

ОТЧЕТ
На Одитния комитет
На “Сток Плюс” АД
За дейността през 2011 година

Одитния комитет на “Сток Плюс” АД е създаден на основание чл.40е, ал.1 от Закона за независимия финансов одит и избран на Общото събрание на акционерите проведено на 28,05,2009г.

Членове на Одитния комитет:

1. Севдалин Русанов Русанов – Председател на Одитния комитет
2. Владислав Панчев Панев – Председател на Съвета на директорите
3. Борислав Велинов Христов – Изпълнителен директор

Съгласно разпоредбите на ЗНФО основните задачи и функции на Одитния комитет са:

- Наблюдение на процесите по финансово отчитане в дружеството;
- Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол в дружеството;
- Наблюдение на ефективността на системите за управление на рисковете в дружеството;
- Наблюдение на независимия финансов одит в дружеството;
- Да извършва преглед на независимостта на избрания от Общото събрание на дружеството регистриран одитор в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители;
- Да наблюдава предоставянето на допълнителни услуги на дружеството от регистрирания одитор.

Във връзка с изпълнението на своите функции през изминалия отчетен период Одитния комитет осъществи дейността си посредством различни контролни дейности, проведени експертни срещи, дискусии и анализи.

Наблюдение на процесите по финансово отчитане в дружеството

Одитния комитет извърши наблюдение на процесите на финансово отчитане. Финансово-счетоводния отдел предостави на Одитния комитет необходимата финансова информация. Същата е разбираема, надежна и отразява вярна и честно информацията за активите, пасивите и финансовото състояние на “Сток Плюс” АД. Дружеството изготвя Баланс, отчет за всеобхватния доход, отчет за паричните потоци и отчет за промените в собствения капитал, допълнителни оповестявания даващи подробна информация за резултатите от дейността, с натрупване от началото на годината.

Одитния комитет може да потвърди, че не са установени слабости или нередности, които да повлияят на честното и достоверно представяне на финансовите резултати от дейността на Дружеството.

Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол в дружеството.

Одитния комитет констатира, че ръководния екип на “Сток Плюс” АД, с личната си ангажираност, професионална етика и компетентност е изградил система за вътрешен контрол, по примера на добрите европейски практики, чрез която се осъществяват контролни дейности по предварителен контрол за законосъобразност, контрол при извършването на разходите, контрол по здравословни и безопасни условия на труд. Одитния комитет счита, че системата за вътрешен контрол функционира ефективно и ефикасно.

Наблюдение на ефективността на системите за управление на рисковете в Дружеството.

Одитния комитет констатира адекватни вътрешни правила относно разпределение на отговорностите, точно и своевременно осчетоводяване на всички операции, антикорупционни процедури, процедури по документиране, архивиране и съхранение на информацията.

Одитния комитет счита, че ръководството на Дружеството прилага ефективни правила за идентифициране, прогнозиране и контролиране на риска с което рисковете са ограничени в допустими граници и са защитени интересите на акционерите.

Наблюдение на независимия финансов одит в дружеството, преглед на независимостта на избрания от Общото събрание на дружеството регистриран одитор в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители.

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и на Търговски закон е извършен независим финансов одит на "Сток Плюс" АД за 2011г. от регистриран одитор "Дурин и партньори" ООД, вписано в списъка на регистрираните одиторски предприятия под №0038, избран от Общото събрание на акционерите проведено на 30.06.2011г. Докладът на независимия одитор, изготвен в съответствие с Международните одиторски стандарти е представен на ръководството на Дружеството. Одитния комитет на "Сток Плюс" АД констатира, че независимия финансов одит е проведен напълно законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията към независимия одит на предприятия, извършващи дейности от обществен интерес на Закона за независимия финансов одит и в съответствие с международните одиторски стандарти.

Дата: 10.04.2012г.

Членове на Одитния комитет:


.....
/ Севдалин Русанов Русанов / Председател на Одитния комитет /

.....
/ Владислав Панчев Панев /

.....
/ Борислав Велинов Христов /

