

ДО  
ОБЩО СЪБРАНИЕ НА  
АКЦИОНЕРИТЕ НА СИНТЕТИКА АД

## ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА СИНТЕТИКА АД ПРЕЗ 2013 Г.

Настоящият доклад за дейността на Одитния комитет на Синтетика АД през 2013 г. е съставен на основание чл. 40 л от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), който изисква отчет за дейността пред Общото събрание на акционерите веднъж годишно, заедно с приемането на годишния финансов отчет.

Одитният комитет на Синтетика АД е създаден с решение на Общото събрание на акционерите, проведено на 14.09.2012 г., като функциите му се изпълняват от Съвета на директорите на дружеството съгласно чл.40ж, ал.1 от ЗНФО.

В дейността си Одитният комитет се ръководи от приетите на първото му заседание „Правила за дейността на Одитния комитет“ на дружеството. В тях са формулирани целите, функциите и принципите на функциониране на Одитния комитет в съответствие с нормативните изисквания.

Съгласно „Правилата за дейността на Одитния комитет“, през отчетния период дейността му бе насочена към изпълнение на:

### **Наблюдение на процесите по финансово отчитане в Дружеството**

През отчетния период се провеждаха регулярни заседания на Одитния комитет, на които се извършваше преглед на междинните финансови отчети на дружеството и Годишния финансов отчет. Дружеството изготвя тримесечни междинни финансови отчети и Годишен финансов отчет, които представя в Комисията по финансов надзор в законоустановения срок.

### **Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете на Дружеството**

- В дружеството има изградена система за вътрешен контрол, като се прилагат различни системи за контрол и управление на риска, които подпомагат дейността на Съвета на директорите и намаляват финансовите, операционните и юридическите рискове и допринасят за високото качество на финансовите отчети.

- Дружеството има едностепенна система за управление с управителен орган Съвет на директорите, в състав три физически лица.

#### **Наблюдение на независимия финансов одит на Дружеството**

- Общото събрание на акционерите избра за независим одитор на Синтетика АД за 2013 г. да бъде Актив ООД, регистриран одитор N 0005 по списък на ИДЕС.
- Одитният комитет се увери в независимостта на регистрирания одитор на дружеството в съответствие с изискванията на ЗНФО и Етичния кодекс на професионалните счетоводители.

#### **Приемане на доклада на независимия одитор**

Одитният комитет се запозна с доклада за извършения одит за 2013 г. и го прие единодушно без забележки.

#### **Изготвяне и предоставяне на препоръка относно избора на регистриран одитор, който да извърши одит на дружеството за 2013 г.**

Одитният комитет регистрира наличие на разбирателство между одитора, ръководството на дружеството и финансово – счетоводния отдел на обслужващата компания. Въз основа на тази констатация и на основание чл. 40 к от ЗНФО, Одитният комитет направи препоръка до Съвета на директорите и Общото събрание на акционерите за регистриран одитор на Синтетика АД за отчетната 2014 г. да бъде избрано одиторско дружество „Актив“ ООД .

22.05.2014 г.

.....  
Светослав Антонов  
Председател на Одитния комитет на  
Синтетика АД

