

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 2022Г.

Настоящият Отчет за дейността на Одитния комитет /ОК/ на „БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД за 2022г. 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 2022г. 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 2022г.

В съответствие с разпоредбите на ЗНФО, Одитния комитет на „БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД 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.
- Изготвя и предоставя доклад за дейността си на Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори /КНПРО/

Одитният комитет констатира, че през 2022г. няма съществени промени и Дружеството изготвя и представя финансовите си отчети на база на Международните стандарти за финансов отчитане (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.

Поради невъзможността да извърши възложения ангажимент, избрания с решение на редовното Общо събрание на акционерите от 29.06.2022 г. одитор - Деян Константинов, чрез „Константинов одит“ ЕООД, Одитният комитет отправя препоръка до Съвета на Директорите на „БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД да бъде избран и назначен нов одитор - Жанета Кънева Стойчева – регистриран одитор с рег. № 0674.

В тази връзка на 02.12.2022г. е свикано Извънредно Общо събрание на акционерите, на което е гласувано решение за избор на одитор на „БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД за 2022, а именно Жанета Кънева Стойчева – регистриран одитор с рег. № 0674, който да извърши независим финансов одит, проверка и заверка на годишния индивидуален финансов отчет на „БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД за 2022г., както и на годишния консолидиран финансов отчет на „БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД за 2022г.

През 2023г. е извършен независим финансов одит на „БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД за финансовата 2022г. от г-жа Жанета Кънева Стойчева, регистриран одитор под номер № 0674. 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 отчитане 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 отчитане 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-жа Жанета Кънева Стойчева, регистриран одитор под номер № 0674., 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,

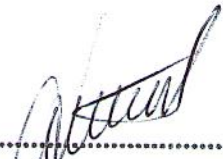
на които е изложено Дружеството. Подробно описание на систематичните и несистематичните рискове е представено в Годишния доклад за дейността на „БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД за 2022г.

ОК реши да препоръча на Редовното Общото събрание на акционерите да избере за одитор на „БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД за 2023г. Жанета Кънева Стойчева, регистриран одитор под номер № 0674.

ОДИТЕН КОМИТЕТ:



.....
/Ралица Пешева - Председател/



.....
/Петя Чанева /