



**“В и К” ООД**

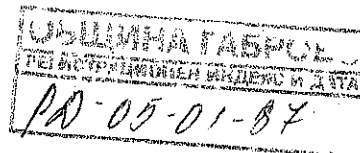
5300 гр. Габрово, бул. “Трети март” № 6, тел: (066) 800-500  
факс (066) 801 178, E-mail: [office@vik-gabrovo.com](mailto:office@vik-gabrovo.com)

Изх.№ РД-02-1860/05.05.2017 г.

✓ ДО ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
ГАБРОВО

ДО ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
ТРЯВНА

ДО ПРЕДСЕДАТЕЛЯ НА  
ОБЩИНСКИ СЪВЕТ  
ДРЯНОВО



09.05.2017

**ПОКАНА**

От инж. Владимир Георгиев Василев  
Управител на “ВиК” ООД - Габрово

**ОТНОСНО: Свикване на Общо събрание на съдружниците на “ВиК” ООД.**

На основание чл. 139, ал.1 от Търговския закон и чл.17 от Дружествения договор, свиквам Общо събрание на съдружниците на „В и К” ООД - Габрово, ЕИК 817040128. Общото събрание ще се проведе на **23 май 2017 г. от 11.00 часа** в административната сграда на дружеството, находяща се в град Габрово, бул. „Трети март” № 6, при следния дневен ред:

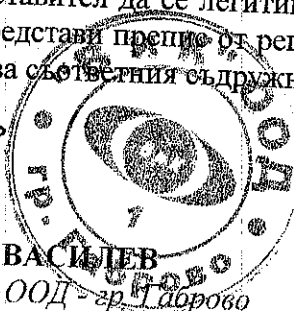
1. Отчет на управителя за дейността на дружеството през 2016 г.
2. Приемане на годишния финансов отчет на „ВиК” ООД - Габрово за 2016 г. и доклада на регистрирания одитор.
3. Приемане решение за разпределение на печалбата на дружеството за 2016 г.
4. Избор на регистриран одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет за 2017 г.
5. Избор на Одитен комитет на дружеството, съгласно изискванията на чл. 107, ал. 2 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО).
6. Одобряване на статут на одитния комитет, в който 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 – чл. 107, ал. 7 от ЗНФО.

**Приложение:** предложение на управителя за вземане на решения съгласно посочения дневен ред.

Моля, Вашият представител да се легитимира пред общото събрание с изрично писмено пълномощно и да представи препис от решение на съответния общински съвет, по силата на което представлява съответния съдружник.

С уважение,

ИНЖ. ВЛАДИМИР ВАСИЛЕВ  
Управител на “ВиК” ООД - гр. Габрово





**“Вик” ООД – гр. Габрово**

5300 гр. Габрово, бул. “Трети март” № 6, тел: (066) 800-500  
факс (066) 801 178, E-mail: [office@vik-gabrovo.com](mailto:office@vik-gabrovo.com)

## **ПРЕДЛОЖЕНИЕ**

**за решения, взети съгласно дневния ред на общото събрание на съдружниците на „ВИК” ООД- Габрово, свикано на 23.05.2017 г.**

**По т.1 от дневния ред** – Общото събрание приема отчета на управителя за дейността на дружеството през 2016 г.

**Приложение** – съгласно текста.

**По т.2 от дневния ред** – Общото събрание на съдружниците приема годишния финансов отчет на дружеството за 2016 г. и доклада на регистрирания одитор.

**Приложение** – съгласно текста.

**По т.3 от дневния ред** – Общото събрание взема решение да бъде разпределена печалбата за 2016 г. по годишния финансов отчет съгласно Разпореждане № 2 от 23.02.2017 г. на Министерски съвет на Р България за установяване и внасяне в полза на държавата на отчисления от печалбата.

**Приложение** – предложение на управителя на „Вик” ООД за разпределение на балансовата печалба за 2016 г.

**По т.4 от дневния ред** – Общото събрание на съдружниците избира ОП „Акаунтинг - одитинг” ООД – гр. Велико Търново, за проверка и заверка на годишния финансов отчет за 2017 г.

**Приложение** – предложение на действащия към момента одитен комитет, изготвено след анализ на получени оферти.

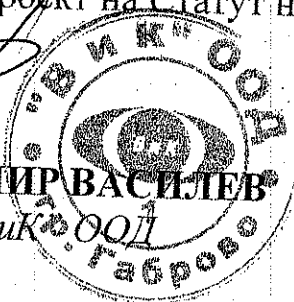
**По т.5 от дневния ред** – Общото събрание избира Наталия Георгиева Станева - юрист и Ангелина Иванова Маринова - икономист за членове на одитния комитет към Дружеството за срок от 1 година.

**Приложение** - предложение на управителя на „Вик” ООД за избор на одитен комитет и определяне на възнаграждението му.

**По т.6 от дневния ред** - Общото събрание одобрява Статут на одитния комитет, в който 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 – чл. 107, ал. 7 от ЗНФО.

**Приложение** – Проект на Статут на одитния комитет.

**ИНЖ. ВЛАДИМИР ВАСИЛЕВ**  
Управител на “Вик” ООД  
гр. Габрово



## Протокол от заседание на Одитния комитет на „ВИК“ ООД – Габрово

Днес, 28.04.2017г., в град Габрово, в административната сграда на „ВИК“ ООД, се проведе заседание на Одитния комитет на „ВИК“ ООД, избран с Решение по т. 5 от проведеното на 10.05.2016г. редовно ОС на съдружниците в дружеството. На заседанието присъстваха и двамата членове в състав г-жа Ангелина Маринова – икономист специалност „Счетоводство и контрол“ и Марин Арабаджиев – юрист.

Заседанието се проведе при дневен ред с единствена точка – препоръка до ОС на съдружниците назначаването на регистриран одитор на дружеството.

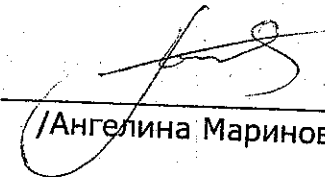
От страна на ръководството на дружеството на Одитния комитет бяха предоставени постъпилите оферти за одиторска дейност, както следва:

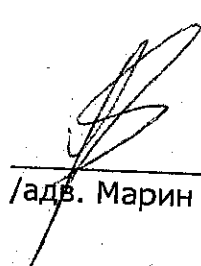
1. Оферта за одиторска дейност за 2017г. от ОП „Акаунтинг-одитинг“, одиторско дружество, вписано под № 150 в Регистъра на ИДЕС, с предложена цена за дейността 5800 лева без включен ДДС;
2. Предложение за финансов одит за 2017г. от регистриран одитор Снежана Стефанова Капинчева, диплом № 0361, с предложена цена за дейността 7500 лева без включен ДДС;
3. Оферта за проверка и заверка на ГФО ма „ВИК“ ООД Габрово за 2017г. от регистриран одитор Румянка Петкова Николова, диплом № 0149, с предложена цена за дейността 7600 лева без включен ДДС;

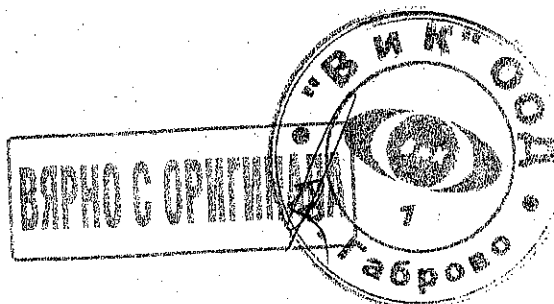
След като разгледаха съдържанието на подадените предложения и след като съпоставиха ценовите предложения в отделните оферти, членовете на Одитния комитет единодушно взеха следното Решение:

„На основание чл. 108, ал. 1, т. 6 от ЗНФО (обн. ДВ бр. 95/29.11.2016г.) Одитният комитет препоръчва на съдружниците във „ВИК“ ООД да изберат Специализираното одиторско предприятие „Акаунтинг одитинг“ ООД, за регистриран одитор, който да извърши независим финансов одит на дружеството за 2017г.“

Членове:

  
/Ангелина Маринова/

  
/адв. Марин Арабаджиев/





# “ВОДОСНАБДЯВАНЕ И КАНАЛИЗАЦИЯ” ООД

5300 гр. Габрово, бул. “Трети март” № 6, тел: (066) 800-500

факс (066) 801 178, E-mail: [office@vik-gabrovo.com](mailto:office@vik-gabrovo.com)

## ПРЕДЛОЖЕНИЕ

от Владимир Георгиев Василев – Управител на „В и К” ООД – гр. Габрово

относно: разпределяне на балансова печалба за 2016 година

Уважаеми съдружници,

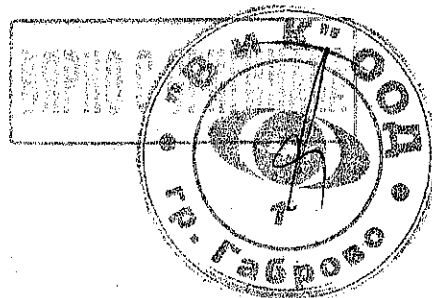
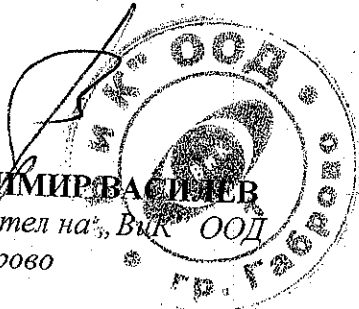
Балансовата печалба на „В и К” ООД гр. Габрово за финансовата 2016 г. е в размер на 683 781.28 лв.

Към 31.12.2016 г. неразпределената печалба в дружеството е в размер на 652708,46 лв., а непокрытата загуба е 1337012.18 лв.

Във връзка с гореизложеното и изпълнение на разпореждане № 2 от 23.02.2017 на МС предлагам на Общото събрание:

- с балансовата печалба на дружеството за 2016 г. да бъдат намалени непокрытите загуби от предходни години.
- с неразпределената печалба от предходни години да се намалят непокрытите загуби от предходни години.

ВЛАДИМИР ВАСИЛЕВ  
Управител на „В и К” ООД  
гр. Габрово





**“В и К” ООД**

5300 гр. Габрово, бул. “Трети март” № 6, тел: (066) 800-500  
факс (066) 801 178, E-mail: office@vik-gabrovo.com

## ПРЕДЛОЖЕНИЕ

От инж. Владимир Георгиев Василев  
Управител на “ВиК” ООД - Габрово

**ОТНОСНО: Избор на одитен комитет и размер на възнаграждението**

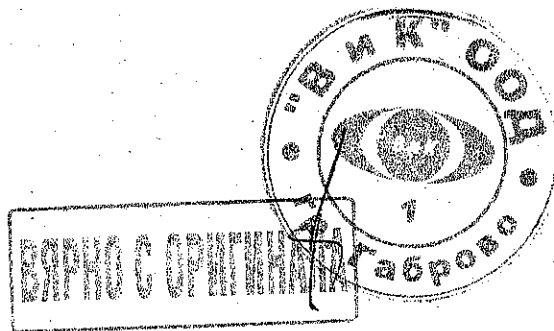
Уважаеми съдружници,

предлагам за членове на одитния комитет да бъдат избрани:

1. Наталия Георгиева Станева – магистър по право, към момента старши юристконсулт към дирекция „Инспекция по труда” – Габрово;
2. Ангелина Иванова Маринова – икономист, специалност „счетоводство и контрол”, притежаваща над 5 г. професионален опит.

Предлагам паричното възнаграждение по договора с одитния комитет към Дружеството да бъде общо 900 лв.

инж. ВЛАДИМИР ВАСИЛЕВ  
Управител на “ВиК” ООД  
гр. Габрово



## СТАТУТ

### на Одитния комитет на „ВИК“ ООД – град Габрово

#### I. Въведение

Настоящият статут на Одитния комитет е изготвен в изпълнение на чл. 107, ал. 7 от Закона за независимия финансов одит (Обн. ДВ. бр.95 от 29 Ноември 2016г.) и определя функциите, правата и задълженията на Одитния комитет по отношение на финансовия одит, вътрешния контрол и вътрешния одит, както и взаимоотношенията му с органите на управление на „ВИК“ ООД („Дружеството“).

Дефинирането на функциите на ефективно действащ Одитен комитет ще сведе до минимум финансовите и оперативните рискове и рисковете по спазването и повишаване на качеството на финансовото отчитане.

#### II. Състав, структура и правила за функциониране на Одитния комитет

1. Одитният комитет се състои от двама членове.
2. Членовете на Одитния комитет се избират от Общото събрание на съдружниците по предложение на управителя на Дружеството.
3. За членове на Одитния комитет се избират лица, които притежават образователно - квалификационна степен „магистър“, познания в областта, в която работи Дружеството, като поне един от членовете му трябва да има не по-малко от 5 години професионален стаж в областта на счетоводството или одита.
4. Мнозинството от членовете на Одитния комитет следва да са външни за и независими от Дружеството лица. Независим член на Одитния комитет не може да е:
  - член на Съвета на директорите, изпълнителният директор или служител на Дружеството;
  - лице, в трайни търговски отношения с Дружеството;
  - член на Управителен или надзорен орган, прокурист или служител на лице, което е в трайни търговски отношения с Дружеството;
  - свързано лице с друг член на управителния орган на Дружеството.
5. Липсата на обстоятелства по точка 4 се установява с писмена декларация, подадена преди избора до Общото събрание от всяко номинирано лице за член на Одитния комитет. Когато едно или повече обстоятелства възникнат след избора, съответният член на Одитния комитет незабавно уведомява писмено Управителя на Дружеството и прекратява изпълнението на функциите си, като на негово място на следващото Общо събрание се избира нов член.
6. Председателят на Одитния комитет се избира от неговите членове. Председателят също трябва да отговаря на изискванията по точка 4.

7. Заседанията на Одитния комитет се свикват от председателя или по предложение на управителя на дружеството. Председателят на Одитния комитет няма право да откаже свикването на заседание.
8. Заседанията и работата на Одитния комитет се водят от председателя, който се избира на първото заседание.
9. Заседанието е редовно, ако на него присъстват всички членове на комитета.
10. На заседанията могат да присъстват без право на глас и управителя на Дружеството, съставители на финансови отчети и регистрирания одитор на „ВИК“ ООД за съответната година.
11. Решенията на Одитния комитет се взимат с обикновено мнозинство.
12. Одитният комитет може да взема решения и неприсъствено, ако всички членове са заявили писмено съгласието си за решението и са подписали протокола.
13. За всяко заседание на Одитния комитет се води протокол, в който се отразяват дневния ред, взетите решения и начинът на гласуване на членовете. Протоколите се подписват от всички присъствали на заседанието членове. Срокът за съхранение на протоколите е пет години.

### III. Функции, права и отговорности на Одитния комитет по отношение на финансовия одит

14. Одитният комитет:
  - информира управителя 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;
  - наблюдава процеса на финансово отчитане и представя препоръки и предложения, за да се гарантира неговата ефективност;
  - 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;
  - наблюдава задължителния одит на годишните финансови отчети, включително неговото извършване;
  - проверява и наблюдава независимостта на регистрираните одитори в съответствие с изискванията на глави шеста и седма от Закона за независимия финансов одит, включително целесъобразността на предоставянето на услуги извън одита на Дружеството;
  - отговаря за процедурата за подбор на регистрирания одитор и препоръчва назначаването му с изключение на случаите, когато Дружеството разполага с комисия за подбор;
  - отчита дейността си пред Общото събрание на съдружниците;

- изготвя и представя годишен доклад за дейността си пред Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори в срок до 30 юни

15. Одитният комитет има право да получи достатъчно ресурси от управителя на Дружеството, необходими му за ефективно изпълнение на задълженията му.
  16. Одитният комитет има право да получава съдействие от управителя и служителите на Дружеството при изпълнение на дейността му.
  17. За изпълнение на своите права и задължения, описани в настоящия Статут, Одитният комитет има право да изисква от дружеството финансова информация до 14- то число на всеки месец, следващ месеца на отчитането. Информацията трябва да бъде разбираема и надеждна.
  18. След изготвяне на финансовите отчети от страна на обслужващото дружество, Одитният комитет наблюдава последователното прилагане на НСФО.
  19. Одитният комитет има право да получи допълнителен доклад от регистрирания одитор на Дружеството в съответствие с чл. 60 от Закона за независимия финансов одит.
- IV. Функции, права и отговорности на Одитния комитет по отношение на вътрешния контрол и вътрешния одит
20. Одитният комитет наблюдава процесите на финансова отчетност в Дружеството.
  21. Одитният комитет участва при оценката на рисковете за Дружеството и своевременно информира управителя на Дружеството за възникването им, както и предлага начини за минимизирането и избягването им.
  22. Одитният комитет има пряк достъп до всички компоненти на изградената в Дружеството информационна система с цел проследяване на вярното отразяване на данните, свързани с процеса на финансовото отчитане.
  23. Одитният комитет извършва преки контролни дейности върху дейностите, свързани с текущото финансово отчитане в Дружеството. Контролът върху дейността на управителя и на съставителите на финансови отчети следва да гарантира избягването на необичайни търговски практики.
  24. Одитният комитет осъществява обратна връзка с контрагентите на Дружеството или други издатели на счетоводни документи във връзка с процеса на финансово отчитане.
  25. При изпълнение на своите права и отговорности, свързани с вътрешния контрол и одит на Дружеството, Одитния комитет може да отправя до управителя предложения и препоръки относно:
    - наличие и достатъчност на мерки за управление на риска;



- необходимост от създаване на нови мерки за нови критични рискове;
- необходимост от промяна на мерките за управление на риска, когато предприетите са се оказали недостатъчни;
- необходимост за намаляване на мерките за управление на риска, когато са ненужни;
- необходимост от определяне на крайните срокове и отговорности за осъществяване на горните дейности;

26. Одитният комитет има право да изиска от съответните органи и лица в Дружеството подробна информация относно предприетите дейности за подобряване на плановете за вътрешен одит.

#### V. Взаимоотношения на Одитния комитет с органите за управление на Дружеството

27. При изпълнение на правата и отговорностите си, Одитния комитет:
- информира управителя 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;
  - представя препоръки и предложения пред управителя при необходимост;
  - 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 и взаимодейства с управителя по отношение на оптимизацията на контролната система;
  - проверява и наблюдава независимостта на регистрирания одитор, като следи, включително целесъобразността на предоставянето на услуги извън одита на Дружеството и при наличие на такива услуги, сезира управителя и Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори;
  - отговаря за процедурата за подбор на регистрирания одитор и препоръчва назначаването му от Общото събрание;
  - уведомява управителя на Дружеството в предвидените от закона случаи;
  - отчита дейността си пред Общото събрание на съдружниците в Дружеството.

Настоящият Статут на Одитния комитет е одобрен от Общото събрание на съдружниците във „ВИК“ ООД, проведено на 23.05.2017 г.