

6

ОТЧЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ
НА "ПОЛЯНИЦА" АД ЗА 2009 ГОДИНА

Уважаеми акционери,

Одитния комитет на „Поляница“ АД, гр.Търговище е избран на редовно годишно общо събрание на акционерите, проведено на 17.06.2009 година, на основание на чл. 40е, ал.2 във връзка с чл. 40ж от ЗНФО функциите на Одитен комитет в „Поляница“ АД се изпълняват от Съвета на директорите, който е в състав от трима членове:

1. Райчо Танев Илиев
2. Съби Стоянов Стоянов
3. Николай Друмев Николов

Мандатът на Одитния комитет е за 5 /пет/ години, като за председател на комитета е избран Райчо Танев Илиев.

Функциите на Одитния комитет съгласно ЗНФО са следните:

- проследяване на процесите на финансово отчитане в „Поляница“ АД, предвид това, че като публично дружество, последното извършва дейност от обществен интерес;
- участие в наблюдението на ефективността на системите за вътрешен контрол на дружеството;
- участие в наблюдението на ефективността на системите за управление на рисковете в дружеството;
- наблюдава независимия финансов одит в дружеството;
- 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 одитираното предприятие.

През 2009 година членовете на Одитния комитет на „Поляница“ АД регулярно следяха за процесите на счетоводна отчетност на дружеството, като предпоставка за това се явява и факта, че сделките не биха могли да се осъществят без знанието и подписа на изпълнителния директор Съби Стоянов, който е и член на Одитния комитет.

През изтеклата финансова година, както и през предходните такива всички плащания на контрагенти по сделките на „Поляница“ АД се осъществяват след изрично съгласуване с изпълнителния директор, като по този начин се засилва вътрешния контрол в дружеството.

Предвид гореспоменатите факти Одитния комитет следи отблизо и развитието и влиянието на основните рискове за дружеството, като пряко се следи за ликвидността и се взима участие в планирането на паричните потоци. Това планиране се извършва съобразно икономическата конюнктура в национален и световен мащаб.

През 2009 година Общото събрание на акционерите избра Специализирано одиторско предприятие „Одитори и Ко“ ООД, гр.Русе за външен одитор на финансовите отчети на „Поляница“ АД за 2009 година. Този избор е в съответствие със разпоредбите на ЗНФО, като договора за възлагане на одита на годишните финансови отчети беше разгледан и одобрен от Одитния комитет. В тази връзка комитета заедно с одигора набелязаха основните насоки, по които ще протече одита на отчетите.

Поради обстоятелството, че членовете на Одитния комитет са и членове на Съвета на директорите на „Поляница“ АД, то те са запознати в детайли с финансовите резултати на дружеството за изминалата 2009 година, както и за предходните периоди, поради което осъществявания контрол повишава своята ефективност.

С уважение:

"/Председател на Одитния комитет/

