

ДО  
ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА  
АКЦИОНЕРИТЕ НА  
„ИНВЕСТИЦИОННА  
КОМПАНИЯ ГАЛАТА" АД  
гр. ВАРНА

ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ  
НА „ИНВЕСТИЦИОННА КОМПАНИЯ ГАЛАТА" АД, гр.ВАРНА  
ПРЕЗ 2014 г.

Настоящият Отчет за дейността на Одитния комитет /ОК/ на „Инвестиционна компания Галата" АД /дружеството/ е съставен на основание Правилника за дейността на ОК, устава на дружеството, както и в съответствие с чл.40 от Закона за независимия финансов одит /ЗНФО/, според който Одитния комитет отчита дейността си пред общото събрание веднъж годишно заедно с приемането на годишния финансов отчет.

През 2014г. функциите на Одитен комитет се изпълняват от Съвета на директорите на „Инвестиционна компания Галата" АД. Председател на ОК е Михаил Статев.

В съответствие с разпоредбите на ЗНФО и чл.3 от Правилника за дейността, Одитният комитет изпълнява следните основни функции:

1. наблюдава процесите по финансово отчитане в дружеството;
2. наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол в дружеството;
3. наблюдава ефективността на системите за управление на рисковете в дружеството;
4. наблюдава независимия финансов одит в дружеството;
5. извършва преглед на независимостта на регистрирания одитор на дружеството в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително наблюдава предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор на дружеството.

Одитният комитет извърши преглед на дейността и независимостта на регистрирания одитор „Актив" ООД; запозна се с приложената от одитора декларация за независимост и счита, че извършените услуги са в съответствие с изискванията за независимост, безпристрастност и липса на конфликт на интереси, съобразно МОС и изискванията на ЗНФО.

Одитният комитет изисква периодично информация от директора за връзки с инвеститорите на „Инвестиционна компания Галата" АД относно предоставената през годината информация до регулаторния орган - Комисията за финансов надзор. През 2014 г. Комисията за финансов надзор не е констатирала нарушения и не е съставяла актове на ръководството на дружеството.

През 2014 г. в съответствие с изискванията на Закона за публичното предлагане на ценни книжа, „Инвестиционна компания Галата" АД е изготвило и представило в законоустановения срок всички финансови отчети, на Комисията за финансов надзор, на регулирания пазар и на обществеността.

На 07.03.2015г. ОК проведе заседание, на което обсъди годишния отчет на „Инвестиционна компания Галата" АД за 2014 г. и извърши преглед на финансовото отчитане, системите за вътрешен контрол и управлението на рисковете, съпътстващи дейността на дружеството. На

база информацията, с която разполага, ОК счита, че финансовият отчет е, съобразен с изискванията на МСС и МСФО и отговаря на реалното състояние на дружеството. Финансово-счетоводната система и счетоводните регистри осигуряват необходимата информация за правилното управление на активите и пасивите на дружеството, както и за своевременно откриване и предотвратяване на евентуални грешки и злоупотреби. Процесите по управление на рисковете са ефективно организирани и осигуряват необходимия контрол от страна на ръководството върху оперативните и пазарни рискове, на които е изложено дружеството.

ОК реши да препоръча на Общото събрание на акционерите да избере за одитор на „Инвестиционна компания Галата” АД за 2015 г. „Актив” ООД.

Председател на одитния комитет: \_\_\_\_\_

  
/Михаил Статев/