

ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА
„ГЛЕНМООР КЕПИТАЛ” АДСИЦ ЗА 2023 ГОД.

/Отчетен доклад/

1. Одитният комитет на „ГЛЕНМООР КЕПИТАЛ” АДСИЦ (Дружеството) е създаден с решение на извънредно Общо събрание на акционерите на дружеството, проведено на 05 Септември 2017 г., като след вписването на Дружеството в Регистъра на публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа, воден от КФН, съставът на Одитния комитет е утвърден/преизбран за нов мандат от редовното годишно Общо събрание на акционерите на публичното дружество, проведено на 30 юни 2021 г.

2. Членовете на настоящия Одитен комитет на дружеството са: Пламен Петров Драганов – Председател на одитния комитет; Радостина Тодорова Куманова – Член на одитния комитет; Даниела Христова Бонева - Член на одитния комитет;

3. Одитният комитет на „ГЛЕНМООР КЕПИТАЛ” АДСИЦ извършва своята дейност на основание чл. 107, чл. 108 и сл. от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), приет на 29 Ноември 2016 г., изм. и доп., бр. 52 от 05.07.2022 г., в сила от 01.07.2022 г.

4. Съгласно разпоредбите на ЗНФО основните задачи и функции на Одитния комитет са:

- информира органите на управление или контрол на предприятието за резултатите от задължителния одит и пояснява по какъв начин задължителният одит е допринесъл за достоверността на финансовото отчитане, както и ролята на одитния комитет в този процес;
- наблюдава процеса на финансово отчитане в „ГЛЕНМООР КЕПИТАЛ” АДСИЦ и представя препоръки и предложения, за да се гарантира неговата ефективност;
- наблюдава ефективността на вътрешната контролна система, на системата за управление на риска и на дейността по вътрешен одит по отношение на финансовото отчитане в Дружеството;
- наблюдава задължителния одит на годишните финансови отчети, включително неговото извършване, като взема предвид констатациите и заключенията на Комисията по прилагането на чл. 26, параграф 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014;
- проверява и наблюдава независимостта на избрания от Общото събрание регистриран одитор на предприятието в съответствие с изискванията на глави шеста и седма от закона, както и с чл. 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014, включително целесъобразността на предоставянето на услуги извън одита на одитираното предприятие по чл. 5 от същия регламент, и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително да наблюдава предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор на дружеството.
- отговаря за процедурата за подбор на регистрирания одитор и препоръчва назначаването му с изключение на случаите, когато одитираното предприятие разполага с комисия за провеждане на процедура за подбор; когато предприятието разполага с комисия за провеждане на процедура за подбор, одитният комитет наблюдава нейната работа, като въз основа на резултатите от нея предлага на общото събрание на акционерите или съдружниците възлагане на одиторския ангажимент в съответствие с изискванията на чл. 16 от Регламент (ЕС) № 537/2014;

5. При изпълнение на своята дейност, след направените справки и анализи, Одитният комитет констатира, че през 2023 г. не са допуснати нарушения, които да повлияят на вярното и

точно представяне на дейността и финансовите резултати на „ГЛЕНМООР КЕПИТАЛ” АДСИЦ.

6. През 2023 год. регистрирания одитор на предприятието не е предоставял допълнителни услуги на одитираното предприятие.

7. Одитният комитет констатира, че Дружеството е сключило договор с „БАЛКАН СЪРВИСИС“ ООД за предоставяне на услугата преобразуване на годишния финансов отчет във формат XHTML (съответстващ на Европейския единен електронен формат за отчитане - ESEF). Одитният комитет се увери, че процедурата по конвертиране и валидиране на предоставения от дружеството годишен финансов отчет, ведно със съпътстващите го документи, отговаря на изискванията на Регламента за ЕЕЕФ.

8. Одитният комитет е изготвил Годишен доклад за дейността на Одитен комитет на предприятия от обществен интерес /ПОИ/ за 2023г., съгласно чл. 108, ал.1, т. 9 от ЗНФО и Наредба №2 от 07.07.2020г. за формата и съдържанието на годишните доклади за дейността на одитните комитети на предприятия от обществен интерес /ПОИ/, като докладът ще бъде предоставен в законния срок към Комисия за публичен надзор над регистрираните одитори /КПНРО/.

Настоящият доклад е изготвен въз основа на чл. 108, ал. 1, т. 8 от ЗНФО.

ОДИТЕН КОМИТЕТ НА „ГЛЕНМООР КЕПИТАЛ” АДСИЦ:

Пламен Петров Драганов

Радостина Тодорова Куманова

Даниела Христова Бонева