„ВЕИ Инвест Холдинг" АД

ГОДИШЕН ДОКЛАД НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ

за 2024г.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

В съответствие с изискванията на чл. 108 ал.1, т.8 от Закона за независимия финансов одит на предприятия извършващи дейност от обществен интерес и с Решение на Общото събрание на акционерите от 14.06.2024 г. бе избран нов Одитен комитет на „ВЕИ Инвест Холдинг" АД. Одитния комитет е независим в състав:

Теодора Станиславова Веселинова;
Габриела Йорданова Георгиева;
Красимир Владимиров Димитров.

Основните функции на Одитния комитет на „ВЕИ Инвест Холдинг" АД в съответствие с разпоредбите на Закона за независимия финансов одит включват:

- Наблюдение на процесите по финансово отчитане в предприятието;
- Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол;
- Наблюдаване дейността на вътрешния одит в предприятието;
- Наблюдение на независимия финансов одит в предприятието;
- Извършване на преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители;

II. ДЕЙНОСТ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ПРЕЗ 2023 г.

Въз основа на получената информация и проведени професионални анализи, при спазване изискванията на Закона за независимия финансов одит и Закона за публичното предлагане на ценни книжа,Одитния комитет на „ВЕИ Инвест Холдинг" АД формулира следните констатации, изводи и препоръки за дейността на дружеството през 2024 г.

1. Наблюдение на процесите по финансово отчитане в предприятието

През 2024 г. предприятието спазваше адекватна финансова отчетност в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане. Финансовите отчети на дружеството са изготвени на база действащо предприятие и принципа на историческа цена.

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

Ефективността на системата за вътрешен контрол позволи навременно изготвяне и изпращане на достоверни тримесечни финансови отчети на „ВЕИ Инвест Холдинг" АД, до КФН, „БФБ София" АД, „Централен депозитар" АД и обществеността. Ежемесечно са извършвани финансови анализи на текущото счетоводно отчитане в предприятието.

Одитният комитет потвърждава, че през 2024 г. системата за финансово отчитане на дружеството е адекватна и представя достоверно финансовото състояние на „ВЕИ Инвест Холдинг" АД, както и че системата за вътрешен контрол в дружеството позволява ефективно управление на финансовите ресурси на дружеството.

3. Наблюдение на независимия финансов одит в предприятието

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Закона за независимия финансов одит, на 14.06.2024г. Общото събрание на акционерите на „ВЕИ Инвест Холдинг " АД, избира одиторско предприятие „Грант Торнтон" ООД с рег.№

032 с отговорен за одита Марий Георгиев Апостолов, което да извърши проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2024 г.

Одитният комитет проследи работата на избрания независим одитор и потвърждава, че независимият финансов одит за 2024 г. бе проведен и изготвен законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията за независимия финансов одит. В съответствие с разпоредбите на Закона за независимия финансов одит независимият регистриран одитор на „ВЕИ Инвест Холдинг" АД представи декларация за своята независимост от одитираното предприятие.

III. ПРЕПОРЪКА ЗА ИЗБОР НА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР ЗА ПРОВЕРКА И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2025г.

В изпълнение на изискванията на Закона за независимия финансов одит и с оглед стриктното изпълнение на задълженията като регистриран одитор по проверката и заверката на годишния финансов отчет на Дружеството за 2025 г., Одитният комитет на „ВЕИ Инвест Холдинг" АД препоръчва независимият финансов одит на финансовите отчети за 2025 г. да се извърши отново от одиторско предприятие „Грант Торнтон" ООД с рег.№ 032 с отговорен за одита Марий Георгиев Апостолов.

02.05.2025 г.
гр.София

Одитен комитет:

1. .....
(Теодора Станиславова Веселинова)

2. .....
(Габриела Йорданова Георгиева)

3. .....
(Красимир Владимиров Димитров)