

ДОКЛАД
НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ
НА ТРАНССТРОЙ АВТОМАТИКА И МОНТАЖИ АД
за 2023г.

Настоящият доклад на Одитния комитет е съставен на основание на чл.108, ал. 1, т.8 Закона за независимия финансов одит, изискващ отчет за дейността на Одитния комитет пред Общото събрание.

Действащият към момента Одитен комитет на „Трансстрой Автоматика и монтаж“ АД е в състав:

1. Мартин Михайлов Стефанов – председател на Одитния комитет
2. Ангелина Стоянова Живкова – член на Одитния комитет
3. Иванка Петрова Атанасова – член на Одитния комитет

Основните дейности на Одитния комитет включват:

- Наблюдение на процесите свързани с финансовото отчитане на дружеството;
- Наблюдение и оценяване ефективността на системите за вътрешен контрол;
- Наблюдение и оценяване ефективността на системите за управление на риска;
- Наблюдение на независимия финансов одит в съответствие с изискванията на закона;
- Представяне на препоръка за назначаване на регистриран одитор, който да извърши независим финансов одит на годишния финансов отчет за 2023г.

✓ **Наблюдаване на процесите свързани с финансовото отчитане на дружеството**

Отчетността на дружеството е организирана в съответствие със законовата нормативна уредба в страната, Закона за Счетоводството и Международните стандарти за финансово отчитане. През отчетния период финансовите отчети са изготвени с приложимите МСС и информацията в тях отразява обективно дейността и състоянието на Дружеството. Междинните финансови отчети и годишния финансов отчет са изготвени и представени в законоустановените срокове.

Ръководството е упражнявало непосредствен контрол върху процесите на финансовото отчитане.

В хода на своята дейност одитния комитет заключи, че не са установени слабости или нередности свързани с финансовото отчитане в дружеството.

✓ **Наблюдаване и оценяване ефективността на системите за вътрешен контрол**

При извършената проверка не сме констатирали нарушения. Ръководството на дружеството е отговорно за защита на активите на дружеството, за осъществяване на вътрешен финансов контрол, както и за предотвратяване и разкриване на измами, грешки и несъответствия със законови и подзаконови актове. Ръководството на дружеството е прилагало последователна счетоводна политика и непосредствено е контролирало процесите на по финансово отчитане на предприятието. То се е придържало към действащите МСС.

През 2023г. Дружеството е изготвяло междинни и годишни финансови отчети в съответствие с разпоредбите и изискванията на ЗППЦК.

Изготвените отчети са представяни в законоустановените срокове на КФН, БФБ, Инвестор.БГ и на обществеността .

Одитния комитет потвърждава, че не са установени нередности при отчитане на финансовите резултати от дейността на дружеството.

✓ **Наблюдаване и оценяване ефективността на системите за управление на риска**

Одитния комитет счита, че ръководството на дружеството прилага ефективна система за идентифициране, прогнозиране и контролиране на риска. Функционирането на системата дава увереност на ръководството, че рисковете са ограничени в допустими граници и че са защитени интересите на акционерите.

✓ **Наблюдаване на независимия финансов одит в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители**

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството, Търговския закон и Закона за публичното предлагане на ценни книжа, както и с изискванията към независимия финансов одит на дружеството по Закона за независим финансов одит е извършен независим финансов одит на „Трансстрой Автоматика и монтаж“ АД за финансовата 2023 година от регистриран одитор Янка Павлова Диманчева.

Янка Диманчева, вписана в Регистъра на регистрираните одитори под № 404 е избрана за независим одитор на дружеството за 2023г. на редовно общо събрание на акционерите на дружеството, проведено на 27.06.2023г.

Одитният комитет извърши преглед на независимостта на регистрирания одитор и констатира, че независимия финансов отчете проведен напълно законосъобразно, при спазване на изискванията към независимия финансов одит на предприятията и в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

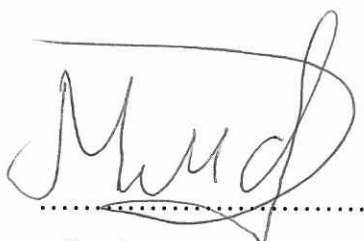
Одитният комитет е запознат с договора за възлагане на одита, с представителното писмо на ръководството, с одиторския доклад за извършения одит за 2023г., в съответствие с разпоредбата на чл. 51 от ЗНФО и чл. 10 от Регламент(ЕС) № 537/2014, както и с допълнителния доклад по чл. 60 от ЗНФО, изготвен в съответствие с изискванията на приложимите одиторски стандарти и разпоредбите на чл. 10 от Регламент(ЕС) № 537/2014.

Докладът на независимия одитор, изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане е предоставен на Общото събрание на акционерите за разглеждане и приемане.

Отчетът е приет на заседание на одитния комитет, проведено на 20.03.2024 г.

- ✓ **Представяне на препоръка за назначаване регистриран одитор, който да извърши независим финансов одит на годишния финансов отчет за 2024г. на „Трансстрой Автоматика и монтаж“ АД.**

На основание чл. 108, ал. 1, т. 6 от Закона за независимия финансов одит, във връзка с чл. 65 от Закона за независимия финансов, одитния на „Трансстрой Автоматика и монтаж“ комитет предлага за одитор на дружеството регистриран одитор Янка Павлова Диманчева, вписан в регистъра на регистрираните одитори под № 404 .



Мартин Стефанов – председател на Одитния комитет

Директорът за връзки с инвеститорите на “Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД представя своя Доклад за дейността си през 2023 г.

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД е публично акционерно дружество.

Седалище и адрес на управление: гр. София, ул. Клокотница № 29, ет.3.

тел. и факс: 02 8310039

Електронен адрес: transstroyamad@gmail.com

Официално регистрирана интернет страница: www.transstroyam.com

КАПИТАЛ И АКЦИИ

Към 31 декември 2023 г. капиталът на дружеството е разпределен в 54 513 броя обикновени безналични поименни акции с право на глас с номинална стойност 1 лев. Всяка акция на дружеството дава право на 1 глас в Общото събрание на акционерите, право на дивидент, на ликвидационен дял, пропорционално на номиналната стойност на акцията. Всички акции на дружеството се търгуват на Българска Фондова Борса.

На членовете на Съвета на директорите не е известно да съществуват ограничения върху прехвърлянето на акциите на дружеството.

Разпределение на акционерния капитал

Акционери	Дялово участие	Брой акции	Номинална стойност (хил.лв.)
Коридор АД Бърно	11.33%	6178	6.178
Соня Върбанова	24.12%	13150	13.150
Тодор Христов	49.02%	26722	26.722
Юридически лица с участие под 5 %	3.43%	1871	1.871
Физически лица с участие под 5%	12.10%	6592	6.592
	100.00%	54513	54.513

Към 31 декември 2023 г. “Трансстрой автоматика и монтажи” АД не притежава дялово участие в други дружества.

ОРГАНИ НА АКЦИОНЕРНОТО ДРУЖЕСТВО, УПРАВЛЕНИЕ И ПРЕДСТАВИТЕЛСТВО

Дружеството е с едностепенна система на управление.

Съвет на директорите е в състав:

Стоян Радомиров Стоянов – председател на Съвет на директорите и Изпълнителен директор;

Павлин Стоянов Стоянов – член и Изпълнителен директор;

Соня Йорданова Върбанова – член.

Дружеството се представлява от Изпълнителните директори Стоян Радомиров Стоянов и Павлин Стоянов Стоянов само заедно. Вписването на втори изпълнителен директор Павлин Стоянов Стоянов и начина на представяне е направено и влиза в сила от 13.10.2009 г.

Считано от 17.09.2020 г. длъжността Директор за връзки с инвеститорите се заема от Иванка Петрова Атанасова с адрес за кореспонденция гр. София, ул. Клокотница № 29, ет.3, тел. 02/8310039, ел.поща: transstroyamad@gmail.com

Докладът на Директора за връзки с инвеститорите е изготвен в съответствие с изискванията на чл.116г ал.4 от ЗППЦК.

Дейността на Директора за връзки с инвеститорите изцяло е съобразена с изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа, Закона срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти и в съответствие с изискванията на Наредба 2 на Комисията за финансов надзор и на дружествения Устав.

Функции на Директора за връзки с инвеститорите

Длъжността Директор за връзки с инвеститорите е създадена в изпълнение на законовите разпоредби на Закона за публичното предлагане на ценни книжа през 2023 г. Директорът за връзки с инвеститорите осъществява ефективна връзка между Съвета на директорите на дружеството и неговите акционери, както и лицата, проявили интерес да инвестират в ценни книжа на “Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД, като им предоставя всякаква информация, на която те имат право по закон в качеството им на акционери и инвеститори. Директорът за връзки с инвеститорите също така отговаря за изпращане в законоустановения срок на материалите за свикано общо събрание до акционерите, поискали да се запознаят с тях; води и съхранява протоколите от заседанията на Съвета на директорите на “Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД; отговаря за навременното изпращане на всички необходими отчети и уведомления до Комисия за финансов надзор, Българска фондова борса – София АД и обществеността относно вътрешна информация, която би могла да повлияе върху цената на акциите на дружеството.

Разкриване на информация по ЗППЦК

Съгласно изискванията на ЗППЦК, всяко публично дружество следва да разкрива пред Комисия за финансов надзор, Българска фондова борса – София АД, обществеността, акционерите и инвеститорите периодична информация, вътрешна информация съгласно чл.4 от Закона срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти и друга регулирана информация по смисъла на ЗППЦК.

√Комисия за финансов надзор – дружеството е регистрирано и изпраща информация към Комисията посредством Интегрирана информационна система за разкриване на информация *e-Register*. Адресът за достъп до системата чрез Интернет е <http://e-register.fsc.bg/>;

√Българска фондова борса – София АД – дружеството е регистрирано и изпраща информация чрез интегрирана система за разкриване на информация EXTRI (системата е създадена в отговор на изискването на чл.42 от Наредба № 2 за разкриване на информация посредством електронна система. Адресът за достъп до системата чрез Интернет е <http://www.extri.bg/>;

√Пред обществеността – "Инвестор.БГ" в качеството си на медия за финансова информация дава възможност на емитентите да публикуват в интернет платформата "Бюлетин" регулирана информация по смисъла на чл. 27, ал.1 от Наредба № 2 на КФН. Адресът за достъп до системата чрез Интернет <https://mybull.investor.bg/>.

Периодична информация

Периодично разкриваната информация е свързана с представянето на годишните и тримесечните отчети на “Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД в Комисията за финансов надзор и БФБ – София АД. В това отношение през 2022 г. е изпълнено следното:

√ Междинен финансов отчет за четвърто тримесечия на 2022 г. е представен в законоустановения срок – 27.01.2023 г.;

√ Годишен финансов отчет за 2022 г. е представен в законоустановения срок – 29.03.2023 г.;

√ Междинен финансов отчет за първо тримесечия на 2023 г. е представен в законоустановения срок – 27.04.2023г.;

√ Покана за свикване на Общо събрание на акционерите и материали за Общото събрание на акционерите е представен на 25.05.2023г.

√ Протокол от Общото събрание на акционерите е представен в законоустановения срок – 28.06.2023г.

√ Междинен финансов отчет за второ тримесечия на 2023 г. е представен в законоустановения срок – 26.07.2023 г.;

√ Междинен финансов отчет за трето тримесечия на 2023г. е представен в законоустановения срок – 30.10.2023 г.;

√ Междинен финансов отчет за четвърто тримесечия на 2023 г. е представен в законоустановения срок – 29.01.2024 г.;

√ Годишен финансов отчет за 2023г. е представен в законоустановения срок – 25.03.2024г.

Текущо разкривана информация

Текущо разкриваната информация е свързана с представянето в Комисията за финансов надзор, БФБ - София АД и обществеността на вътрешна информация по смисъла на чл.4 от Закона срещу пазарните злоупотреби с финансови инструменти, която пряко се отнася до дружеството и за настъпване на други обстоятелства, подлежащи на вписване във водения от КФН регистър съгласно наредбата по чл.30, ал.2 ЗКФН, както и за настъпили промени в тези обстоятелства. Вътрешна информация съгласно разпоредбите на горесцитирания закон е конкретна информация, която не е публично огласена, отнасяща се пряко или косвено до един или повече емитенти на финансови инструменти или до един или повече финансови инструменти, ако публичното ѝ огласяване може да окаже съществено влияние върху цената на тези финансови инструменти или на цената на свързани с тях дериватни финансови инструменти. Вътрешната информация включва всякаква информация, която посочва факти или обстоятелства, които са настъпили или обосновано може да се очаква да настъпят в бъдеще, и е достатъчно конкретна, за да се направи заключение относно възможния им ефект върху цената на финансовите инструменти или на свързани с тях дериватни финансови инструменти и тази информация обичайно се използва от инвеститорите при вземането на решение за инвестиране в даден финансов инструмент.

Организация и ред за провеждане на Общото събрание на акционерите

През 2023г. е проведено редовно общо събрание на акционерите (ОСА) на „Трансстрой Автоматика и монтаж“ АД на 27.06.2023г. Общото събрание на акционерите е редовно свикано по реда на чл. 223 от Търговския закон и чл. 115 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа.

Материалите и поканата за свикване на ОСА са предоставени в законния срок на Комисията за финансов надзор чрез единната система за разкриване на информация „Е-регистър“ , на Централен депозитар АД и на Българската фондова борса АД чрез интегрираната система за разкриване на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа EXTRI

и в информационния бюлетин на Инвестор.БГ и предоставени на разположение на акционерите в офиса на Дружеството, в съответствие с нормативните изисквания.

Протоколът от проведеното ОСА е представен на Комисията за финансов надзор чрез единната система за разкриване на информация „Е-регистър“ на Централен депозитар АД и на Българската фондова борса АД чрез интегрираната система за разкриване на информация от публичните дружества и другите емитенти на ценни книжа EXTRI и в информационния бюлетин на Инвестор.БГ в изискуемия от закона срок.

Утвърждаване на принципа на добра корпоративно управление

В своята дейност Дружеството се ръководи от националните принципи за корпоративно управление, препоръчани за прилагане от Националната комисия за корпоративно управление и утвърдени с Решение No 850-ККУ/25.11.2021 от Комисията за финансов надзор.

Дружеството се ръководи в своята дейност от общо приетите принципи за почтеност, професионална отговорност, защита на правата на акционерите.

Членовете на Съвета на директорите в своята дейност прилагат принципа на избягване и недопускане на реален или потенциален конфликт на интереси.

Информация относно дружеството не е била искана от инвеститори. Информацията предоставена на КФН, БФБ и ЦД е била на разположение на желаещите да се запознаят с нея в офиса на дружеството. Информацията за свикване на ОСА е на разположение на желаещите да се запознаят с нея и на интернет страницата на дружеството www.transstroyam.com

Не е имало случай на възпрепятстване от СД на дейността на ДВИ. Изпълнителните директори и СД са оказвали необходимото съдействие на ДВИ съгласно изискването на чл. 116г, ал. 5 от ЗППЦК.

Не е имало случаи на сезиране на Съвета на директорите от потенциални инвеститори или акционери във връзка с нарушаване правото им на информация или нарушаване на техните права от ДВИ

Не е налице промяна на обстоятелствата по чл. 116а, ал. 1 – ДВИ не е осъждан, срещу него няма висящо наказателно производство

Директорът за връзки с инвеститорите не злоупотребява със своите правомощия, не разгласява информация, която не е публично оповестена, както и не използва тази информация за лична облага.

Директорът за връзки с инвеститорите изпълнява своите задължения на основата на прозрачност и лоялност към Дружеството, акционерите и всички заинтересовани страни като цяло.

Не е имало случаи на сезиране на Съвета на директорите от потенциални инвеститори или акционери във връзка с нарушаване правото им на информация или нарушаване на техните права от Директора за връзки с инвеститорите.

Иванка Атанасова

Ivanka Petrova
Atanasova

Digitally signed by Ivanka
Petrova Atanasova
Date: 2024.05.09 10:39:01
+03'00'

Директор за връзки с инвеститорите

“Трансстрой Автоматика и Монтажи” АД