

## ДОКЛАД - ПРЕПОРЪКА на ОДИТНИЯ КОМИТЕТ на „УНИПАК“ АД

Уважаеми акционери на „УНИПАК“ АД

Одитният комитет на „УНИПАК“ АД, в състав Весела Чакова, счетоводител, Димитър Добрев – адвокат, член на САК, и Цветелина Стефанова Палейкова – независим член с висше счетоводно образование и повече от 5 години професионален счетоводен опит, е създаден с решение на Общото събрание на акционерите на дружеството, проведено на 28.05.2014 г., с мандат 2 (години), считано от 28.05.2014 г. Одитният комитет на „УНИПАК“ АД се председателства от адв. Димитър Добрев.

Одитният комитет през 2015 г. е наблюдавал текущо процесите по финансово отчитане в предприятието, ефективността на системите за вътрешен контрол в предприятието и ефективността на системите за управление на рисковете в предприятието. Одитният комитет е осъществявал своята дейност, като членът на комитета г-жа Цветелина Палейкова е извършвала ежемесечно текущо наблюдение и при необходимост се е консултирала с Председателя на комитета адв. Димитър Добрев, а също така, епизодично е извършвано и съвместно наблюдение от тримата членове на комитета.

Финансовият одит на предприятието за 2015 г. е извършен от г-н Васил Стоилов Тодоров – отговорен (ключов) одитор от избрания от общото събрание на акционерите регистриран одитор – „Ей Ти Си България“ ООД. Одитът приключи на 30.03.2016 г. със съставяне на Доклада на независимия одитор.

Одитният комитет наблюдаваше извършването на независимия финансов одит в предприятието за 2015 г., като поддържаше постоянен и пряк контакт с регистрирания одитор (отговорния одитор). В провежданите разговори и срещи бяха обсъждани основните въпроси, свързани с изпълнението на одита.

При комуникацията и сътрудничеството си с ръководството на предприятието, главния счетоводител и регистрирания одитор (отговорния одитор), одитният комитет стигна до извода, че през одитирания период няма съществени слабости в системите за вътрешен контрол на предприятието във връзка с процеса на финансово отчитане, както и че сделките са правилно документирани, а документацията се съхранява съгласно законовите разпоредби, че задълженията са разделени и всеки служител носи отговорност за работата си, че изградената система за вътрешен контрол обезпечава съхраняването на активите, правилното осчетоводяване, както и спазването на изискванията на законодателството и политиката на дружеството, а така също и че главният счетоводител е осъществявал предварителен контрол за законосъобразност, преди поемането на задължение и извършване на разход, както и върху цялата дейност на предприятието, което дава увереност, че рисковете са ограничени в допустимите граници.

Одитният комитет извърши и преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително изиска и получи декларация от регистрирания одитор, че е независим от дружеството. Такива действия бяха извършени и по отношение на отговорния (ключовия) одитор – г-н Васил Тодоров.

С оглед на гореизложеното, одитният комитет счита че не са налице съществени слабости и нередности във финансовото отчитане и вътрешния контрол на „УНИПАК“ АД, които да повлияят на честното и вярно представяне на дейността на дружеството и на финансовите резултати от тази дейност, а така също и че независимия одит е извършен обективно, безпристрастно и при пълна комуникация и сътрудничество с одитния комитет.

Ето защо Одитният комитет дава своята ПРЕПОРЪКА, за регистриран одитор на „УНИПАК“ АД за настоящата 2016 г., да бъде назначено „Ей Ти Си България“ ООД – специализирано одиторско предприятие, с рег. № 125, с отговорен (ключов) одитор г-н Васил Стоилов Тодоров, с рег. № 173.

ОДИТЕН КОМИТЕТ:

Димитър Добрев, Председател

Весела Чакова

Цветелина Палейкова

