

# ГОДИШЕН ДОКЛАД НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА „ВЕРЕЯ ТУР” АД ЗА 2013Г.

## I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Настоящият доклад на Одитния комитет на „ВЕРЕЯ ТУР” АД е съставен на основание чл.40 от Закона за независимия финансов одит, изискващ отчет за дейността пред Общото събрание веднъж годишно , заедно с приемането на годишния финансов отчет.

Действащият в момента Одитен комитет на дружеството е избран с решение на Общото събрание на акционерите, проведено на 27.06.2011г. и получи мандат от три години . В съответствие с изискванията заложи в чл.40е и чл.40ж , Глава осма „Б” от ЗНФО в одитния комитет бяха избрани трима членове , които не са в трудови правоотношения с дружеството, не са членове на изпълнителни или надзорни органи и двама са със завършено висше икономическо образование и стаж повече, от 5 години по специалността.

## II. ДЕЙНОСТ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ПРЕЗ 2013Г.

През отчетния период Одитния комитет насочи дейността си в изпълнение на разчетените в чл.40з от ЗНФО задачи :

### ○ **Наблюдение на процесите на финансово отчитане в дружеството;**

През 2013г . ръководството на дружеството е прилагало последователна адекватна счетоводна политика и е контролирало процесите по финансово отчитане. То се е придържало към действащите МСС и МСФО , като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащо предприятие. Дружеството изготвя отчет за финансовото състояние, отчет за всеобхватния доход, отчет за паричните потоци, отчет за изменение на собствения капитал и оповестявания към финансовите отчети. В съответствие с изискванията заложи в ЗППЦК на КФН, БФБ-София АД и обществеността , редовно са представяни тримесечни неаудирани и годишен одитиран финансови отчети. Финансовите отчети и оповестяванията към тях осигуряват необходимата информация за взимане на ефективни управленски решения.

След проведеното проучване **Одитния комитет констатира, че в дружеството се осъществяват законосъобразни и активно контролирани процеси по финансово отчитане.**

### ○ **Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол в предприятието;**

Вътрешния контрол в дружеството се осъществява от ръководството и от отдел Финансово счетоводен, при спазване на нормативните актове. Ръководството е отговорно за коректно водене на счетоводните регистри, за целесъобразно управление на активите и за предприемане необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

**Одитния комитет потвърждава, че през 2013г. системата за вътрешен контрол в дружеството е адекватна , представя достоверно финансовото състояние на „ВЕРЕЯ ТУР” АД и позволява ефективно управление на финансовите ресурси .**

### ○ **Наблюдение на независимия финансов одит в дружеството;**

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и закона за независимия финансов одит, на 25.06.2012г. ОСА на „ВЕРЕЯ ТУР” АД избра регистриран одитор № 0034 Мина Борисова Димитрова за дипломиран експерт-счетоводител на дружеството за 2013г. , който да извърши проверка и заверка на ГФО на дружеството за 2013г.

ОК извърши преглед на независимостта на избрания регистриран одитор, в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители и констатира, че същият не е имал финансов интерес от дейността на „ВЕРЕЯ ТУР” АД , изразяващ се в притежание на акции емитирани от дружеството , не е участвал под никаква форма в управлението , няма роднински връзки с членове на ръководството на дружеството, не е

предоставял допълнителни услуги свързани с одита на финансовите отчети , нито други услуги на одитираното дружество, както и не е получавал услуги от дружеството.

След това обследване на работата на избрания независим одитор , **Одитния комитет потвърждава , че независимия финансов одит за 2013г. е проведен и изготвен законосъобразно, при спазване на изискванията за независим финансов одит.**

През изминалата 2013г. одитния комитет не е получавал сигнали за нередности в дейността на дружеството.

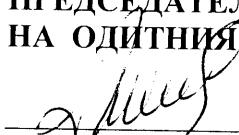
В заключение Одитния комитет препоръчва на „ВЕРЕЯ ТУР”АД да продължава да спазва нормативните и вътрешни регламенти относно финансовото отчитане , вътрешния контрол и управлението на риска , като същите продължават да се развиват съобразно насоките на ръководството и икономическата реалност, с цел опазване на активите и ресурсите на дружеството и ефективно управление на капитала му.

### **III. ПРЕПОРЪКА ЗА ИЗБОР НА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР ЗА 2014 .**

На основание чл. 40к от ЗНФО и с оглед стриктното изпълнение на задълженията по проверката и заверката на ГФО на дружеството за 2013г. , **Одитния комитет препоръчва на Общото събрание на акционерите да избере регистриран одитор № 0034 Мина Борисова Димитрова за дипломиран експерт-счетоводител на дружеството за 2014г. , който да извърши проверка и заверка на ГФО на дружеството за 2014г.**

Настоящият доклад е приет единодушно на заседание на Одитния комитет на „ВЕРЕЯ ТУР”АД , проведено на 10.04.2014г.

**ПРЕДСЕДАТЕЛ  
НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ**

  
Ваня Димитрова