

СВИЛОЗА АД

ДОКЛАД НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ЗА 2016 г.

Настоящият доклад се изготвя на основание разпоредбите на ЗНФО (Закон за независимия финансов одит) и се представя на акционерите на СВИЛОЗА АД на годишното общо събрание на акционерите на дружеството.

I. Дейност на одитния комитет през 2016 г.

На основата на получената първична информация, проведени професионални анализи и експертни дискусии и в строго съответствие с изискванията на Закона за независимия финансов одит и на Закона за публично предлагане на ценни книжа, одитния комитет на СВИЛОЗА АД, формулира следните констатации, изводи и препоръки за дейността на дружеството през 2016 г.

1. Наблюдаване на процесите по финансово отчитане в СВИЛОЗА АД

През 2016 г. СВИЛОЗА АД спазваше адекватна финансова отчетност в съответствие с международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), изготвени от Съвета по Международни счетоводни стандарти и приети от Комисията на Европейския Съюз.

2. Наблюдаване ефективността на системите за вътрешен контрол

Системата за вътрешен контрол съответства на стандартите, определени от Съвета на директорите на Дружеството. Ефективността на системата за вътрешен контрол позволи навременно изготвяне и изпращане на достоверни тримесечни индивидуални и консолидирани финансови отчети на СВИЛОЗА АД до Комисията за финансов надзор, „БФБ– София” АД и обществеността. Периодично са извършвани финансови анализи и финансов контрол на текущото счетоводно отчитане в дружеството, а съответните доклади са били предоставяни на вниманието на Съвета на директорите. В допълнение одитният комитет на СВИЛОЗА АД, потвърждава, че през 2016 г., системата за финансово отчитане е адекватна и представя достоверно финансово състояние на СВИЛОЗА АД, както и, че системата за вътрешен контрол позволява ефективно управление на финансовите ресурси на Дружеството.

3. Наблюдаване на ефективността на системите за управление на рисковете

През 2016 г., поради спецификата на дейността си СВИЛОЗА АД имаше експозиция към следните рискове:

- **Общ макроикономически риск**
- **Инфлационен риск**
- **Лихвен риск**
- **Политически риск**
- **Ликвиден риск**
- **Пазарен риск**
- **Валутен риск**
- **Оперативен риск**
- **Финансов риск**
- **Екологичен риск**

Подробно описание на рисковете пред дейността на Дружеството са представени в Годишния доклад за дейността през 2016 г.

4. Наблюдаване на независимия финансов одит в предприятието

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и изискванията на Закона за независимия финансов одит към независимия финансов одит на предприятия, извършващи дейност от обществен интерес, на редовното годишно заседание на общото събрание на акционерите на дружеството, проведено на 20.06.2016 г. Общото събрание на акционерите на **СВИЛОЗА АД** избра одиторско предприятие „КПМГ България” ООД със седалище и адрес на управление гр.София 1404, бул.„България” 45/А, с ЕИК 040595851 за регистриран одитор на дружеството, който да провери и завери годишния финансов отчет на дружеството за 2016 г.

5. Извършване на преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители

Извършеният преглед на независимостта на избрания на редовното годишно заседание на общото събрание на акционерите на дружеството, проведено на 20.06.2016 г. регистриран одитор, който да направи проверка и заверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2016 г. показва, че „КПМГ България” ООД със

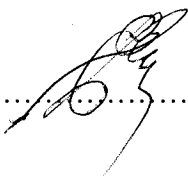
седалище и адрес на управление гр.София 1404, бул."България" 45/А, с ЕИК 040595851, отговаря на законовите изисквания и на изискванията на Съвета на директорите на СВИЛОЗА АД.

При извършване на независим финансов одит на предприятие, извършващо дейност от обществен интерес, регистрираният одитор ежегодно публикува на своята електронна страница доклад за прозрачност. Независимият одитор „КПМГ България” ООД има създадена електронна страница: <http://www.kpmg.com>, на която са публикувани и съответните доклади за прозрачност. Докладът за прозрачност на „КПМГ България” ООД може да бъде намерен на <http://www.kpmg.com/global/en/Pages/default.aspx>.

II. Препоръка за избор на регистриран одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2017 год.

В изпълнение на изискванията на Закона за независимия финансов одит, одитният комитет на СВИЛОЗА АД проведе процедура по подбор на регистриран одитор за 2017 г. и препоръчва независимия финансов одит на финансовите отчети за 2017 г. да бъде извършен от ТРЕНЧЕВ ОДИТ И КОНСУЛТИНГ ЕООД ГР.СОФИЯ с ключов одитор Георги Тренчев, номер на ИДЕС 0647.

Председател:



Дианка Ангелова Стефанова