

**МЕБЕЛСИСТЕМ АД**

град Пазарджик, ул. Александър Стамболийски №119, ЕИК 112011240,  
[www.mebelsistem.com](http://www.mebelsistem.com)

**ГОДИШЕН ДОКЛАД НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ  
за 2023 г.**

град Пазарджик  
м. Март 2024 г.

## **I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ**

В съответствие с изискванията на Закона за независимия финансов одит и с Решение на Общото събрание на акционерите от 16.09.2021 г. бе избран Одитен комитет на МЕБЕЛСИСТЕМ АД.

Основните функции на Одитния комитет на МЕБЕЛСИСТЕМ АД в съответствие с разпоредбите на Закона за независимия финансов одит включват:

- Наблюдение на процесите по финансово отчитане в предприятието;
- Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол;
- Наблюдение на ефективността на системите за управление на рисковете в дружеството;
- Наблюдение на независимия финансов одит в предприятието;
- Извършване на преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители.

## **II. ДЕЙНОСТ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ПРЕЗ 2021 Г.**

Въз основа на получената информация и проведени професионални анализи, при спазване изискванията на Закона за независимия финансов одит и Закона за публичното предлагане на ценни книжа, Одитния комитет на МЕБЕЛСИСТЕМ АД формулира следните констатации, изводи и препоръки за дейността на дружеството през 2022 г.

### **1. Наблюдение на процесите по финансово отчитане в предприятието**

През 2023 г. предприятието спазваше адекватна финансова отчетност в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане. Финансовите отчети на дружеството са изготвени на база действащо предприятие и принципа на историческа цена.

### **2. Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол в предприятието.**

Ефективността на системата за вътрешен контрол позволи навременно изготвяне и изпращане на достоверни тримесечни финансови отчети на МЕБЕЛСИСТЕМ АД, до КФН, „БФБ София” АД, ИНВЕСТОР.БГ и обществеността. Ежемесечно са извършвани финансови наблюдения на текущото счетоводно отчитане в предприятието.

Одитният комитет потвърждава, че през 2023 г. системата за финансово отчитане на дружеството е адекватна и представя достоверно финансовото състояние на МЕБЕЛСИСТЕМ АД, както и че системата за вътрешен контрол в дружеството позволява ефективно управление на финансовите ресурси на дружеството.

### **3. Наблюдение на ефективността на системите за управление на рисковете в дружеството**

Одитният комитет констатира, че ръководството е идентифицирало евентуалните рискове, на които е изложено дружеството във връзка с дейността му. Извършва се постоянно наблюдение на влиянието на отделните рискове и се предприемат действия за тяхното намаляване.

### **4. Наблюдение на независимия финансов одит в предприятието**

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Закона за независимия финансов одит, на 28.06.2023 г. Общото събрание на акционерите на МЕБЕЛСИСТЕМ АД избира Теодора Василева Понева с регистрационен №0840 от Института за дипломираните експерт-счетоводители за регистриран одитор, който да извърши проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2023 г.

Одитният комитет проследи работата на избрания независим одитор и потвърждава, че независимият финансов одит за 2023 г. бе проведен и изготвен законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията за независимия финансов одит. В съответствие с разпоредбите на Закона за независимия финансов одит независимият регистриран одитор на МЕБЕЛСИСТЕМ АД представи декларация за своята независимост от одитираното предприятие.

### **III. ПРЕПОРЪКА ЗА ИЗБОР НА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР ЗА ПРОВЕРКА И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2022 г.**

В изпълнение на Закона за независимия финансов одит Одитният комитет на МЕБЕЛСИСТЕМ АД препоръчва независимият финансов одит на финансовите отчети за 2024 г. да се извърши от Теодора Василева Понева с регистрационен №0840 от Института за дипломираните експерт-счетоводители.

Препоръката на одитния комитет няма задължителен характер за акционерите на дружеството, които са свободни в избора си за дипломиран експерт-счетоводител за заверка на финансовите отчети за 2024 г.

град Пазарджик  
31.03.2024 г.

#### **Одитен комитет на МЕБЕЛСИСТЕМ АД:**

Любка Емилова Златанова – председател: /п/

Мариана Костадинова Кобакова: /п/

Яна Бориславова Велева: /п/