отчита дейността си пред общото събрание на предприятието, извършващо дейност от обществен интерес, веднъж годишно заедно с приемането на годишния финансов отчет.

## **I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ**

Комитетът бе избран от Общото събрание на акционерите на Дружеството. За членове на одитния комитет бяха избрани Павлина Георгиева Димитрова и Маргарита Николова Дякова.

## **II. ДЕЙНОСТ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ**

Съгласно Правилата за работата на Одитния комитет, Комитетът е независим орган, чиято функция е да подпомага Съвета на директорите в управлението на риска, вътрешния контрол и корпоративното управление на Дружеството, както и да наблюдава работата на външните одитори. Одитният комитет, обаче, няма изпълнителни функции и негова цел основно е да наблюдава и да извършва прегледи, а не да поема отговорност за въпросите, които е разглеждал.

Одитният комитет проведе срещи със Съвета на Директорите и Обслужващото Дружество с цел обсъждане на въпроси от различни области свързани с отговорностите на Одитния комитет и дейността на Дружеството.

Съгласно изискванията на действащото законодателство, Одитният комитет изпълнява редица функции, като обобщената дейност на Комитета по области на правомощия и отговорности е представена както следва:

- **Наблюдение на процесите на финансово отчитане**

През 2013 година Дружеството спазваше финансовата отчетност в съответствие с Международните стандарти за финансова отчетност (МСФО). При изготвянето на финансовите отчети е дадено предимство на счетоводните принципи за текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост между приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата.

Финансовите отчети на Дружеството са изготвени при спазване на Закона за счетоводството, ЗППЦК и останалото приложимо законодателство.

Дружеството се придържа към разработената и одобрена счетоводна политика.

Дружеството изготвя тримесечни финансови отчети и годишни финансови отчети, които представя в Комисията за финансов надзор, БНБ-София АД и пред обществеността чрез специализираната медия Инвестор.БГ.

- **Наблюдение ефективността на системите за вътрешен контрол**

Дружеството изпълнява дейността си при едностепенна система на управление – Съвет на Директорите. Системата за вътрешен контрол съответства на стандартите, определени от Съвета на Директорите.

- **Наблюдение ефективността на системите за управление на рисковете**

Поради спецификата на дейността си, през 2013 година Дружеството бе изложено на редица рискове, които са представени подробно в Годишния доклад на Съвета на Директорите за дейността на „ФЕИИ“ АДСИЦ през 2013 година, както и в пояснителните бележки към Финансовите отчети на „ФЕИИ“ АДСИЦ за 2013 година. За ефективен контрол, чрез ранно идентифициране, прогнозиране и предприемане на мерки за избягването и минимизирането на рисковете, при спазване на законовите изисквания, „ФЕИИ“ АДСИЦ има сключен договор с обслужващото дружество „Енида Инженеринг“ АД“.

- **Наблюдение на независимия финансов одит**

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Закона за независимия финансов одит, на 27 юни 2013 година Общото събрание на акционерите на „ФЕИИ“ АДСИЦ избира „Делойт Одит“ ООД за регистриран одитор за извършване на независим финансов одит и заверка на годишния финансов отчет за 2013 година.

Независимият финансов одит беше проведен и изготвен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти.

- **Преглед независимостта на регистрирания одитор на Дружеството в съответствие с изискванията на закона**

През 2013 година бяха наблюдавани и оценявани независимостта на външните одитори и други етични въпроси.

**III. ПРЕПОРЪКА ЗА ИЗБОР НА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР ЗА ИЗВЪРШВАНЕ НА НЕЗАВИСИМ ФИНАНСОВ ОДИТ И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2014 ГОДИНА**

В съответствие с изискванията на чл. 40к от Закона за независимия финансов одит, след преценка на компетентността, ресурсите, независимостта и обективността на външните одитори, Одитният комитет взе решение да препоръча преизбирането на „Делойт Одит“ ООД за независим одитор на финансовите отчети на Дружеството за 2014 година.

04 март 2014 година

гр. София

**ЧЛЕНОВЕ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА „ФОНД ЗА ЕНЕРГЕТИКА И ЕНЕРГИЙНИ ИКОНОМИИ – ФЕЕИ” АДСИЦ**



Павлина Димитрова



Маргарита Дякова

Начало

За агенцията

Справки

Електронни услуги

Нормативна уредба

Документи

Видео уроци

Новини

Връзки

Сигнали и предложения

Тестово подписване

Търсене на търговец или клон на чуждестранен търговец

Въведете показания код:

**ZENKCS**

ЕИК | 1 2 1 1 4 5 1 9 9

състояние към дата

Търси Изчисти

**"ДЕЛОИТ ОДИТ" ООД**

Общ статус Прокура Клонове Обявени актове Актуален учредителен акт Дело

**Основни обстоятелства**

1. ЕИК	121145199	20080225092240	История	Документи
2. Фирма	ДЕЛОИТ ОДИТ	20080225092240	История	Документи
3. Правна форма	Дружество с ограничена отговорност	20080225092240	История	Документи
4. Изписване на чужд език	Deloitte Audit	20080225092240	История	Документи
5. Седалище и адрес на управление	БЪЛГАРИЯ област София (столица), община Столична гр. София 1303 район р-н Възраждане АЛЕКСАНДЪР СТАМБОЛИЙСКИ № 103 тел.: 02 8023300, факс: 02 8023350	20120608104438	История	Документи
6. Предмет на дейност	НЕЗАВИСИМ ФИНАНСОВ ОДИТ НА ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ НА ПРЕДПРИЯТИЯ, КОНСУЛТАЦИИ И УСЛУГИ, СВЪРЗАНИ С НЕЗАВИСИМИЯ ФИНАНСОВ ОДИТ, ОРГАНИЗИРАНЕ НА СЧЕТОВОДНО ОТЧИТАНЕ И СЪСТАВЯНЕ НА ГОДИШНИ, МЕЖДУДИНИ И ДРУГИ ФИНАНСОВИ ОТЧЕТИ, ПОСРЕДНИЧЕСКА ДЕЙНОСТ ПО НАЕМАНЕ НА БЪЛГАРСКИ ГРАЖДАНИ В СТРАНАТА.	20080225092240	История	Документи
7. Управители	АСЕН ГЕОРГИЕВ ДИМОВ СИЛВИЯ ГЕОРГИЕВА ПЕНЕВА	20090123115037	История	Документи
11. Начин на представляване	Друг начин: ЗАЕДНО И ПОСТДЕЛНО И САМО ЗАЕДНО ОТ ВСЕКИ ДВАМА ОТ УПРАВИТЕЛИТЕ ПРИ: ОТКРИВАНЕ И ЗАКРИВАНЕ НА БОНКОВИ СМЕТКИ В БЪЛГАРИЯ И ЧУЖБИНА; ИЗДАВАНЕ НА ЗАПИС НА ЗАПОВЕД И АВАЛИРАНЕ НА МЕНИТЕЛНИЧНИ ЕФЕКТИ; СКЛЮЧВАНЕ НА ДОГОВОРИ ЗА ПОЛУЧАВАНЕ НА ЗАЕМ ИЛИ ДАВАНЕ НА ЗАЕМ; ОБЕЗПЕЧАВАНЕ НА ЗАДЪЛЖЕНИЯ НА ТРЕТИ ЛИЦА.	20081118103407	История	Документи
19. Съдружници	"Делойт Сентръл Юрп Холдингс Лимитид" - Кипър, Чуждестранно юридическо лице, 2480 лв. АСЕН ГЕОРГИЕВ ДИМОВ, 1260 лв. СИЛВИЯ ГЕОРГИЕВА ПЕНЕВА, 1260 лв.	20080225092240	История	Документи
<b>Капитал</b>				
31. Размер	5000 лв.	20080225092240	История	Документи
32. Внесен капитал	5000 лв.	20080225092240	История	Документи



6612186390

Република България  
Republic of Bulgaria

ИНСТИТУТ НА ДИПЛОМИРАНИТЕ ЕКСПЕРТ-СЧЕТОВОДИТЕЛИ  
INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

ДИПЛОМА  
DIPLOMA

№ 0448

за правоспособност  
на дипломиран  
експерт-счетоводител /  
дипломиран одитор for the qualification  
of a Certified Public  
Accountant /  
Certified Auditor

Силвия Георгиева  
Silvia Georgieva  
Лелева Lelova

Правоспособността е  
придобита на 22.01  
на 22.01.2007 г. в съответствие  
на Указника България  
София

Премахването на права  
за упражняване на професията  
не е приложено в този случай



22.01 2007

Председател на Управителния съвет  
Chairman of the Managing Board



Институт на дипломираните  
експерт-счетоводители в България  
Institute of Certified  
Public Accountants in Bulgaria

## СЕРТИФИКАТ CERTIFICATE

за извършване на независим финансов одит по Международните счетоводни стандарти и Международните одиторски стандарти

for performing an independent financial audit in International Accounting Standards and International Standards on Auditing



Формат 2002



Настоящият сертификат  
се издава на регистрирания одитор  
The present certificate  
is awarded to the registered auditor

*Силвия Георгиева  
Пенева*

диплома / diploma № ..... 448

*Silvia Georgieva  
Peneva*

на основание параграф 5  
от Преходните и заключителните разпоредби  
на Закона за независимия финансов одит  
за участие в курсовете за повишаване  
на професионалната квалификация  
по Международните счетоводни стандарти  
и Международните одиторски стандарти,  
даващ право  
за извършване на независим финансов одит  
след 1 януари 2003 година.

According to paragraph 5  
of the Transitional and Concluding Provisions  
of the Independent Financial Audit Law  
for attending courses for improvement  
of the professional qualification  
on the International Accounting Standards  
and the International Standards on Auditing  
giving a right  
for the performance of an independent financial audit  
after 1 January 2003.

Регистр. № / Reg. № ..... 448

Проф. г-р Стоян Дурин:  
prof. Stoyan Durin

Председател на Управителния съвет  
на Института на дипломираните  
експерт-счетоводители в България  
Chairman of the Managing Board  
of the Institute of Certified  
Public Accountants in Bulgaria



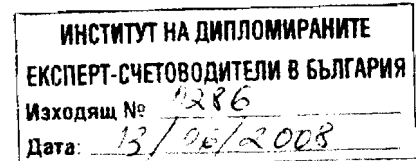
2002 година  
Year 2002

Формат 2002



# ИНСТИТУТ НА ДИПЛОМИРАНИТЕ ЕКСПЕРТ-СЧЕТОВОДИТЕЛИ В БЪЛГАРИЯ

София 1000, ул. "Искър" № 22, тел./факс: 95 00 777; e-mail: ides@ides.bg



## УДОСТОВЕРЕНИЕ

Настоящото удостоверение се издава от Института на дипломираните експерт-счетоводители /ИДЕС/ в България, в качеството му на орган, който съгласно Закона за независимия финансов одит е оправомощен да регулира упражняването на одиторската професия в уверение на това, че

### “ ДЕЛОЙТ ОДИТ ” ООД

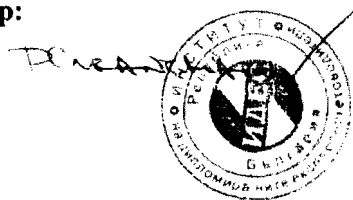
с адрес: гр. София, бул. “Александър Стамболийски” № 103 е **специализирано одиторско предприятие**, член на ИДЕС, което е вписано в регистъра на регистрираните одитори за 2008 г. под № 33 / съгласно Списък на специализираните одиторски предприятия – регистрирани одитори в Република България, обнародван в “Държавен вестник”, брой 28/ 14.03. 2008 г.

В качеството си на специализирано одиторско предприятие – регистриран одитор, “Делойт Одит ” ООД има право да извършва независим финансов одит на финансови отчети съгласно Международните стандарти за финансово отчитане и Международните одиторски стандарти.

Удостоверението да послужи при необходимост.

Изпълнителен директор:

Петър Грънчаров



International  
Federation of  
Accountants



Fédération Internationale  
des Experts-Comptables  
Francophones



International  
Accounting Standards  
Board®

