

**ДОКЛАД**

**НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ПРИ**

**“ ДОБРОТИЦА БСК ” АД**

**ЗА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2017 Г.**

Настоящият доклад се представя на вниманието на акционерите на “Добротица БСК ” АД, в изпълнение на изискванията на чл. 108, ал. 1, т. 8 от Закона за независимия финансов одит.

Съгласно изискванията на новия Закон за независимия финансов одит от 2016 г., на редовното Общо събрание за 2018 г. ще бъде преизбран старият състав на Одитния комитет за нов такъв, съгласно изискванията на закона.

Целите, които преследваше Одитният комитет в дейността си през 2017 г. бяха свързани с повишаване ефективността на процесите по финансово отчитане, подобряване системите за вътрешен контрол и управление на рисковете в дейността на емитента и дъщерните дружества от групата.

През отчетната година Одитния комитет на “Добротица БСК” АД, провеждаше регулярно заседания, съгласно приет график за заседания на Управителния съвет. Одитният комитет перманентно следеше системите за финансовото отчитане в холдинга и дъщерните дружества от групата. Срещите се състояха при дневен ред определен в правилата за работа на Одитния комитет. По време на заседанията членовете на Одитния комитет се срещнаха и проведоха дискусии с членовете на висшето ръководство на дружеството. Дискусиите позволиха на членовете на Одитния комитет да се запознаят отблизо с онези области, свързани пряко с работата на Комитета и дадоха възможност за обсъждане на специфични области на интерес, като дейността по вътрешен контрол, оперативни рискове, постоянен контрол, структурни рискове, както и специфичните теми на информационна и физическа сигурност. Специално внимание беше отделено на управлението и митигирането на риска, както и на свързаните с това проекти на „Добротица БСК” АД и тяхното развитие. Беше постигнат прогрес при проектите относно редуцирането на оперативните рискове, засилването на контрола, централизацията и автоматизацията на процесите.

Комитетът отдели специално внимание и на въпросите, идентифицирани посредством периодичен контрол, както и на неговото качество и ефективност.

Годишният одитен план на периодичния контрол бе предварително обсъден и одобрен от Одитния комитет.

Констатирано бе, че “Добротица БСК” АД изготвя финансовите си отчети по стандартите и методиката, описана в счетоводната политика на дружеството. През годината членовете на одитния комитет проведоха редица консултативни срещи със счетоводно - финансовия отдел на компанията и отделите в дъщерните дружества, както и с избрания от Общите събрания на акционерите регистриран одитор. На заседания на Одитния комитет на “Добротица БСК” АД, през годината беше проверен и приет финансовия отчет за дейността през 2017 г., както и тримесечните финансови отчети за дейността през четвъртото тримесечие на 2017 г.

В процеса на наблюдение върху системите за вътрешен контрол беше потвърдено, че в дружеството функционира система за вътрешен контрол, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

Управлението на риска от страна на Одитния комитет на дружеството представлява непрекъснат процес, при който се цели да се даде увереност, че основните приоритети на емитента ще бъдат постигнати, като се ограничи, до колкото е възможно, вероятността от настъпване на събития, имащи негативно влияние и възпрепятстващи достигане на оптимални резултати от дейността на дружеството и дъщерните фирми.

Предложението за избор на одитор на финансовите отчети бе мотивирано пред Общото събрание на акционерите на "Добротица БСК" АД, като Управителният съвет, като вносител на предложението, се ръководеше от установените изисквания за професионализъм. Одитният комитет извърши преглед на независимостта на регистрирания одитор, в съответствие с изискванията на Закона за независимия финансов одит. Одитният комитет констатира, че регистрираният одитор отговаря на критериите за независимост от одитираното предприятие.

В изпълнение на законовите изисквания Одитният комитет подготви и ще представи на Общото събрание предложение до акционерите на "Добруджа холдинг" АД за избор на регистриран одитор за 2018 г. Специализирано одиторско предприятие; ОДИТА ООД рег. N 052 на ИДЕС с отговорен одитор Сълзина Василева с рег. номер 769. Същият бе одитор на "Добротица БСК" АД и през 2017 г.

Одитен комитет при „Добротица БСК“ АД

Светлана Георгиева:  .....

Яница Великова:  .....

Петър Парушев :  .....