

ДОКЛАД

на

Одитния комитет на „АГРОЕНЕРДЖИ“-АДСИЦ

Уважаеми акционери,

Настоящият доклад на Одитният комитет е съставен на основание на чл.40л от Закона за независимия финансов одит (отм., ДВ бр.95/29.11.2016 г., приложим на основание § 5 от ПЗР на Закона за независимия финансов одит (нов, обн., ДВ. бр.95/29.11.2016 г.), изискващ отчет за дейността пред Общото събрание, веднъж годишно, заедно с приемането на годишния финансов отчет.

Одитният комитет на „Агроенерджи“-АДСИЦ е създаден в изпълнение на Закона за независимия финансов одит с решение на Общото събрание на акционерите в дружеството, взето на редовното годишно общо събрание на акционерите, проведено през 2009 г., преизбран на редовното годишно общо събрание на акционерите, проведено през 2015 г.. За одитен комитет бе избран Съветът на директорите на дружеството, поради факта, че спрямо „Агроенерджи“-АДСИЦ бяха приложими критериите по чл.40ж, ал.1 от Закона за независимия финансов одит.

Одитният комитет изпълнява надзорни функции по отношение на процеса на изготвяне на финансовите отчети на дружеството, системата за вътрешен контрол на бизнеса и управление на риска, вътрешния и външен одитен процес, резултатите и препоръките от вътрешното и външно одитиране, независимостта на представяне, както и за съответствието на горните процеси с разпоредбите на действащото законодателство.

През 2016 г. дейността на Одитният комитет бе насочена към изпълнение на следните функции:

1. Наблюдение на процесите по финансово отчитане в предприятието.

На свои заседания Одитният комитет извърши преглед на междинните финансови отчети на Дружеството и на годишния финансов отчет.

2. Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол в предприятието;

В Дружеството е изградена и структурирана система за вътрешен контрол, която извършва мониторинг на финансовия, операционния и юридическия риск.

3. Наблюдение на ефективността на системите за управление на рисковете в предприятието;

Въз основа на мониторинга по т.2 са въведени системи от мерки за ограничаване на финансовия, операционния и юридическия риск.


4. Наблюдение на независимия финансов одит в предприятието;

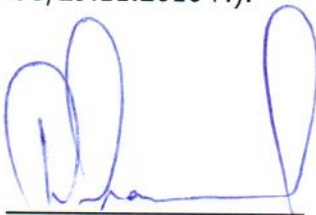
Осъществен бе мониторинг на дейността на регистрирания одитор, избран от ОСА на РОС през 2016 г., чрез периодични доклади по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита.

5. Преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители.

Одитният комитет се запозна в детайли с Доклада за прозрачност, публикуван от регистрирания одитор, и се увери в независимостта на регистрирания одитор по смисъла на ЗНФО и Етичния кодекс на професионалните счетоводители.

На основание чл.40к от ЗНФО, Одитният комитет препоръчва на Общото събрание на акционерите за регистриран одитор, който да провери годишния финансов отчет на Дружеството за 2017 г., да бъде избрано „Делойт Одит“-ООД (ЕИК 121145199), в случай че отговаря на всички изисквания на Закона за независимия финансов одит (нов, обн., ДВ. бр.95/29.11.2016 г.).


/Паулина Халачева/


/Данаил Каменов/


/Людмил Александров/

