

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 2021Г.

Настоящият Отчет за дейността на Одитния комитет /ОК/ на „БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД за 2021г. е изготвен в съответствие с чл. 108, ал.1 т.8 от 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 2021г. 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.

Одитния комитет на „БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД на основата на получената информация, комуникация с ръководството, срещи с регистрирания одитор и професионални анализи, в съответствие със законовите изисквания предоставя на вниманието на акционерите на Дружеството настоящият отчет за 2021г.

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

- Информирание на управителните органи на предприятието за резултатите от задължителния одит и поясняване по какъв начин задължителният одит е допринесъл за достоверността на финансовото отчитане, както и ролята на одитния комитет в този процес;
- Наблюдава процеса на финансовото отчитане в предприятието и представя препоръки и предложения, за да се гарантира неговата ефективност;
- 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.
- Изготвяне и предоставяне на доклад за дейността си на Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори /КНПРО/

Одитният комитет констатира, че през 2021г. няма съществени промени и Дружеството изготвя и представя финансовите си отчети на база на Международните стандарти за финансов отчетване (МСФО). В съответствие с изискванията на Търговския закон, Закона за счетоводството и Закона за публично предлагане на ценни книжа, Дружеството изготвя точни, достоверни и задълбочени тримесечни финансови отчети на индивидуална и консолидирана основа и годишни финансови отчети на индивидуална и консолидирана основа, които представя в Комисията за финансов надзор, Фондовата борса и обществеността в законоустановения срок.

Одитният комитет е запознат с периодичните и годишни отчети, същите са обсъждани с ръководството и регистрираният одитор - „Константинов одит“ ЕООД на общи срещи. През 2022г. е извършен независим финансов одит на „Булгар Чех Инвест Холдинг“ АД за финансовата 2021г. отново 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 30.06.2021г. 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.

Осъществяването на ефективен вътрешен контрол е един от основните приоритети в дейността на Дружеството. 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 отчетване в предприятието. ОК счита, че 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.

Управлението на финансовите ресурси се реализира в съответствие с решенията на Съвета на директорите и решенията на ОСА. Периодично са извършвани финансови анализи и контрол на текущото счетоводно отчетване в Дружеството.

Прегледа относно независимостта на регистрирания одитор на „Булгар Чех Инвест Холдинг“ АД, в съответствие с изискванията на ЗНФО 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, безпристрастност и липса на конфликт на интереси.

Одитният 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.

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. Подробно описание на систематичните и несистематичните рискове е представено в Годишния доклад за дейността на „Булгар Чех Инвест Холдинг“ АД за 2021г.

Независимият одитор на дружеството информира Одитния комитет за всички други услуги, предоставяни на дружеството извън одита през 2021г. и обсъди с Одитния комитет всички препоръки към ръководството на дружеството във връзка с дейността на дружеството занапред.

ОК реши да препоръча на Общото събрание на акционерите да избере за одитор на „Булгар Чех Инвест Холдинг“ АД за 2022г. Деян Константинов регистриран одитор под номер № 0652, чрез „Константинов одит“ ЕООД с ЕИК 201019226.

ОДИТЕН КОМИТЕТ:


.....
/Ралица Пенчева - Председател/


.....
/Петя Чанева /