

ОТЧЕТ
ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ
НА ЛЕВ ИНВЕСТ АДСИЦ

през 2009 година

Уважаеми акционери,

Настоящият отчет на Одитния комитет на ЛЕВ ИНВЕСТ АДСИЦ е изготвен на основание чл. 40л от Закона за независимия финансов одит. Дейността на Одитния комитет през 2009 г. бе насочена към повишаване ефективността на процесите по финансово отчитане, на системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете в компанията на индивидуална и консолидирана база.

През 2009 г. бяха извършени следните дейности:

След първоначалното конституиране на одитния комитет беше приет Правила за неговата работа, както и беше одобрен договора за извършване на независим финансов одит преди сключването му от дружеството. В съответствие с принципа за непрекъснатост на работата на одитния комитет беше приет График за дейността, който включи регламентираната от закона дейност.

Извърши се преглед на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители. Договорът за извършване на независим финансов одит е сключен след одобрението му от одитния комитет.

Одитният комитет констатира, че регистрираният одитор отговаря на критериите за независимост от одитираното предприятие. Беше констатирано също, че независимият одитор е създад своя електронна страница <http://geneshka.com/>, на която публикува доклад за прозрачност, в съответствие с изискванията на ЗНФО.


Членовете на одитния комитет проведоха редица консултативни срещи с отдела за вътрешен контрол и отдела за управление на риска на ЛЕВ ИНВЕСТ АДСИЦ. Одитният комитет заседаваше във връзка с изготвянето на индивидуалните и консолидирани тримесечните и годишни финансови отчети, като извършваше проверки относно процесите по финансово отчитане в предприятието, системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете. Предвид извършените проверки и констатации може да бъде направен извод, че в дружеството успешно функционират системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете, като същите отговарят и на нормативните изисквания.

Проведоха се всички планирани заседания на Одитния комитет. Регистрираният одитор докладва по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита. Бе приета информация за предоставяните от одитора други услуги извън обхвата на услугите по одит. Одитният комитет констатира, че регистрираният одитор не е предоставял други услуги извън сключения договор за одит.

В изпълнение на законовите изисквания Одитният комитет подготви и представи чрез СД на дружеството предложение до Общото събрание за избор на регистриран одитор за 2010.

Отчетът е приет на заседание на одитния комитет, проведено на 29 март 2010 г.

Председател на Одитния комитет:


.....
Д. Силва