

**Годишен доклад за 2016 г.
на Одитния комитет на "ГОЛД
ИНВЕСТМЪНТ ГРУП" АД**

Одитният комитет в "ГОЛД ИНВЕСТМЪНТ ГРУП" АД е създаден съгласно чл. 40е от Закона за независимия финансов одит с цел да наблюдава работата и анализира отчета на независимия финансов одит. Крайната цел е по-високо качество на годишния финансов отчет и защита на инвеститорите. Одитният комитет е избран от общото събрание на акционерите на проведено Извънредно заседание на 10.10.2016 г. Функциите на Одитен комитет се изпълняват от Съвета на директорите, като орган по чл.40ж, ал.1 от ЗНФО:

1. Михаилс Суботинс
2. Константинос Колокасидис
3. Юрис Никулковс

Председател на органа по чл.40ж от ЗНФО е Михаилс Суботинс. Настоящият доклад за 2016 г. представя работата, наблюденията и заключенията на комитета, във връзка с изпълнението на основните функции:

1. Одитният комитет наблюдава процесите по финансово отчитане в предприятието. Финансово-счетоводния отдел представя финансовата информация на Одитния комитет до 15-то число на всеки месец, следващ месеца на отчитането. Информацията е разбираема и надеждна и отразява особеностите на дружеството. Дружеството изготвя баланс, отчет за доходите и допълнителни справки, даващи подробна информация за резултатите от дейността, както за отчетния месец, така и с натрупване от началото на годината. Дружеството изготвя тримесечни финансови отчети и годишни финансови отчети, които представя в КФН и БФБ и обществеността в законоустановения срок. Одитният комитет гарантира за вярното и честно представяне на отчетите.

2. Одитният комитет наблюдава

**Annual Report for 2016
of the Audit Committee of GOLD
INVESTMENT GROUP AD**

The Audit Committee of GOLD INVESTMENT GROUP AD was created according Art. 40e of the Independent Financial Audits Act to monitor the performance and to analyze the report of the independent financial audit. The ultimate goal is improvement of the quality of the annual financial statements and investor protection. The Audit Committee is elected by the general meeting of shareholders on its Extraordinary meeting held on 10.10.2016, the functions of the Audit Committee are implemented by the Board of Directors as a body in chl.40zh, paragraph 1 of IFAA:

1. Mihails Subotins
2. Konstantinos Kolokasidis
3. Jurijs Nikulcovs

Chairman of the authority of chl.40zh IFAA is Mihails Subotins. This report presents the work in 2016, observations and conclusions of the Committee in connection with the performance of core functions:

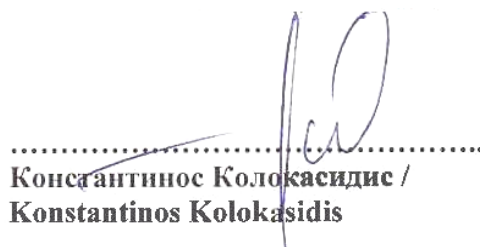
1. The Audit Committee monitors the processes of financial reporting in the company. The Financial Department presents the financial information of the Audit Committee by 15th of each month following the month of reporting. Information is reliable and understandable and reflects the characteristics of the company. Company prepares balance sheet, income statement and further consultation, giving details of performance, both for the reporting month, and cumulatively since the beginning of the year. The Company prepares quarterly financial statements and annual financial statements that presents in the FSC, BSE and the public within the statutory period. The Audit Committee ensures the truth of and the fair presentation of the reports.

2. The Audit Committee monitors the

<p>ефективността на системата за вътрешен контрол и ефективността на системата за управление на риска в дружеството. В дружеството има изградена система за вътрешен контрол като се прилагат различни системи за контрол и управление на риска. Това подпомага дейността на ръководния персонал и намалява финансовите, операционните и юридическите рискове и допринася за високото качество на финансовите отчети.</p> <p>Управленската дейност в "ГОЛД ИНВЕСТМЪНТ ГРУП" АД се извършва на принципа на йерархичната подчиненост, вътрешен контрол и обратна връзка. Дружеството има едностепенна система на управление, която се състои от три члена:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Михаилс Суботинс – член на СД 2. Константинос Колокасидис – Изп. Директор 3. Юрис Никулковс – член на СД <p>За одитирания период 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.</p> <p>Оторизирането и одобряването на сделките е ограничено до конкретни служители. Сделките са правилно документирани като документацията се съхранява по предварително организиран начин. Задълженията са разделени и всеки служител носи отговорност за работата си. Активите физически се съхраняват и опазват. Извършват се внезапни проверки на касовата наличност и на стоково-материални ценности.</p>	<p>effectiveness of internal control system and the effectiveness of the system for risk management in the company. The company has built an internal control system by applying various control systems and risk management. This supports the activities of the managing staff and reduces the financial, operational and legal risks and contributes to high quality financial reporting.</p> <p>The Management activity in GOLD INVESTMENT GROUP AD carried out the principle of hierarchical subordination, internal control and feedback. The company has one level management system, which consists of three members:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Mihails Subotins - Member of the Board 2. Konstantinos Kolokasidis - Executive Director 3. Jurijs Nikulcovs - Member of the Board <p>For the audited period, the Chief Accountant has completed a preliminary review of the legality before the assumption of debt and expenditure, also on the whole of the activity of the company, which gives confidence that the risks are limited to acceptable limits.</p> <p>Authorizing and approving the transactions is limited to specific employees. Transactions are properly documented records are kept in pre-organized manner. Liabilities are divided and each employee is responsible for their work. Physical assets are stored and conservation. Inspections of cash and commodity-material values are carried out unannounced.</p>
--	--

Дата/ Date: 20.01.2017

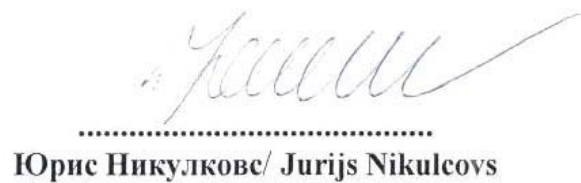
Одитен комитет на “ГОЛД ИНВЕСТМЪНТ ГРУП” АД: /
Audit Committee of “GOLD INVESTMENT GROUP” AD



.....
Константинос Колокасидис /
Konstantinos Kolokasidis



.....
Михаилс Суботинс/ Mihails Subotins



.....
Юрис Никулковс/ Jurijs Nikulcovs