

ДОКЛАД

За дейността на одитния комитет на Порт Флот – Бургас АД за периода от
01.01.2021 г. до 31.12.2021 г.

Настоящият доклад на Одитен комитет на Порт Флот – Бургас АД за 2021 г. е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл.108, ал.1, т.8 от Закона на независимия финансов одит.

Одитният комитет на Порт Флот - Бургас АД е създаден съгласно решение на Общото събрание на акционерите на дружеството от 01.10.2020 г. Към 31.12.2021 г. членове на Одитния комитет на Порт Флот – Бургас АД са:

1. Милен Стоянов Милчев - председател;
2. Хачик Агоп Агопян - член ;
3. Георги Дончев Митев - член;

Членовете на Одитния комитет са избрани с решения на Общото събрание на акционерите проведено през 2021 г. с мандат на действие за срок от 5 години.

Настоящият доклад е изготвен и се представя на акционерите на дружеството заедно с всички други материали във връзка с предстоящото редовно заседание на Общото събрание на акционерите на дружеството за приемането на годишните финансови отчети за 2021 г.

През 2021 г. в изпълнение на разпоредбите на чл.108 от ЗНФО, Одитният комитет при Порт Флот – Бургас АД е извършил следните дейности:

1. Наблюдение на процесите по финансово отчитане в дружеството;
2. Наблюдение на ефективността на системата на вътрешния контрол;
3. Наблюдение на системата за управлението на рисковете;
4. Наблюдение на независимия финансов одит;
5. Преглед на независимостта на регистрирания одитор на дружеството в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор.

Целта на Одитния комитет е при изпълнението на тези свои функции да подпомага ръководството Порт Флот-Бургас АД при изпълнение на задълженията му за целостта на финансовите отчети, оценяването на ефективността на системите за вътрешен финансов контрол и обективността на вътрешните и външните одитори.

В изпълнение на тези свои задачи през отчетния период, Одитният комитет извърши следното:

1. Проведе среща с членовете на Съвета на директорите на дружеството относно фактическото състояние на всички процеси в дружеството, както и организацията на своята бъдеща работа с органите и длъжностните лица на дружеството.

2. Проведе отделни срещи с ръководител Финансов сектор, като се запозна от тях със състоянието и основните проблеми на процесите по финансово отчитане в дружеството и системата за управлението на рисковете на дружеството. Срещите с Ръководител Финансов сектор на дружеството бяха проведени в отсъствие на членове на Съвета на директорите на дружеството, което е важно условие за тяхната ефективност. Членовете на одитния комитет прегледаха вътрешните правила и документи на дружеството за работата на служба отдел „Финансово-счетоводен”.

3. Проведе среща с одиторско предприятие “Филипов одитинг” ООД, с ЕИК 201586174, регистрационен № 168 , с упълномощен представител и регистриран одитор, отговорен за одита – Моника Асенова. Срещата бе проведена в отсъствие на членове на ръководството на дружеството.

4. Запозна се с одиторския доклад за извършения независим финансов одит на дружеството за 2021 г.

Одитният комитет, заедно с членовете на Съвета на директорите и одитора, в рамките на дейността си през настоящата година, прегледа финансовите документи на дружеството, включително годишния финансов отчет на дружеството за 2021 г. Комитетът отчете безпристрастното им представяне и справедливото преценяване на факторите и целесъобразността на важни счетоводни политики, използвани при изготвянето им.

Дружеството стриктно спазва най-добрите практики по отношение на разкриването на информация. През 2021 г. редовно са изготвяни и представяни точни и доверливи финансови отчети – тримесечни и годишни на КФН и БФБ АД в съответствие с изискванията на ЗППЦК.

През 2021 г. ръководството на Порт Флот – Бургас АД е осъществило ефективно управление на рисковете на дружеството , описани в Годишния доклад за дейността за 2021 г.

Одитният комитет, в рамките на дейността си през отчетния период извърши и годишен преглед на независимостта, ефективността и обективността на одиторската фирма. На база на този преглед Комитетът прие, че одитната услуга, предоставена от одиторско предприятие "Филипов одитинг" ООД, с ЕИК 201586174, регистрационен № 168, с упълномощен представител и регистриран одитор, отговорен за одита – Моника Асенова, е квалифицирана и е проведена цялостна проверка на бизнеса на дружеството. С оглед на това Одитният комитет приема, че "Филипов Одитинг" ООД в качеството на регистриран за 2021 г. одитор на Порт Флот – Бургас АД е действал независимо и в пълно съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители.

В дейността си Одитният комитет получи сериозна подкрепа, както от Съвета на директорите на дружеството, така и от ръководител финансов сектор и други длъжностни лица на дружеството.

Одитният комитет не е получавал сигнали за нередности в дейността на дружеството и за съществени нарушения.

Членовете на одитния комитет дават препоръка, финансовите отчети на Порт Флот – Бургас АД за 2022 г. да бъдат прегледани и заверени съвместно от одиторско предприятие "Филипов одитинг" ООД, с ЕИК 201586174, регистрационен № 168, с упълномощен представител и регистриран одитор, отговорен за одита – Моника Асенова - съгласно Закона за независимия финансов одит.

Настоящият доклад бе приет единодушно на заседание на Одитния комитет на Порт Флот – Бургас АД, проведено на 14.03.2022 г.

ПРЕДСЕДАТЕЛ на ОДИТНИЯ КОМИТЕТ
на Порт Флот - Бургас АД:
Милен Милчев

