

ДОКЛАД

на Одитния комитет на НИД „Индустириален фонд” АД за 2016г.

Настоящият доклад за 2016г. представя работата, наблюденията и заключенията на комитета във връзка с изпълнението на основните функции.

1. Процеси на финансово отчитане

Финансово-счетоводният отдел представя финансовата информация на Одитния комитет до 10-то число на всеки месец, следващ месеца на отчитане. Информацията е разбираема и надеждна и отразява особеностите на дружеството.

Дружеството изготвя месечни счетоводни баланси придружени с информация определена с наредба, тримесечни финансови отчети и годишни финансови отчети, които представя в КФН, БФБ и обществеността в законоустановения срок. Одитния комитет гарантира за вярното и честно представяне на информацията в отчетите.

2. Ефективност на системата за вътрешен контрол

Системата за вътрешен контрол съответства на стандартите, определени от Борда на Директорите на дружеството. Ефективността на системата за вътрешен контрол позволява навременното изготвяне и изпращане на достоверни месечни счетоводни баланси придружени с информация определена с наредба, тримесечни финансови отчети и годишни финансови отчети на НИД „Индустириален фонд” АД до КФН, БФБ и обществеността.

Осъществяването на ефективен контрол е бил един от основните приоритети в дейността на Ръководството на НИД „Индустириален фонд” АД през 2016г.

На основата на гореизложеното органа, осъществяващ функциите на Одитен комитет на НИД „Индустириален фонд” АД констатира, че в дружеството се осъществяват законосъобразни и действено контролирани процеси по финансово отчитане.

3. Ефективност на системите за управление на рисковете

През 2016г. Ръководството на НИД „Индустириален фонд” АД е осъществявало ефективно управление на рисковете на дружеството чрез

прилагане на ефективна система за тяхното прогнозиране и контролиране. Подробното описание на рисковете се съдържа в докладите, изготвени от Ръководител звено за управление на риска на НИД „Индустириален фонд” АД за всяко тримесечие на 2016г., които са представяни своевременно за разглеждане и одобрение от Съвета на директорите на дружеството.

Одитния комитет на НИД „Индустириален фонд” АД констатира, че дружеството реализира ефективно управление на рисковете.

4. Наблюдаване на независимия финансов одит в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и изискванията към независимия финансов одит на дружеството, на 26.06.2016г. Общото събрание на акционерите е избрало за независим одитор, Димитър Коджаниколов, диплом 0247/28.10.1994г. за проверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2016г.

Одитния комитет проследи работата на избрания независим одитор и потвърждава, че независимия финансов одит за 2016г. бе проведен законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията за независим финансов одит на предприятия, извършващи дейност от обществен интерес съгласно Закона за независимия финансов одит.

5. Преглед на независимостта на регистрирания одитор на дружеството в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители.

Извършеният преглед на независимостта на регистрирания одитор на НИД „Индустириален фонд” АД в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители показва, че Димитър Коджаниколов, диплом 0247/28.10.1994г., изцяло покрива изискванията за независимост на регистрирания одитор на НИД „Индустириален фонд” АД.

Независимия одитор на НИД „Индустириален фонд” АД информира Одитния комитет, че не е предоставял други услуги на дружеството или на членове на ръководството през 2016г. извън одита.

6. Представяне на Годишното общо събрание на акционерите на препоръка относно избора на регистриран одитор, който да извърши независимия финансов одит на дружеството през 2017г.

Одитния комитет препоръчва на Общото събрание на акционерите на НИД „Индустириален фонд” АД, да избере за проверка и заверка на

годишния финансов отчет за 2017г. регистрирана одитор Димитър
Коджаниколов, диплом 0247/28.10.1994г..

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ:



/Годор Кочев/

ЧЛЕНОВЕ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ:

1.

/Борислав Пантев/

2.

/Даниел Александров/