

ГОДИШЕН ДОКЛАД НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ на

КРЕПЕЖНИ ИЗДЕЛИЯ АД за 2021 г.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

В съответствие с изискванията на Закона за независимия финансов одит и с Решение на Общото събрание на акционерите от 29.06.2021 г. бе избран одитен комитет на КРЕПЕЖНИ ИЗДЕЛИЯ АД в състав Тодор Дашинов, Доньо Ценов, Кунка Димитрова за срок от пет години. Също така бе приет нов статут на одитен комитет, в съответствие с чл. 107 от Закона на независимия финансов одит.

Основните функции на Одитния комитет на КРЕПЕЖНИ ИЗДЕЛИЯ АД в съответствие с разпоредбите на Закона за независимия финансов одит включват:

- Наблюдение на процесите по финансово отчитане в предприятието;
- Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол;
- Наблюдение на ефективността на системите за управление на рисковете в дружеството;
- Наблюдение на независимия финансов одит в предприятието;
- Извършване на преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители.

II. ДЕЙНОСТ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ПРЕЗ 2021 г.

Въз основа на получената информация и проведени професионални анализи, при спазване изискванията на Закона за независимия финансов одит и Закона за публичното предлагане на ценни книжа, Одитния комитет на КРЕПЕЖНИ ИЗДЕЛИЯ АД формулира следните констатации, изводи и препоръки за дейността на дружеството през 2021 г.

1. Наблюдение на процесите по финансово отчитане в предприятието

През 2021 г. предприятието спазваше 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 в предприятието.

Ефективността на системата за вътрешен контрол позволи навременно изготвяне и изпращане на достоверни тримесечни финансови отчети на КРЕПЕЖНИ ИЗДЕЛИЯ АД, до КФН, БФБ София АД, Централен депозитар АД и обществеността. Ежемесечно са извършвани финансови анализи на текущото счетоводно отчитане в предприятието.

Одитният комитет потвърждава, че през 2021 г. системата за финансово отчитане на дружеството е адекватна и представя достоверно финансовото състояние на КРЕПЕЖНИ ИЗДЕЛИЯ АД, както и че системата за вътрешен контрол в дружеството позволява ефективно управление на финансовите ресурси на дружеството.

3. Наблюдение на ефективността на системите за управление на рисковете в дружеството

Одитният комитет констатира, че ръководството е идентифицирало евентуалните рискове, на които е изложено дружеството във връзка с дейността му. Извършва се постоянно наблюдение на влиянието на отделните рискове и се предприемат действия за тяхното намаляване.

4. Наблюдение на независимия финансов одит в предприятието

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Закона за независимия финансов одит, на 29.06.2021 г. Общото събрание на акционерите на КРЕПЕЖНИ ИЗДЕЛИЯ АД избра регистриран одитор - дипломиран експерт-счетоводител Снежана Александрова

Башева, диплом № 0507, който да извърши проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2021 г.

Одитният комитет проследи работата на избрания независим одитор и потвърждава, че независимият финансов одит за 2021 г. бе проведен и изготвен законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията за независимия финансов одит. В съответствие с разпоредбите на Закона за независимия финансов одит независимият регистриран одитор на КРЕПЕЖНИ ИЗДЕЛИЯ АД представи декларация за своята независимост от одитираното предприятие.

III. ПРЕПОРЪКА ЗА ИЗБОР НА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР ЗА ПРОВЕРКА И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2022 г.

В изпълнение на Закона за независимия финансов одит Одитният комитет на КРЕПЕЖНИ ИЗДЕЛИЯ АД препоръчва независимият финансов одит на финансовите отчети за 2022 г. да се извърши дипломиран експерт-счетоводител Стоян Димитров Стоянов, рег. № 0043 от Института за дипломираните експерт-счетоводители.

Препоръката на одитния комитет няма задължителен характер за акционерите на дружеството, които са свободни в избора си за дипломиран експерт-счетоводител за заверка на финансовите отчети за 2022 г.

01.03.2022

гр. Пловдив

Одитен комитет:

Тодор Дашинов

Доньо Ценов

Кунка Димитрова

