

**Годишен доклад за 2013 г.
на Одитния комитет на "Енергони" АД**

Одитният комитет в "Енергони" АД е създаден съгласно Закона за независимия финансов одит с цел да наблюдава работата и анализира отчета на независимия финансов одит. Крайната цел е по-високо качество на годишния финансов отчет и защита на инвеститорите. Функциите на Одитен комитет през 2013 г. се изпълняваха от:

1. Йоанис Никитакис - Председател
2. Михаил Кирякос Георгопадакос
3. Максим Жеков Димов

Председател на органа е Йоанис Никитакис. Членовете на комитета са извършвали функциите на одитния комитет през 2013 още преди колективния орган да бъде конституиран. Настоящият доклад за 2013г. представя работата, наблюденията и заключенията на комитета, във връзка с изпълнението на основните функции:

1. Одитният комитет наблюдава процесите по финансово отчитане в предприятието. Финансово-счетоводния отдел представя финансовата информация на Одитния комитет до 15-то число на всеки месец, следващ месеца на отчитането. Информацията е разбираема и надеждна и отразява особеностите на дружеството. Дружеството изготвя баланс, отчет за доходите и допълнителни справки, даващи подробна информация за резултатите от дейността, както за отчетния месец, така и с натрупване от началото на годината. Дружеството изготвя тримесечни финансови отчети и годишни финансови отчети, които представя в КФН и БФБ и обществеността в законоустановения срок.

**Audit Committee of "Energoni" AD's
Annual Report for 2013**

The Audit Committee of Energoni AD was created according the Independent Financial Audits Act to monitor the performance and to analyze the report of the independent financial audit. The ultimate goal is improvement of the quality of the annual financial statements and investor protection. In 2013 the functions of the Audit Committee are implemented by:

1. Ioannis Nikitakis - Chairman
2. Mihail Kiriakos Georgopapadakos
3. Maxim Jekov Dimov

Chairman of the authority is Ioannis Nikitakis. Committee members are engaged in the duties of the Audit Committee in 2013 before the corporate body was constituted. This report of 2013 presents the work, observations and conclusions of the Committee in connection with the performance of core functions:

1. The Audit Committee monitors the processes of financial reporting in the company. The Financial Department presents the financial information to the Audit Committee by the 15th day of every month following the month of reporting. Information is reliable and understandable and reflects the characteristics of the company. Company prepares balance sheet, income statement and further consultation, giving details of the performance, both for the reporting month, and the cumulatively since the beginning of the year. The Company prepares quarterly financial statements and annual financial statements that presents to the FSC, BSE and the public within the statutory period. The Audit Committee ensures the reliability and the fair presentation of the reports.

<p>Одитният комитет гарантира за вярното и честно представяне на отчетите.</p> <p>2. Одитният комитет наблюдава ефективността на системата за вътрешен контрол и ефективността на системата за управление на риска в дружеството. В дружеството има изградена система за вътрешен контрол като се прилагат различни системи за контрол и управление на риска. Това подпомага дейността на ръководния персонал и намалява финансовите, операционните и юридическите рискове и допринася за високото качество на финансовите отчети.</p> <p>Управленската дейност в "Енергони" АД се извършва на принципа на йерархичната подчиненост, вътрешен контрол и обратна връзка. Към 31.12.2013 г. Дружеството има едностепенна система на управление, която се състои от три члена:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. МАКСИМ ДИМОВ – председател на Съвета на директорите; 2. МИХАИЛ ГЕОРГОПАПАДАКОС - Изпълнителен Директор; 3. Йоанис Никитакис - член на Съвета на директорите; <p>През 2013 г. главният счетоводител е осъществявал предварителен контрол за законосъобразност, преди поемането на задължение и извършване на разход, както и върху цялата дейност на предприятието, което дава увереност, че рисковете са ограничени в допустимите граници.</p> <p>Оторизирането и одобряването на сделките е ограничено до конкретни служители. Сделките са правилно документирани като документацията се съхранява по предварително организиран начин.</p>	<p>2. The Audit Committee monitors the effectiveness of internal control system and the effectiveness of the system for risk management in the company. The company has built an internal control system by applying various control systems and risk management. This supports the activities of the managing staff and reduces the financial, operational and legal risks and contributes to high quality financial reporting.</p> <p>The Management activity in Energoni AD is carried out based on the principle of hierarchical subordination, internal control and feedback. To 31.12.2013 the company has one levelled management system, which consists of three members:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Maksim Dimov - Chairman of the Board of Directors; 2. Mihail Georgopapadacos - Executive Director; 3. Ioannis Nikitakis - member of the Board of Directors; <p>For the 2013, the Chief Accountant has completed a preliminary review of the legality before the assumption of debt and expenditure, also on the whole of the activity of the company, which gives confidence that the risks are limited to acceptable limits.</p> <p>Authorizing and approving of transactions is limited to specific employees. Transactions are properly documented as records and are kept in pre-organized manner. Liabilities are divided and each employee is responsible for</p>
--	--

Задълженията са разделени и всеки длъжител носи отговорност за работата си. Активите физически се съхраняват и запазват. Извършват се внезапни проверки на касовата наличност и на стоково-материални ценности.

their work. Physical assets are stored and conserved. Inspections of cash and commodity-material values are carried out unannounced.

Дата/ Date: 17.03.2014

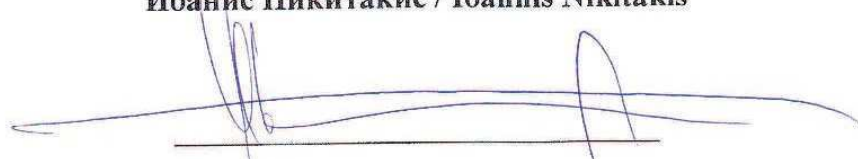
Одитен комитет на "Енергони" АД: /

Audit Committee of "Energoni" AD


Подписи: Signatures:



Йоанис Никитакис / Ioannis Nikitakis



Максим Жеков Димов / Maxim Jekov Dimov



Михаил Георгонападакос / Mihail Georgorapadacos