

ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ
НА „ИНВЕСТИЦИОННА КОМПАНИЯ ГАЛАТА" АД, ПРЕЗ
2024 г.

Настоящият Отчет за дейността на Одитния комитет /ОК/ на „ИНВЕСТИЦИОННА КОМПАНИЯ ГАЛАТА" АД /дружеството/ е съставен на основание Правилника за дейността на ОК, устава на дружеството, както и 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 2024 г. Членове на Одитен комитет на „ИНВЕСТИЦИОННА КОМПАНИЯ ГАЛАТА" АД са: Илияна Тодорова Велева, Шербан Велиева Мемишева, Милена Найденова Найденова – до 18.06.2024г. и Полина Тодорова Стоянова - от 18.06.2024 г. Председател на ОК до 18.06.2024 г. е Милена Найденова, а от 18.06.2024 г. – Полина Тодорова Стоянова.

В съответствие с разпоредбите на ЗНФО и чл.9(2) от Правилника за дейността, Одитният комитет изпълнява следните основни функции:

- ✓ наблюдава процеса на финансово отчитане;
- ✓ наблюдава ефективността на вътрешните контролни системи;
- ✓ наблюдава ефективността на системите за управление на рисковете;
- ✓ наблюдава дейността по вътрешния одит;
- ✓ наблюдава изпълнението на независимия финансов одит, като взема предвид констатациите и заключенията, свързани с обхвата на проверките на вътрешния одит;
- ✓ извършва преглед на независимостта на регистрирания одитор на „ИНВЕСТИЦИОННА КОМПАНИЯ ГАЛАТА" АД в съответствие с изискванията на закона и Регламент (ЕС) № 537/2014, включително наблюдава целесъобразността на предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор на одитираното Дружество.

Одитния комитет е запознат с периодичните и годишните финансови отчети на дружеството, като представената в тях информация е обсъдена с ръководството и с регистрирания одитор. През 2024 г. в съответствие с изискванията на Закона за публичното предлагане на ценни книжа, „ИНВЕСТИЦИОННА КОМПАНИЯ ГАЛАТА" АД е изготвило и представило в законоустановения срок всички финансови отчети, на Комисията за финансов надзор, на регулирания пазар и на обществеността.

Одитният комитет изисква периодично информация от директора за връзки с инвеститорите на „ИНВЕСТИЦИОННА КОМПАНИЯ ГАЛАТА“ АД относно предоставената през годината информация до регулаторния орган - Комисията за финансов надзор.

През месец Март 2024 г. ОК проведе заседание, на което обсъди годишния финансов отчет на „ИНВЕСТИЦИОННА КОМПАНИЯ ГАЛАТА“ АД за 2024 г. и извърши преглед на финансовото отчитане, системите за вътрешен контрол и управлението на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството. На база информацията, с която разполага, ОК счита, че финансовият отчет е пълен и всеобхватен, съобразен с изискванията на МСС и МСФО и отговаря на реалното състояние на дружеството. Финансово-счетоводната система и счетоводните регистри осигуряват необходимата информация за правилното управление на активите и пасивите на дружеството, както и за своевременно откриване и предотвратяване на евентуални грешки и злоупотреби. Процесите по управление на рисковете са ефективно организирани и осигуряват необходимия контрол от страна на ръководството върху оперативните и пазарни рискове, на които е изложено дружеството.

Финансовия отчет на дружеството за 2024 г. е заверен от одитора Петя Димитрова Койчева-Живкова, рег. N: 0814, упражняваща одиторска дейност (професия) чрез търговско дружество ОДИТ БЪЛГАРИЯ ЕООД. Одитният комитет извърши преглед на дейността и независимостта на регистрирания одитор и счита, че извършените услуги са в съответствие с изискванията за независимост, безпристрастност и липса на конфликт на интереси, съобразно МОС и изискванията на ЗНФО.

В рамките на отчетния период до одитния комитет не са постъпвали искания за предоставяне на други услуги от одитора извън задължителния финансов одит. През 2024 г. регистрирания одитор не е предоставял услуги на дружеството, различни от задължителния финансов одит.

Одитният комитет реши да препоръча на Общото събрание на акционерите да избере за одитор на „ИНВЕСТИЦИОННА КОМПАНИЯ ГАЛАТА“ АД за 2025 г. Консултантско одиторско предприятие „Актив“ ООД, рег.№ 005, с отговорен одитор Надя Костова

Председател на одитния комитет: _____


/Полина Стоянова/