

**ГОДИШЕН ДОКЛАД**  
**ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА ВИНЗАВОД АД**  
**през 2017 година**

Одитният комитет на Винзавод АД е избран с решение на Общото събрание на акционерите/ОСА/на дружеството на 28-12-2017 г. на основание на чл.107,ал.2 от ЗНФО.Статута на одитния комитет е одобрен от ОСА на 26-06-2017 г. в съответствие с чл.107 ал.7 от ЗНФО. Състава на одитния комитет е следния: Елена Паралеева-председател на Одитния комитет,Георги Тодоров и Людмила Котрукова –членове.

В чл.108 от ЗНФО подробно са изброени правата и задълженията на Одитния комитет, които са зелегнали и в одобрения статут на Одитния комитет.

В съответствие с разпоредбите на Закона за независимия финансов одит чл.108,ал.1,т.8 Одитния комитет на Винзавод АД изготви и представя на акционерите настоящия доклад за дейността си.

Одитния Комитет извърши преглед на независимостта на регистрирания одитор при първоначално поемане на ангажимента, съгласно изискванията на ЗНФО и Регламент /ЕС/537/2014. За целта ООД ЕЙ ТИ СИ БЪЛГАРИЯ е декларирал с изрична декларация при стартиране процеса на годишния одит своята независимост от дружеството в съответствие с изискванията на Глава шеста и седма от ЗНФО, както и с чл.6 от Регламент /ЕС/№537/2014.

Независимостта на одитора бе наблюдавана през целия одит на дружеството.

В съответствие на изискванията на Закона за счетоводството, и изискванията на ЗНФО е извършен независим задължителен финансов одит за 2017 г. от одиторско дружество ООД „ЕЙ ТИ СИ БЪЛГАРИЯ“ гр.Пловдив,рег.№125 с регистриран одитор отговорен за одита на дружеството Васил Тодоров рег.№173 ,избран по предложение на Одитния комитет на 28-12-2017 г. от Общото събрание на акционерите.

Одитният комитет оценява съдържанието на последния годишен доклад за прозрачност на одитора и констатира ,че регистрираният одитор отговаря на критериите за независимост на одитираното предприятие.

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 2017 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 проведеха 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 счита ,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 2017 г., има и допълнително докладване и от негова страна по чл.10 от Регламент /ЕС/537/2014 във връзка с изискванията на чл. 59 от ЗНФО.

Представен е и допълнителен доклад на одитния комитет,съгласно 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 2017 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 30-06-2018,съгласно чл.108,ал.1,т.9 от ЗНФО Одитния комитет има задължение да изготви и представи на Комисията доклад за дейността си,за чието съдържание КПНРО публикува на 25-04-2017 г. съобщение на електронната си страница.

Към датата на настоящия отчет Одитния комитет е провел процедура за избор на независим одитор на дружеството за 2018 г.въз основа на която е изготвил предложение до Съвета на директорите за избор на регистриран одитор за 2018 г.,а именно да избира ОП „ЕИ ТИ СИ БЪЛГАРИЯ“ ООД гр.Пловдив, рег.№ 125 с регистриран одитор отговорен за одита на дружеството Васил Тодоров рег.№173

Този годишен доклад е изготвен на основание чл.108,ал.1 т.8 и т.9 от ЗНФО,приет от одитния комитет на 30.04.2018 г.

Председател ОК:

Елена Паралеева

