



ТРАНССТРОЙ – БУРГАС АД

8000 Бургас, ул. „Успенска“ 8

Tel.:+359/56/ 857-070; 844-213; Fax.:+359/56/841-332;

E-mail: transstroy@transstroy.com , Web Site: www.transstroy.com

ДОКЛАД

НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ

НА “ ТРАНССТРОЙ-БУРГАС“ АД

ЗА 2019 г.

В съответствие с Глава осма, „Б“ от Закона за независимия финансов одит и предвид наличието по отношение на дружеството на критериите по чл.40 ж от същия закон, с решение на Общото събрание на акционерите на "Трансстрой-Бургас" АД от 10.12.2013 г. е прието функциите на Одитен комитет да се осъществяват от Надзорния съвет на дружеството в състав Милчо Стойков Киряков, Николай Ангелов Георгиев, Нина Добрева Мигарова.

Одитният комитет на „ТРАНССТРОЙ-БУРГАС“ АД обобщава финансовото отчитане, системите за вътрешен контрол и управление на риска и независимия финансов одит в предприятието през 2019г.

1. През 2019г. предприятието е водило адекватна финансова отчетност в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), изготвени от Съвета по Международни счетоводни стандарти и приети от Комисията на Европейския Съюз. Финансовите отчети на Дружеството са изготвени на база на принципа на действащото предприятие и принципа на историческата цена.

Изготвянето на финансовите отчети в съответствие с МСФО изисква употребата на счетоводни приблизителни оценки. Също така изисква при прилагането на счетоводната политика на предприятието, ръководството да използва собствената си преценка. Елементите на финансовите отчети, чието представяне включва по-висока степен на преценка или сложност, както и тези елементи, за които предположенията и оценките имат значително влияние върху финансовите отчети се отнасят преди всичко до признаване на приходите от услуги и измерване на етапа на завършеност на услугата към датата на баланса.

2. Системата за вътрешен контрол съответства на стандартите, определени от управителния съвет на Дружеството. Ефективността на системата за вътрешен контрол позволява навременното изготвяне и изпращане на достоверни тримесечни финансови отчети на

„ТРАНССТРОЙ-БУРГАС" АД до Комисия за финансов надзор, Investor.bg и обществеността.

Одитният комитет потвърждава, че през 2019 г. системата за финансово отчитане на Дружеството е адекватна и представя достоверно финансовото състояние на „ТРАНССТРОЙ-БУРГАС" АД, както и че системата за вътрешен контрол в Дружеството позволява ефективно управление на финансовите ресурси.

3. През 2019 г. целта на управителните и контролните органи на "Трансстрой-Бургас" АД беше осъществяване на ефективен контрол на рисковете чрез прилагане на система за тяхното ранно прогнозиране, идентифициране и контролиране. В тази връзка и при спазване на законовите изисквания извършването на оценка и управлението на рисковете, свързани с дейността на дружеството се извършваха от Одитния комитет.

4. В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и изискванията към независимия финансов одит на предприятия, извършващи дейност от обществен интерес от Закона за независимия финансов одит, редовното Общо събрание на акционерите през 2019 г. избра одитор „Дурин и партньори" ООД, с ЕИК 121478307 и сертификат за одиторска правоспособност №038 за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2019 г.

Одитният комитет проследи работата на избрания независим одитор и потвърждава, че независимия финансов одит за 2019 г. бе проведен законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията за независим финансов одит на предприятията, извършващи дейност от обществен интерес съгласно Закона за независимия финансов одит.

5. Извършеният преглед на независимостта на избрания регистриран одит показва, че отговаря на законовите изисквания и на изискванията на Ръководството на Дружеството.

Одитен комитет:

1.....
/Силвия Петрова Никова/

2.....
/Биляна Величкова Димитрова/

3.....
/Петя Стоянова Цанева/