

До ОС на акционерите
На "Север - Холдинг" АД

ДОКЛАД

на Одитния комитет на „Север - Холдинг“ АД – гр.София

Одитния комитет на „Север- Холдинг“ АД е създаден съгласно чл.40е от Закона за независимия финансов одит с цел да контролира финансовото отчетане в дружеството, спазване на вътрешните правила за контрол и управление на рисковете, както и наблюдение на независимия финансов одит.

Одитния комитет е избран от общото събрание на акционерите проведено на 30.01.2009 година.

Одитния комитет е в състав:

1. Румен Петров Митев с ЕГН 7009143509
2. Румен Симеонов Симеонов с ЕГН 6403233104
3. Стоян Савов Шопов с ЕГН 5308281624

Председател на органа по чл.40ж от ЗНФО е Румен Петров Митев

Настоящият доклад за 2009 г. Представя работата, наблюденията и заключенията на комитета във връзка с основните му функции:

1) Наблюдение на процесите по финансово отчитане в дружеството. Финансово-счетоводният отдел представя финансовата информация на ръководството в края на всеки месец. Информацията е разбирама и надеждна и ръководството правилно разбира нейната същност.

Дружеството изготвя финансови отчети и други справки даващи подробна информация за резултатите от дейността, както за съответния месец, така и с натрупване от началото на годината.

2) Одитният комитет наблюдава ефективността на схемите за вътрешен контрол и ефективността на системата за управление на риска.

В дружеството има изградена система за вътрешен контрол като се прилагат способности за контрол и управление на рисковете от дейността.

Съветът на директорите на емитента се състои от три члена – физически лица.

1. Стоян Савов Шопов с ЕГН 5308281624
2. Румен Симеонов Симеонов с ЕГН 6403233104
3. Румен Петров Митев с ЕГН

Разпределението на функциите съобразно компетентността на изпълнителните директори е уредено подробно с вътрешни правила приети от съвета на директорите.

Председателят на съвета на директорите провежда редовно срещи с ръководителите на отделните звена с цел правилното взаимодействие и екипност на работата и контрол за изпълнение на поставените му задачи.

Ясно са дефинирани въведените вътрешни правила относно правата и задълженията на всички служители, като всеки служител е запознат със своята длъжностна характеристика.

За одитирания период ръководството е осъществявало предварителен контрол за законосъобразност върху цялата дейност на дружеството.

Оторизирането и одобряването на сделките е делегирано на конкретни служители.

Сделките са правилно документирани, като документацията се съхранява съобразно утвърдения вътрешен документооборот на дружеството.

Задълженията са разпределени и всеки служител носи отговорност за изпълнение на поставените му задачи.

Дружеството има изградена система за контрол и съхранение на наличните дълготрайни активи.

Системата за вътрешен контрол обезпечава съхранението и опазването на активите собственост на дружеството.

- 3) Одитният комитет наблюдава работата на независимия финансов одит в предприятието, извършва преглед на независимостта.

Регистриран одитор за 2009 година е Снежана Стефанова Капинчева ДЕС с №0361/98 г.

За своята дейност Регистрираният одитор предоставя на одитния комитет доклад за извършения одит на финансовия отчет на дружеството за годината, завършваща на 31.12.2009 година.

На одитния комитет е предоставена декларация, с която регистрирания одитор декларира независимостта си от дружеството, както и че не е предоставял други услуги извън тези, свързани с одита.

Одитният комитет предлага на Общото събрание на акционерите регистрираният одитор Снежана Стефанова Капинчева да извърши одита на дружеството и за финансовата 2010 година.

4) Заключение

За периода на своята дейност при изпълнение на основните си функции и в рамките на предоставената му компетентност одитният комитет може да потвърди, че не са установени съществени слабости или нередности, които биха повлияли на финансовото състояние и финансовите резултати на дружеството, както и за дейността му.

ПОДПИСАЛИ

1.
Стоян Цопов

2.
Румен Митев

3.
Румен Симеонов

30.04.2010 г.