

ДОКЛАД НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА “Интерскай” АД, с.Лесново,
ЕИК 200493755

УВАЖАЕМИ АКЦИОНЕРИ,
УВАЖАЕМИ ЧЛЕНОВЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ

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

Функциите на Одитния комитет, съгласно ЗНФО са следните:

1. Наблюдава процесите по финансово отчитане, в „Интерскай” АД, като гарантира неговата ефективност;
2. Участие в наблюдението на ефективността на системите за вътрешен контрол в дружеството и на ефективността на системите за управление на рисковете в дружеството;
3. Участие в наблюдението на независимия финансов одит в дружеството;
4. Участие при извършването на преглед на независимостта на регистрирания одитор на дружеството в съответствие с изискванията на глава шеста и седма от закона, както и с член 6 от Регламент /ЕС/ N537/2014, включително целесъобразността на предоставянето на услуги извън одита на одитираното предприятие по чл.5 от същия регламент
5. Участие при изготвянето и представянето на Годишното общо събрание на акционерите на препоръка относно избора на регистриран одитор, който да извърши независимия финансов одит на дружеството;

През 2016 г. ръководството на „Интерскай” АД е прилагало последователна адекватна счетоводна политика и непосредствено е контролирало процесите на финансово отчитане в предприятието. Финансовите отчети са изготвяни в съответствие с всички Международни стандарти за финансово отчитане (МСФО), които се състоят от: стандарти за финансово отчитане и от тълкувания на Комитета за разяснения на МСФО (КРМСФО), одобрени от Съвета по Международни счетоводни стандарти (СМСС), и Международните счетоводни стандарти и тълкуванията на бившия Постоянен комитет за разясняване (ПКР), одобрени от Комитета по Международни счетоводни стандарти (КМСС), които ефективно са в сила на 1 януари 2016 г., и които са приети от Комисията на Европейския съюз. Финансовите отчети са изготвяни на принципа на действащото предприятие. Дружеството изготвя тримесечни междинни финансови отчети и годишен финансов отчет, които представя в Комисията за финансов надзор и разкрива нужната информация на обществеността в законоустановения срок.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводството, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване на евентуални злоупотреби и други нередности.

Ръководството на „Интерскай“ АД е осъществявало ефективно управление на рисковете на дружеството, чрез прилагане на ефективна система за тяхното прогнозиране и контролиране. При осъществяване на своята текуща, финансова и инвестиционна дейност, Дружеството е изложено на следните финансови рискове: кредитен риск, ликвиден риск, пазарен риск в три компонента – лихвен риск, валутен риск, риск от промяна на собствения капитал. Одитният комитет на „Интерскай“ АД констатира, че ръководството на дружеството прилага ефективна система за идентифициране, прогнозиране и контролиране на риска. Рисковете са ограничени в допустими граници и в максимална степен защитават интересите на акционерите.

Извършеният преглед на независимостта на регистрирания одитор на „Интерскай“ АД в съответствие с изискванията на закона и на Регламент /ЕС/ N537/2014 показва, че „Дружество за одит и консултации“ ООД, ЕИК 121896559, СОП под номер 37 на ИДЕС с управител Стефка Илиева – дипломиран експерт счетоводител, диплом № 225 изцяло покрива изискванията за независимост на регистрирания одитор на „Интерскай“ АД.

Независимият одитор на „Интерскай“ АД информира одитния комитет, че не е предоставял други услуги на дружеството или на членове на ръководството през 2016 година извън одита.

Представянето на Годишното Общо събрание на акционерите на препоръка относно избора на регистрирания одитор, който да извърши независимия финансов одит на дружеството през 2017 година

НА ОСНОВАНИЕ ЧЛ.108, АЛ.1, Т.6 ОТ ЗНФО, ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА „ИНТЕРСКАЙ“ АД ПРЕДЛАГА НА ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ ДА ИЗБЕРАТ „ДРУЖЕСТВО ЗА ОДИТ И КОНСУЛТАЦИИ“ ООД СОП ПОД НОМЕР 37 НА ИДЕС, ЕИК 121896559, С УПРАВИТЕЛ СТЕФКА ИЛИЕВА – ДИПЛОМИРАН ЕКСПЕРТ СЧЕТОВОДИТЕЛ ДИПЛОМ № 225, ЗА ПРОВЕРКА И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2017 Г..

дата : 26.04.2017 година

ПОДПИСИ : 1.

/Янка Миткова/

2.

/Йордан Василев/