



2nd Industrial Zone
9700 Shumen
Bulgaria

Phone: (+359 54) 858 601
Fax: (+359 54) 858 688
www.alcomet.eu

ОТЧЕТ

За дейността на Одитния комитет на Алкомет АД, гр. Шумен за

2021 година

Одитният комитет е създаден и функционира съгласно чл. 107 от Закона за независимия финансов одит.

Броят, мандата и функциите на Одитния комитет са одобрени на акционерното събрание на дружеството.

Одитният комитет е в състав от трима души:

Г – н Руфи Чуфадар

Г – н Борислав Недялков Геронтиев

Г – н Семих Батурай

Дейността на Одитния комитет се извършва съгласно статута и правилата за работа на Одитния комитет приети на Годишното общо събрание на акционерите на дружеството, проведено се на 12.06.2017.

Функциите му се свеждат до писаните в закона за независимия финансов одит и в дейността на Одитния комитет за отчетния период беше съобразена с това.

Действията на Одитния комитет по отделните направления са съответно:

1. Наблюдаване процесите по финансово отчитане в дружеството – съответно бяха извършвани:
 - Преглед и обсъждане с финансовите мениджъри и представителите на избрания на ОСА одитор на провежданата счетоводна политика и нейното последователно прилагане:



2nd Industrial Zone
9700 Shumen
Bulgaria

Phone: (+359 54) 858 601
Fax: (+359 54) 858 688
www.alcomet.eu

- Анализ на рисковете от невярно представяне на годишния отчет и вземане на коригиращи мерки
- Анализ на отклоненията между предварителния годишен отчет и одитирания такъв

Заседанията по това направление се провеждаха съвместно с мениджърите на дружеството и регистрирания одитор. На тях се уточняваха мерки за подобряване на отчетността и за отстраняване на констатираните пропуски

2. Наблюдаване ефективността на системите за вътрешен контрол в предприятието – дейностите на Одитния комитет бяха:

- Обсъждане на годишната програма за вътрешен контрол
- Анализ на проведените вътрешни одити и препоръки за тяхното подобряване
- Разглеждане съвместно с независимия одитор и финансовите мениджъри на прилаганата система за вътрешен контрол, нейната надеждност и възможности за подобряване функционирането и

3. Наблюдаване ефективността на системите за управление на рисковете в предприятието – в дружеството са изградени системи за контрол и управление на различните видове рискове – валутен, кредитен, ценови, лихвен.

Одитния комитет, периодично през отчетния период, наблюдаваше ефективността на системите за управление на рисковете.

4. Наблюдаване независимия финансов одит в предприятието – в изпълнение на възложените му функции и план за работа, Одитния комитет изпълни необходимите дейности, свързани с провеждането на одита и прегледа на независимостта на регистрирания одитор съобразно законовите разпоредби.

Планът за одита беше изпълнен съгласно договорения график и процедури, като при избора на одиторския екип са спазени изискванията за конфликт на интереси.

Одиторът представи и исканата от Одитния комитет декларация за независимост.



2nd Industrial Zone
9700 Shumen
Bulgaria

Phone: (+359 54) 858 601
Fax: (+359 54) 858 688
www.alcomet.eu

В изпълнение на законовите изисквания Одитният комитет подготви и ще представи предложение до Общото събрание за избор на регистриран одитор за 2022.

Председател на Одитния комитет на Алкомет АД

Руфи Чуфадар