ДО
АКЦИОНЕРИТЕ
НА ВИНЗАВОД АД

ГОДИШЕН ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА ВИНЗАВОД АД
през 2022 година

Одитният комитет на Винзавод АД в настоящия си състав Ивелина Георгиева Арабаджиева-Председател на Одитния комитет, Саня Росенова -Реванска –член и Любомир Колджиев-член е избран с Решение на Общото събрание на акционерите на дружеството на 21 Октомври 2021 година с мандат от 3 години от датата на избирането му. Статута на одитния комитет е одобрен от Общо събрание на акционерите в съответствие с чл.107 ал.7 от ЗНФО.

В този си състав Одитния комитет е изпълнявал функциите си от датата на избирането му до датата на настоящия отчет.

Дейността на одитни комитет през 2022 година бе насочена към повишаване ефективността на процесите на финансово отчитане в дружеството, ефективността на системите му за вътрешен контрол, както и ефективността на системите за управление на рисковете .Свен това Одитния комитет наблюдава задължителния финансов одит на годишния финансов отчет на дружеството, включително като извършва проверка и наблюдение на независимостта на отговорния одитор Теодора Понева, в съответствие с нормативните изисквания в съответствие с изискванията на ЗНФО и Регламент /ЕС/№537/2014 .Одитния комитет информира ръководството за резултатите от задължителния финансов одит, както и пояснява по какъв начин задължителния одит е допринесъл за достоверността на финансовото отчитане на дружеството.

В съответствие на изискванията на Закона за счетоводството и изискванията на ЗНФО е извършен независим задължителен финансов одит за 2021 г. на дружеството от "Балкан консулт" ООД с отговорен за ангажимента на одит, регистриран одитор Теодора Понева ,рег.№ 0840 ,избран по препоръка на Одитния комитет на 21.10.2021г. от извънредно Общото събрание на акционерите. Вътрешните счетоводители на дружеството са ангажирани с текущото финансово отразяване на стопанските операции, а за отразяване контролинга при съставяне на ежемесечни, тримесечни и годишни индивидуални финансови отчети отговорно лице е главния счетоводител и ръководството.

Регистрираният одитор докладва пред одитния комитет по основни въпроси свързани с изпълнението на одита . Подадена бе 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.

През 2022 г. Одитния Комитет констатира че, дружеството е прилагало последователна адекватна счетоводна политика ,съответстваща на международните счетоводни стандарти и международните стандарти за финансово отчитане .Финансовите отчети са изготвени в съответствие с приложимите счетоводни стандарти и информацията в тях отразява обективно дейността и финансовото състояние на дружеството .

Членовете на одитният комитет проведоха редица консултативни срещи с ръководството на дружеството и регистрирания одитор и констатираха ,че процесите

по финансово отчитане представят достоверно и с необходимата обхватност финансовата информация. Одитния комитет извършваше регулярно наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол и системите за управление и контролиране на рисковете.

В съответствие с изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа и други нормативни актове ,регламентиращи дейността на дружеството ,редовно са изготвяни точни и изчерпателни финансови отчети и финансови уведомления ,които са представяни своевременно на надзорния орган ,фондовата борса и обществеността.

Одитният комитет наблюдаваше извършването на задължителния независим финансов одит на годишния финансов отчет и констатира ,че процедурата съответства на нормативните изисквания.

От извършеното наблюдение на процеса на независимия задължителен финансов одит ,одитният комитет констатира ,че той е проведен законосъобразно при спазване на ЗНФО .Одиторската услуга ,предоставена от регистрирания одитор е квалифицирана и обективна ,като е извършен цялостен одит на дейността на дружеството и докладът е изготвен в съответствие с нормативните изисквания.

Правилността на водената счетоводна политика в Дружеството е констатирана и оценена в мнение ,посочено в Доклада на независимия одитор.

Освен доклада на независимия одитор за 2022 г., има и допълнително докладване и от негова страна по чл.10 от Регламент /ЕС/537/2014 във връзка с изискванията на чл. 60 от ЗНФО.

Пълният комплект на одитирания годишен финансов отчет на дружеството, бе одобрен и приет от Съвета на директорите след съгласуване с Одитния комитет.

През 2022 и до датата на настоящия отчет на електронната страница на КПНРО/Комисията/не са публикувани данни за констатирани нарушения на МОС от одиторското дружество. Това уточнение има пряка връзка с изпълнението на задължението на Одитния комитет да се съобразява с констатациите и заключенията на Комисията по прилагане на чл.26 параграф 6 от Регламент /ЕС/№ 537/2014.

До 31.05.2023г., съгласно чл.108,ал.1,т.9 от ЗНФО Одитния комитет има задължение да изготви и представи на КПНРО доклад за дейността си, с приета форма и съдържание от КПНРО.

На основание чл.108,ал.1 т.6 от ЗНФО, одитния комитет издаде препоръка до акционерите за избор на одитор за извършване на независим одит на дружеството за 2023 г.

Този годишен доклад е изготвен на основание чл.108,ал.1 т.8 и т.9 от ЗНФО, и е приет от одитният комитет за заседание на 25.04.2023 г, отчитащ дейността си пред органа на назначаване- Общото събрание на акционерите.

Председател ОК

Ивелина Арабаджиева - Гулева- .....

ВИНЗАВОД АД- АСЕНОВГРАД

: