

До Общото събрание на акционерите
на „Българска Роза Севтополис“ АД
гр. Казанлък

ОТЧЕТ
ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ
НА „БЪЛГАРСКА РОЗА -СЕВТОПОЛИС“ АД
през 2013 година

Уважаеми акционери,

На извънредно Общо събрание на акционерите на „Българска Роза - Севтополис“ АД на 25.11.2008 бе избран Одитния комитет на основание чл. 40е от ЗНФО.

Настоящият отчет за дейността на одитния комитет на „Българска Роза - Севтополис“ АД през 2013 година е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 40л. от Закона за независимия финансов одит, изискващ отчет за дейността пред Общото събрание, веднъж годишно, заедно с приемането на годишния финансов отчет.

Основната дейност на Одитния комитет е насочена към повишаване ефективността на процесите по финансово отчитане, на системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете в предприятието.

Основните функции на Одитния комитет, съгласно чл. 40з от ЗНФО са следните:

- наблюдава процесите по финансово отчитане в „Българска Роза - Севтополис“ АД;
- наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол в дружеството;
- наблюдава ефективността на системите за управление на рисковете в дружеството;
- наблюдава независимия финансов одит в предприятието;
- извършва преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително наблюдава предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор на „Българска Роза - Севтополис“.

През изтеклият отчетен период бяха проведени заседания на Одитния комитет съгласно приетия План за работа.

Одитния комитет се запозна с предоставената финансова информация на дружеството. Процесите по финансово-счетоводното отчитане представят достоверно и с необходимата обхватност финансовата информация и се осъществяват в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети.

С представители на Ръководството бяха обсъдени и състоянието на системите за вътрешен финансово-счетоводен контрол и специфичната система за контрол на качеството.

Успешно функционират системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете.

В съответствие със Закона за публично предлагане на ценни книжа са изготвени и представяни на КФН, регулирания пазар и обществеността тримесечни и годишни финансови отчети в законоустановения срок.

На основание чл. 40н Регистрираният одитор- дружеството „АФА“ ООД представи ежегодната Декларация за своята независимост от одитираното предприятие на членовете на Одитния комитет. Информира Одитния комитет, че е предоставял услуги на дружеството в рамките на сключения договор за одит.

Регистрираният одитор запозна членовете на Одитния комитет с основни констатации, свързани с изпълнението на одита, като обърна внимание , че е създадена добра организация на работа, че финансовия отчет представя достоверно, във всички аспекти, финансовото състояние на „Българска Роза - Севтополис“ АД към 31.12.2013 год.

Одитният комитет извърши преглед на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители. Одитният комитет констатира, че регистрираният одитор отговаря на критериите за независимост от одитираното предприятие. Бе констатирано също, че независимият одитор изпълнява задължението си да публикува на своята интернет страница доклад за прозрачност, който включва изискуема от закона информация.

Договорът за извършване на независим финансов одит бе сключен след одобряване от одитния комитет.

Одитният комитет констатира, че регистрираният одитор не е предоставял други услуги извън сключения договор за одит.

На основание чл. 40к. от Закона за независимия финансов одит, Одитният комитет предлага за утвърждаване от Общото събрание на акционерите за регистриран одитор на „Българска Роза -Севтополис“ АД – специализирано одиторско предприятие „АФА“ ООД, гр. София, ул. "Оборище" № 38 за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2014 год. Дружеството е включено с регистрационен номер № 015 в списъка на регистрираните одитори, обнародван от Института на дипломираните експерт-счетоводители в България.

Отчетът е приет на заседание на одитния комитет, проведено на 15.04.2014 г.

С Уважение:.....

