

**ДО  
ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА  
АКЦИОНЕРИТЕ НА  
“ТЕЦ МАРИЦА 3” АД  
ДИМИТРОВГРАД**

**КОПИЕ  
СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ НА  
“ТЕЦ МАРИЦА 3” АД  
ДИМИТРОВГРАД**

**ДОКЛАД**  
на Одитния комитет

**УВАЖАЕМИ АКЦИОНЕРИ,**

Настоящият Доклад на одитния комитет на “ТЕЦ Марица 3” АД, гр. Димитровград през 2019г. е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 108, ал. 1, т. 8 от Закона за независимия финансов одит /ЗНФО/.

Съгласно изискванията на чл. 108, ал. 1, т. 8 от ЗНФО, Одитния комитет се отчита за дейността си пред органа по назначението - Общото събрание на акционерите.

Одитният комитет на “ТЕЦ Марица 3” АД е избран на редовно общо събрание на акционерите, проведено на 25.09.2020г. Общото събрание на акционерите определи мандат от 5 години, считано от датата на избора.

Към момента състава на одитния комитет е както следва:

1. Полина Маринова;
2. Петър Петров;
3. Мирослав Цанков.

Одитния комитет бе уведомен, че членът Мирослав Стефанов Цанков е починал. С оглед на което настоящият доклад се приема от оставащите двама члена. Налице е необходимост съставът на одитния комитет да бъде попълнен, като на мястото на починалия член, общото събрание на акционерите да избере нов член.

Със свое Решение № 5 редовното годишно общо събрание на акционерите, проведено на 25.09.2020г., избра за регистриран одитор за одитиране на годишния финансов отчет за 2020г. – Одиторско дружество “ЕЙ ТИ СИ БЪЛГАРИЯ” ООД – рег. № 125.

С писмо от 21.12.2020г. одиторско дружество “ЕЙ ТИ СИ България” ООД уведоми одитния комитет, че не може да поеме ангажимент да одитира финансовият отчет на „ТЕЦ Марица 3“ АД за 2020г. и се оттегля. Като причина изтъква факта, че е изпълнявало одиторски ангажимент повече от 7 години. Съгласно разпоредбата на чл. 65, ал. 3 от ЗНФО - Регистриран одитор, който извършва задължителен финансов одит на финансов отчет на предприятие от обществен интерес, се оттегля, след като е изпълнявал одиторски ангажименти в продължение на 7 поредни години от датата на назначаването му.

С оглед на горното се налага Общото събрание на акционерите на „ТЕЦ Марица 3“ АД да вземе извънредно решение, с което да избере друг регистриран одитор за одитиране на годишния финансов отчет за 2020г.

На основание чл. 108, ал. 6 от ЗНФО одитния комитет извърши процедура по подбор и въз основа на резултатите от него предлага на общото събрание на акционерите да възложи одиторския ангажимент за извършване на одит на годишния финансов отчет

за 2020г. на „ЕКОВИС ОДИТ БЪЛГАРИЯ“ ООД с рег. № 114 - вписан в регистъра на Института на дипломираните експерт-счетоводители

„ЕКОВИС ОДИТ БЪЛГАРИЯ“ ООД е вписано в търговския регистър при Агенция по вписванията с ЕИК 131039504, Седалище и адрес на управление: София, р-н Триадица, ул. ТВЪРДИШКИ ПРОХОД № 23, ет. 3 Телефон: 02\8185858, Факс: 02\8185859

Дружеството се представлява от управителя Георги Тренчев, който е дипломиран експерт счетоводител. Има дългогодишен практически опит.

Извършеният преглед на независимостта на регистрирания одитор на “ТЕЦ Марица 3” АД, в съответствие с изискванията на ЗНФО и на Етичен кодекс на професионалните счетоводители показва, че Одиторско дружество „ЕКОВИС ОДИТ БЪЛГАРИЯ“ ООД изцяло покриват изискванията за независимост.

Регистрираният одитор, неговите ръководители, съдружници, както и неговите служители, които ще бъдат пряко ангажирани в одита на “ТЕЦ Марица 3” АД, гр. Димитровград, спазват законовите изисквания, ръководещи професионалната дейност на регистрирания одитор: независимост, почтеност, обективност, професионална компетентност, конфиденциалност, професионални поведение и технически стандарти. Размерът на договореното възнаграждение не е в състояние да повлияе на обективността му.

**В предвид на гореизложеното Одитния комитет предлага на Общото събрание на акционерите на “ТЕЦ Марица 3” АД, гр. Димитровград за 2020 година да избере за регистриран одитор на дружеството – Одиторско дружество „ЕКОВИС ОДИТ БЪЛГАРИЯ“ ООД с рег. № 114.**

ОДИТЕН КОМИТЕТ:

1. Полина Маринова: .....

2. Петър Петров: .....