

ДОКЛАД

на

Одитния комитет на „КАТЕКС“-АД

Уважаеми акционери,

Одитният комитет на „Катекс“-АД е създаден в изпълнение на Закона за независимия финансов одит с решение на Общото събрание на акционерите в дружеството, взето на редовното годишно общо събрание на акционерите, проведено през 2009 г., преизбран на редовното общо събрание на акционерите, проведено през 2012 г.

Съставът на Одитния комитет включва: Христина Атанасова Филипова – председател, Людмил Георгиев Александров – член, и Иван Димитров Бацаров – член.

Мандатът на настоящия състав на Одитния комитет е 3 години.

Одитният комитет изпълнява надзорни функции по отношение на процеса на изготвяне на финансовите отчети на дружеството, системата за вътрешен контрол на бизнеса и управление на риска, вътрешния и външен одитен процес, резултатите и препоръките от вътрешното и външно одитиране, независимостта на представяне, както и за съответствието на горните процеси с разпоредбите на действащото законодателство.

През 2012 г. дейността на Одитния комитет бе насочена към изпълнение на следните функции:

1. Наблюдение на процесите по финансово отчитане в предприятието.

На свои заседания Одитният комитет извърши преглед на междинните финансови отчети на Дружеството и на годишния финансов отчет.

2. Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол в предприятието;

В Дружеството е изградена и структурирана система за вътрешен контрол, която извършва мониторинг на финансовия, операционния и юридическия риск.

3. Наблюдение на ефективността на системите за управление на рисковете в предприятието;

Въз основа на мониторинга по т.2 са въведени системи от мерки за ограничаване на финансовия, операционния и юридическия риск.

4. Наблюдение на независимия финансов одит в предприятието;

Осъществен бе мониторинг на дейността на регистрираните одитори, избрани от АСА на РОС през 2012 г., чрез периодични доклади по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита.

5. Преглед на независимостта на регистрираните одитори на предприятието в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители.

Одитният комитет се запозна в детайли с Доклада за прозрачност, публикувани от регистрираните одитори, и се увери в независимостта на регистрираните одитори по смисъла на ЗНФО и Етичния кодекс на професионалните счетоводители.

На основание чл.40к от ЗНФО, Одитният комитет препоръчва на Общото събрание на акционерите за регистриран одитор, който да провери годишния финансов отчет на Дружеството за 2013 г., да бъде избран г-н Стоян Димитров Стоянов, диплом № 0043 на ИДЕС.

Христина Филипова

Людмил Александров

Иван Бацаров