



ФАЗЕРЛЕС АД

ПУБЛИЧНО АКЦИОНЕРНО ДРУЖЕСТВО

С Т А Т У Т

НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА “ФАЗЕРЛЕС” АД

Чл.1. (1) Настоящият Статут на Одитния комитет на „ФАЗЕРЛЕС“ АД е изготвен от Съвета на директорите на дружеството и влиза в сила след одобряване от Общото събрание на акционерите.

(2) Със Статута на Одитния комитет се определят неговите функции, права и отговорности по отношение на финансовия одит, вътрешния контрол и вътрешния одит, както и взаимоотношенията му с органите за управление.

(3) Статутът на Одитния комитет може да бъде променен от Общото събрание на акционерите, по предложение на Съвета на директорите.

(4) При промяна на императивни норми от действащото законодателство в Република България, включени в настоящия Статут, се счита че същите са променени и в Статута.

Чл.2. Одитния комитет се избира от Общото събрание на акционерите по предложение на Съвета на директорите.

Чл.3. Мандатът на Одитния комитет е 3 години.

Чл.4. Одитния комитет на „ФАЗЕРЛЕС“ АД се състои от трима души.

Чл.5. (1) За членове на Одитния комитет се избират лица, които притежават образователно-квалификационна степен "магистър", познания в областта, в която работи предприятието, като поне един от членовете трябва да има не по-малко от 5 години професионален стаж в областта на счетоводството или одита.

(2) Мнозинството от членовете на одитния комитет са външни и независими от дружеството. Независим член на одитен комитет не може да бъде:

1. член на Съвета на директорите или служител на ФАЗЕРЛЕС АД;
2. лице, което е в трайни търговски отношения с ФАЗЕРЛЕС АД;
3. член на управителен или надзорен орган, прокурист или служител на лице по т. 2;
4. свързано лице с член на Съвета на директорите на ФАЗЕРЛЕС АД.

(3) Липсата на обстоятелствата по ал. 2 се установява с писмена декларация, подадена преди датата на избора до Общото събрание от всяко номинирано лице за член на одитен комитет.

(4) Когато едно или повече от тези обстоятелства възникнат след избора, съответният член на Одитния комитет незабавно уведомява писмено Председателя на Съвета на директорите и прекратява изпълняването на функциите си, като на негово място на следващото Общо събрание се избира нов член.

Чл.6. (1) Членовете на Одитния комитет избират Председател на Одитния комитет.

(2) Председателят трябва да отговаря на изискванията по чл.5, ал.2.

Чл.7. Членовете на Одитния комитет имат право на еднократно възнаграждение в края на I-во тримесечие, в размер на 1 /една/ средна месечна работна заплата за дружеството за месец Март на текущата година.

Чл.8. (1) Одитният комитет има следните права и задължения, съгласно чл. 108 от Закона за независимия финансов одит: 1. информира Съвета на директорите на дружеството 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.

2. наблюдава процеса на финансово отчитане и представя препоръки и предложения, за да се гарантира неговата ефективност.

3. 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.

4. наблюдава задължителния одит на годишните финансови отчети, включително неговото извършване, като взема предвид констатациите и заключенията на Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори по прилагането на чл. 26, параграф 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014.

5. проверява и наблюдава независимостта на регистрираните одитори в съответствие с изискванията на глави шеста и седма от Закона за независимия финансов одит, както и с чл. 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014, включително целесъобразността на предоставянето на услуги извън одита на дружеството по чл. 5 от същия регламент;

6. отговаря за процедурата за подбор на регистрирания одитор и препоръчва назначаването му.

7. уведомява Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори, както и Съвета на директорите на дружеството за всяко дадено одобрение по чл. 64, ал. 3 и чл. 66, ал. 3 от Закона за независимия финансов одит в 7-дневен срок от датата на решението.

8. отчита дейността си пред Общото събрание на акционерите.

9. изготвя годишен доклад за дейността си и го предоставя на Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори в срок до 30 юни.

(2) Дружеството осигурява достатъчни ресурси на Одитния комитет за ефективно изпълнение на задълженията му.

(3) Членовете на Съвета на директорите и служителите на дружеството са длъжни да оказват съдействие на Одитния комитет при изпълнение на дейността му, включително да предоставят в разумни срокове поисканата от него информация.

Чл.9. Съветът на директорите на дружеството има право да поиска съвместно заседание с Одитния Комитет по всички въпроси на финансовия одит.

Чл.10. По обсъжданите проблеми Одитния Комитет приема решения при наличието на мнозинство.

Чл.11. На заседанията на Одитния комитет се води протокол, който се подписва от всички участници.

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА СД :
/инж. Манол Тодоров/