

ДО
ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ
НА "СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ" АД – В
ЛИКВИДАЦИЯ

ОТЧЕТ

ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ КЪМ "СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ" АД– В
ЛИКВИДАЦИЯ ПРЕЗ 2020 ГОДИНА

На заседание на Общото събрание на акционерите, проведено на 27.06.2017 г., беше избран одитен комитет в състав: Десислава Венциславова Първанова, Радослав Димитров Янков и Диана Велинова Миланова, с петгодишен мандат, считано от датата на провеждане на общото събрание. С решение на Общото събрание на акционерите от 18.06.2019 г. Диана Миланова беше освободена като член на Одитния комитет и на нейно място бе избрана Емилия Ангелова Станкова.

Настоящият отчет е изготвен на основание чл. 108, ал. 1, т. 8 от Закона за независимия финансов одит /ЗНФО/.

Съгласно ЗНФО, Одитният комитет следва да:

1. информира управителните и надзорните органи на предприятието за резултатите от задължителния одит и пояснява по какъв начин задължителният одит е допринесъл за достоверността на финансовото отчитане, както и ролята на одитния комитет в този процес;

2. наблюдава процеса на финансово отчитане и представя препоръки и предложения, за да се гарантира неговата ефективност;

3. наблюдава ефективността на вътрешната контролна система, на системата за управление на риска и на дейността по вътрешен одит по отношение на финансовото отчитане в одитираното предприятие;

4. наблюдава задължителния одит на годишните финансови отчети, включително неговото извършване;

5. проверява и наблюдава независимостта на регистрираните одитори в съответствие с изискванията на глави шеста и седма от ЗНФО, както и с чл. 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014, включително целесъобразността на предоставянето на услуги извън одита на одитираното предприятие по чл. 5 от същия регламент;

6. отговаря за процедурата за подбор на регистрирания одитор и препоръчва назначаването му с изключение на случаите, когато одитираното предприятие разполага с комисия за подбор;

7. уведомява Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори, както и управителните и надзорните органи на предприятието за всяко дадено одобрение по чл. 64, ал. 3 и чл. 66, ал. 3 от ЗНФО в 7-дневен срок от датата на решението;

8. отчита дейността си пред органа по назначаване;

9. изготвя и предоставя на Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори в срок до 31 май годишен доклад за дейността си.

През 2020 година бяха изпълнени следните задачи:

Членовете на Одитния комитет констатираха, че процесите по финансово отчитане в Дружеството представят достоверно и с необходимата обхватност финансовата

информация. Също така се извършва необходимата отчетност към надзорните институции.

Одитният комитет прегледа финансовите отчети и уведомленията за финансовото състояние на Дружеството, изисквани съгласно ЗППЦК, като установи безпристрастното им представяне и справедливо преценяване на факторите при изготвянето им. Представяни са точни, достоверни и изчерпателни тримесечни и годишен финансови уведомления в законоустановените срокове на Комисията за финансов надзор, Българска фондова борса и обществеността. Финансовите отчети са изготвени в съответствие с приложимите закони и счетоводни стандарти и информацията в тях отразява обективно дейността и финансовото състояние на Дружеството.

Изготвена е препоръка към общото събрание на акционерите (проведено на 29.09.2020 г.) за назначаване на регистриран одитор за проверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2020 г. Също така беше извършен преглед на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители и бе констатирано, че регистрираният одитор отговаря на критериите за независимост от одитираното предприятие.

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Търговския закон, както и с изискванията към независимия финансов одит на предприятията е извършен независим финансов одит на "СТРОЙИНВЕСТХОЛДИНГ" АД за 2020 година от Одиторско дружество „Одит Виктори Груп“ ООД. Изготвен е и доклад на независимия одитор.

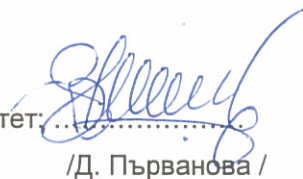
Регистрираният одитор докладва по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита. Бе приета информация за предоставяните от одитора други услуги извън одита. Одитният комитет констатира, че регистрираният одитор не е предоставял други услуги извън сключения договор за одит.

Одитният комитет констатира, че независимият финансов одит е проведен законосъобразно.

Одитният комитет не е получавал сигнали за нередности относно дейността на дружеството.

Настоящият отчет е приет на заседание на одитния комитет, проведено на 08.04.2021 г.

Председател на одитния комитет:



/Д. Първанова /