

ОТЧЕТ
ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ на публичното дружество
„КОСТЕНЕЦ-ХАРТИЯ И ХАРТИЕНИ ИЗДЕЛИЯ" АД - гр. Костенец
ПРЕЗ 2014 ГОДИНА

Уважаеми акционери,

Отчетът на Одитния комитет е изготвен на основание чл. 40л от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), като дейността на комитета през изминалата 2014 година бе насочена към изпълнение на неговите основни функции, основани на *наблюдение на процесите по финансово отчитане; на ефективността на системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете в предприятието; на независимия финансов одит, в т. ч. и извършването на преглед на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с изискванията на ЗНФО и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор на одитираното предприятие.*

През изминалата 2014 г., членовете на Одитния комитет осъществиха общо наблюдение на процесите по финансово отчитане в предприятието, прилаганите счетоводни политики и възприети практики при изготвянето на финансовите отчети. Дружеството изготвя индивидуалните си Междинни тримесечни финансови отчети и Годишен финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, приети от Комисията на Европейския съюз и ги оповестява в законово установените срокове пред Комисия за финансов надзор, БФБ-София АД и обществеността. В хода на направения преглед на процесите на финансово отчитане, Одитният комитет не констатира съществени нарушения в процесите по финансово отчитане в предприятието, като отговорността за изготвянето и достоверността на данните във финансовите отчети се носи изцяло от ръководството на дружеството.

Одитният комитет извърши преглед на утвърдената в дружеството система на вътрешен контрол, свързана с предотвратяването, разкриването и изправянето на грешки и неверни изложения, допуснати в резултат на действията на счетоводната система. Одитният комитет нямаше за цел наблюдение и оценка на цялостната система за вътрешен контрол в предприятието.

