

Доклад
“ТИЗ ИНВЕСТ” АД
ГОДИШЕН ДОКЛАД НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ
за 2025г.

Обща информация

В съответствие с изискванията на чл.108 а.1 от Закона за независимия финансов одит на предприятия извършващи дейност от обществен интерес, настоящият доклад представлява отчет за дейността на независимия одитен комитет на “ТИЗ ИНВЕСТ” АД, в състав:

1. Илияна Парашкевова Иванова - председател
2. Делян Цанов Тотев - член и секретар
3. Ирина Вескова Цветанова - член

Основните дейности на Одитния комитет на “ТИЗ ИНВЕСТ” АД, описани в Правилника на Одитния комитет, и в съответствие с разпоредбите на Закона за независимия финансов одит, включват:

- Наблюдение на процесите по финансово отчитане в дружеството;
- Наблюдение ефективността на вътрешните контролни системи;
- Наблюдение ефективността на системите за управление на рисковете в дружеството;
- Наблюдение на дейността на независимия финансов одит в дружеството;
- Извършване на преглед на независимостта на регистрирания одитор на дружеството в съответствие с изискванията на закона и Регламент (ЕС) н. 537/2014г, включително наблюдава целесъобразността на предоставените допълнителни услуги от одитора.

Дейност на одитния комитет през 2025г

Въз основа на получената информация и проведени анализи, при спазване изискванията на Закона за независимия финансов одит и Закона за публичното предлагане на ценни книжа, Одитният комитет на “ТИЗ ИНВЕСТ” АД предоставя следните изводи и препоръки за дейността на дружеството през 2025г.:

1. Наблюдение на процесите по финансово отчитане на дружеството
През 2025г дружеството спазва адекватна финансова отчетност в съответствие с международните стандарти за финансово отчитане. Финансовите отчети на дружеството са изготвени на база действащо предприятие и принципа на историческа цена.
2. Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол на дружеството

Ефективността на системата за вътрешен контрол на дружеството позволи навременно изготвяне и изпращане на достоверни тримесечни финансови отчети на “ТИЗ ИНВЕСТ” АД до КФН, БФБ София АД, “Централен депозитар” АД и обществеността.

Ежемесечно са извършвани финансови анализи на текущото счетоводно отчитане на дружеството.

Според наблюденията на Одитния комитет, системата за вътрешен контрол на дружеството позволява ефективно управление на финансовите ресурси.

3. Наблюдение на независимия финансов одит на дружеството

В съответствие с изисквания Закона за счетоводството и Закона за независимия финансов одит, на 30.06.2025г, Общото събрание на акционерите на предприятието избра “Грант Торнтон”ООД, България, сертификат номер НУ09/4043 за регистриран одитор на дружеството за 2025г., с цел извършване на проверка и заверка на финансовия отчет на дружеството за 2025г.

В съответствие с разпоредбите на Закона за независимия финансов одит, “Грант Торнтон” ООД предостави декларация за своята независимост от одитираното предприятие.

На база предоставения от “Грант Торнтон” ООД доклад и проследяване работата на независимият регистриран одитор, Одитният комитет потвърждава, че независимия финансов одит за 2025г е проведен и изготвен законосъобразно.

4. Препоръка за избор на регистриран одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на “ТИЗ ИНВЕСТ” АД за 2026г

В изпълнение на изискванията на Закона за независимия финансов одит, и с оглед стриктното изпълнение на задълженията като регистриран одитор по проверката и заверката на годишния финансов отчет на предприятието за 2025г, Одитният комитет препоръчва независимият финансов одит на финансовите отчети за 2026г да се извърши от “Грант Торнтон” ООД, сертификат номер НУ09/4043.

2 Май 2026г.

Гр. София

Одитен комитет:



.....
/Илияна Парашкевова Иванова/



.....
/Делян Цанов Готев/



.....
/Ирина Вескова Цветанова/