

**ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ**

за периода от месец юли 2022 г. до месец май 2023 г.

До
Общото събрание на акционерите
„АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ“ АД

УВАЖАЕМИ АКЦИОНЕРИ,

На основание на чл. 7, т. 7 от Статута на Одитния комитет на „АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ“ АД (дружеството), представяме на Вашето внимание доклад за дейността на Одитния комитет за периода от месец юли 2022 г. до месец май 2023 г.

Въведение

Съгласно Закона за независимия финансов одит, Одитният комитет е независим орган, чиято отговорност е да съдейства за прилагането на принципите на корпоративното управление, като осъществява преглед и наблюдение на процеса на финансовото отчитане, вътрешния одит и управлението на риска. Комитетът подпомага Съвета на директорите по отношение интегритета на финансовите отчети, адекватността на системите за вътрешен контрол и управлението на риска, както и работата на органите за вътрешен одит.

Одитният комитет на „АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ“ АД (комитетът) беше избран от Общото събрание на акционерите, в качеството им на собственик на капитала с решение от 28 юни 2022 г. с едногодишен мандат.

Членовете на Одитния комитет са предоставили своевременно Декларации за независимост и липса на конфликт на интереси на вниманието на Общото събрание на акционерите, в съответствие с изискванията на чл.107 ал.4 от ЗНФО.

Одитният комитет няма разпоредителни функции и неговите цели и задачи изключват поемането на отговорност за представянето или изпълнението в която и да е област от неговата компетентност. Постоянна цел на Одитния комитет е да гарантира пред акционерите ефективността на системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете, следи за независимостта на регистрирания одитор в съответствие с изискванията на ЗНФО.

За периода на мандата на Одитния комитет от месец юли 2022 г. до месец май 2023 г. са проведени общо 10 заседания, на които са разгледани следните въпроси и са взети съответни решения. На проведеното Първо Заседание на Одитния комитет е прието решение за избор на Председател и състава на комитета както следва:

1. Симеон Милев – Председател
2. Светла Ганчева -Член на одитния комитет
3. Милена Гигова- Член на одитния комитет

На работни срещи на Одитния комитет бяха обсъдени ключови одиторски въпроси с Външния одитор на „АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ“ АД, натоварен с финансовия одит на дружеството. Обсъдена беше с Отговорния одитор стратегията за провеждане на външния одит на финансовите отчети на дружеството. Засегната беше

АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ АД – ОДИТЕН КОМИТЕТ

темата за ключови въпроси на одита, от които най-важният е за оценката на земята по метода на справедливата стойност.

Извършен бе и преглед на тримесечните отчети на индивидуална и консолидирана основа, които дружеството представя пред КФН в качеството си на публично дружество от обществен интерес. Одитният комитет се запозна с проекта на индивидуалния финансов отчет на дружеството за 2022 год.

На заседание на Одитния комитет бяха разгледани годишния индивидуален и годишния консолидиран финансов отчет на дружеството, изготвен към 31.12.2022 год. Извършен беше и преглед на одиторския доклад и допълнителни доклади на одиторите до Одитния комитет във връзка с финансовите отчети, изготвени към 31.12.2022год.

Одиторът представи и декларация за независимост. Одитния комитет констатира, че регистрираният одитор не е предоставял други услуги извън сключения договор за одит и е провел цялостна и квалифицирана проверка на дейността на Дружеството. Регистрираният одитор е спазил всички изисквания на Етичния кодекс.

Заклучение

Одитният комитет счита, че финансовите отчети са изготвени в съответствие с приложимите счетоводни стандарти и добрата практика. През периода одитният комитет не е установил нередности по отношение на системите за вътрешен контрол и управление на рисковете. Не са установени пропуски в процеса на финансово отчитане, които да повлияят на достоверното представяне на финансовото състояние на „АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ“ АД.

В изпълнение на законовите изисквания Одитния комитет подготвя и ще представи предложение до Общото Събрание за избор на регистриран одитор за 2023 год.

Доклада е приет на заседание на одитния комитет, проведено на 16 май 2023год.

Председател на Одитния комитет на „АГРИЯ ГРУП ХОЛДИНГ“ АД:

SIMEON
PARVANOV
MILEV

Digitally signed by
SIMEON PARVANOV
MILEV
Date: 2023.05.16
17:26:11 +03'00'

Симеон Милев

Членове на одитния комитет:



1. Светла Ганчева



2. Милена Гигова