

До Общото събрание на акционерите
на „МАРИЦАТЕКС“ АД
гр. Пловдив

ОТЧЕТ
ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ
НА „МАРИЦАТЕКС“ АД
през 2011 година

Уважаеми акционери,

Настоящият отчет е изготвен на основание чл. 40л от Закона за независимия финансов одит. Дейността на Одитния комитет през изтеклата година бе насочена към повишаване ефективността на процесите по финансово отчитане, на системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете в предприятието.

Дейността на одитния комитет на „Марицатекс“ АД се осъществява на база на приетия правилник, в който са включени основните функции, съгласно чл. 40з от ЗНФО, а именно:

- наблюдаване на процесите по финансово отчитане в „Марицатекс“ АД;
- наблюдаване на ефективността на системите за вътрешен контрол в дружеството;
- наблюдаване на ефективността на системите за управление на риска;
- наблюдаване на независимия финансов одит;
- извършване на преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона.

На основание получената информация при извършените проверки, проведените експертни дискусии и анализи в съответствие с изискванията на Закона за независимия финансов одит, Одитния комитет формулира следните констатации, изводи и препоръки за дейността на дружеството през 2011 год.

I. Наблюдение на процесите по финансово отчитане в „Марицатекс“ АД;

Членовете на одитния комитет проведоха редица консултативни срещи с функционални специалисти от предприятието.

Финансово-счетоводният отдел предостави финансова информация на Одитния комитет. Същата е разбираема, надеждна и отразява особеностите на дружеството и е в съответствие с всички Международни стандарти за финансови отчети (МСФО).

Одитният комитет констатира, че процесите по финансово отчитане в предприятието представят достоверно и с необходимата обхватност финансовата информация.

Ръководството на „Марицатекс“ АД е прилагало през 2011 год. последователна счетоводна политика и непосредствено е контролирало процесите по финансово отчитане.

В съответствие със Закона за публично предлагане на ценни книжа са изготвени и представяни на КФН, регулирания пазар и обществеността тримесечни и годишни финансови отчети в законоустановения срок.

Успешно функционират системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете.

Извършен бе преглед на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители. Одитният комитет констатира, че регистрираният одитор отговаря на критериите за независимост от одитираното предприятие. Бе констатирано също, че независимият одитор изпълнява задължението си да публикува на своята интернет страница доклад за прозрачност, който включва изискуема от закона информация.

Договорът за извършване на независим финансов одит бе сключен след одобряване от одитния комитет.

Членовете на одитния комитет проведоха редица консултативни срещи с функционални специалисти от предприятието. Одитният комитет констатира, че процесите по финансово отчитане в предприятието представят достоверно и с необходимата обхватност финансовата информация. Успешно функционират системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете.

След проведени срещи на Одитният комитет с представители на специализираното одиторско предприятие „Ажур ТДМ“ ООД се констатира, че регистрираният одитор не е предоставял други услуги извън сключения договор за одит.

Одитният комитет подготви и направи предложение до Общото събрание за избор на външен одитор през настоящата календарна година.

Отчетът е приет на заседание на одитния комитет, проведено на 28.02.2012 г.

Членове на одитния комитет:

Петър Илиев

Пелагия Виячева

Теодора Нинова

