

ПРЕПОРЪКА
от одитния комитет на Индустиален капитал-холдинг АД

На основание ч. 108, ал. 1, т. 6 от ЗНФО и във връзка с чл. 16 то Регламент ЕС № 537/2014, /наричан по-нататък "Регламента"/относно специфичните изисквания по отношение на задължителния одит на предприятия от обществен интерес, одитният комитет извърши подбор на одитор/одиторско предприятие за 2019 г.

Процедурата за подбор беше организирана от одитираното предприятие при спазване на посочените в Регламента критерии.

Одитният комитет получи доклад за заключенията от проведената процедура и приложени към него документи, представени от кандидатстващите одитори.

Получени са и оценки съгласно изискванията на чл. 6 от Регламента относно специфичните изисквания по отношение на задължителния одит на предприятия от обществен интерес от:

- "Одит - Корект" ООД, гр. София, ЕИК: 121519031 с регистрирани одитори Росица Тричкова диплом № 0091 и Стефан Солаков диплом № 0688.
- „Алфа одит груп” ООД, гр. София, ЕИК: 130201152 с регистриран одитор Стоян Донеv, диплом № 509

Съгласно изискванията на Регламента одитният комитет утвърди представения доклад за заключенията от проведената процедура и предлага на Вашето внимание две кандидатури за избор на одитор за извършване на независим финансов одит на "Индустриален капитал-холдинг" АД за 2019 г. като изразяваме нашето обосновано предпочитание към първата от тях.

1. - Одит - Корект ООД, гр. София с регистрирани одитори Росица Тричкова диплом № 0091 и Стефан Солаков диплом № 0688

Одит - Корект ООД е учредено през 1997 г. като дружество за одит и консултантски услуги. Дружеството има безупречна репутация в резултат на възприетите ценности и философия по обслужване на клиентите, независимост и конфиденциалност, почтеност и безпристрастност. Клиенти са банки, застрахователни и пенсионни компании, индустриални компании и холдингови дружества.

2. Алфа одит груп ООД, гр. София с регистриран одитор Стоян Донеv, диплом № 509

Алфа одит груп е учредено през 2009 г. като дружество за извършване на финансов одит на финансови отчети на предприятия, финансови, икономически и счетоводни консултации, информационно обслужване. Клиентите са предимно производствени предприятия. Дружеството е одитирало Индустиален капитал-холдинг в продължителен период от време.

Тази препоръка е за поемане на одитен ангажимент и не е повлияна от трета страна. Няма наложена клауза от вида, посочен в чл. 16 §6 от Регламента отнасящ се за специфични изисквания по отношение на задължителния одит на предприятия от обществен интерес.

Председател:
Т. Раденкова

Уважаеми госпожи и господа,

Съгласно изискването на чл. 6 от Регламент (ЕС) N2 537/2014, преди да приеме или продължи ангажимента за извършването на задължителен одит на предприятие от обществен интерес, одиторът / одиторското дружество следва да направи оценка на заплахите за независимостта си.

Във връзка с това, след като направихме оценка, документираме следното:

Буква (а).

По чл. 4, т. 1. Таксите за одитния ангажимент, изчислени върху предварително определена основа, свързана с резултата от извършената работа са условни такси. Таксите не се смятат за условни, ако са определени от съд или компетентен орган.

По чл. 4, т. 2 и т. 3. Ние кандидатстваме за извършване на одит на дружеството за първа година.

По чл. 5. Ние нямаме намерение да предоставяме забранени услуги извън одита.

Буква (б).

По чл. 17, т. 1. Ние кандидатстваме за извършване на одит на дружеството за срок, не по- кратък от една година. Ангажиментът може да бъде подновен.

По чл. 17, т. 3. Одиторът ще се оттегли след изтичането на максималната продължителност на ангажиментите, съгласно сроковете, определени в закона.

Буква (в).

Ние оценяваме почтеността на членовете на Съвета на директорите, като потвърждаваме, че сме независими от одитираното предприятие.

Подпис:





Audit Correct

AUDIT · CONSULTING · LAW

До

ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА
Индустриален капитал – Холдинг АД

Уважаеми госпожи и господа,

Съгласно изискването на чл.6 от Регламент/ЕС/ № 537/2014, преди да приеме или продължи ангажимента за извършване на задължителен одит на предприятие от обществен интерес, одиторът/одиторското дружество следва да направи оценка на заплахите за независимостта си.

Във връзка с това, след като направихме оценка, документираме следното:

Буква /а/

По чл. 4, т.1. Таксите за одитния ангажимент, изчислен върху предварително определена основа, свързана с резултата от извършената работа са условни такси. Таксите не се смятат за условни ако са определени от съд или компетентен орган.

По чл. 4, т.2 и т. 3. Ние кандидатстваме за извършване на одит на дружеството за първа година.

Буква /б/

По чл. 17, т.1. Ние кандидатстваме за извършване на одит на дружеството за срок, не по-кратък от една година. Ангажиментът може да бъде продължен.

По чл. 17, т.3. Одиторът ще се оттегли след изтичането на максималната продължителност на ангажиментите, съгласно сроковете, определени в ЗНФО.

Буква /в/

Ние оценяваме почтеността на членовете на Ръководството на дружеството, като потвърждаваме, че сме независими от одитираното предприятие

С уважение,

Росица Тричкова, Управител на „ОДИТ-Корект“ ООД №064
в Регистъра одиторите, воден от ИДЕС.

