

ГОДИШЕН ДОКЛАД

за дейността на одитния комитет към „Орфей клуб уелнес“ АД за 2019 г.

Съгласно Закона за независимия финансов одит, одитният комитет на „Орфей клуб уелнес“ АД се състои от 3 члена:

1. Теменужка Златкова Модрева
2. Теодора Атанасова Проданова
3. Радостина Димитрова Нейчева

Настоящият доклад е изготвен на основание чл. 108, ал.1, т. 8 и във връзка със съществуваща т. 9 на ЗНФО.

През отчетния период одитният комитет извършваше своята дейност по контролиране и спазване на наредбите и законите от Съвета на директорите, повишаване на ефективността на процесите по финансиране, отчетността, функционирането на системата за вътрешен контрол, както и управлението на рисковете в дружеството.

Конкретните задачи извършени от одитния комитет през годината са:

1. Направи се преглед на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с нормативните изисквания. Одитният комитет оценява съдържанието на последния годишен доклад за прозрачност достоверност и констатира, че регистрираният одитор отговаря на критериите за независимост и компетентност на одитираното дружество. С изготвянето на настоящия Годишен доклад за 2019г. Одитният комитет информира органите на управление и контрол на „Орфей Клуб Уелнес“ АД, както и акционерите за резултатите от извършения задължителен одит на дружеството за изтеклата 2019 г., като през годината са осъществявани формални срещи както с регистрирания одитор, така и с лицата, натоварени с общото управление на компанията.
2. Регистрираният одитор докладва пред одитния комитет за дейността си, свързана с изпълнението на одита. Представената от него информация показва, че не е предоставял други услуги извън сключения договор за одит.
3. През четвъртото тримесечие на 2019г. (07.11.2019г.) се получи писмо от г-жа Атанаска Георгиева Симеонова, рег.№55 при ИДЕС, избрана за регистриран одитор на „Орфей клуб уелнес“ АД за 2019г. на редовното ОСА, проведено на 28.06.2019г. В писмото г-жа Симеонова уведомява дружеството, че по здравословни причини няма възможност да извърши одит на годишния финансов отчет за 2019г.

4. Поради липсата на технологично време за свикване на извънредно общо събрание на акционерите на „ОРФЕЙ КЛУБ УЕЛНЕС“ АД за избор на нов одитор, Одитният комитет с протокол от свое заседание от 15.11.2019г. препоръча на Съвета на директорите на основание на чл.246, ал.1 от Търговския закон да избере Маргарита Георгиева Тошкина – регистриран одитор с диплома №0260/1994г. за регистриран одитор на дружеството за 2019г.

С Акт за назначаване на регистриран одитор №20191217140240/ 18.12.2019г, Агенцията по вписванията назначи Маргарита Георгиева Тошкина за регистриран одитор на „Орфей клуб уелнес“ АД. Новият одитор е представил Декларация-съгласие на 20.12.2019г. с вх. номер 20191220090355 – преди края на отчетната година.

Членовете на одитния комитет проведоха работни срещи с главния счетоводител на дружеството. Констатирано бе, че процесите по финансовото отчитане в „Орфей клуб уелнес“ АД представят достоверно и с необходимата обхватност финансовата информация. Извършваше се процес по наблюдаване на ефективността на вътрешната контролна система, на системата за управление на риска и на дейността по отношение на финансовото отчитане на одитираното предприятие.

През изминалата 2019 година дружеството е приложило адекватна счетоводна политика съответстваща на действащите международни стандарти и международните стандарти за финансова отчетност. Финансовите отчети са изготвени в съответствие с приложимите счетоводни стандарти и информацията в тях отразява обективно дейността и финансовото състояние на дружеството.

В съответствие с изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа и другите нормативни актове регламентиращи дейността на дружеството, редовно са изготвяни финансови отчети и финансови уведомления, които са представяни своевременно на медиите, фондовата борса и надзорните органи.

Одитният комитет констатира, че ръководството е идентифицирало евентуалните рискове в дружеството във връзка с дейността му. Преценени са евентуалните рискове и са взети адекватни мерки за намаляване на влиянието им. Съветът на директорите е приел и прилага правила за вътрешен контрол и управление на риска.

Одитният комитет наблюдава извършването на независимия одит на годишния счетоводен отчет и констатира, че процедурата съответства на нормативните изисквания.

От извършеното наблюдение на процеса на независимия финансов одит, одитният комитет счита, че е проведен законосъобразно, при спазването на всички нормативни документи и одиторската услуга, предоставена от регистрирания одитор Маргарита Тошкина, е квалифицирана и обективна.

В съответствие със Закона за независим финансов одит, Одитният комитет на дружеството препоръчва на Общото събрание на акционерите да назначи за регистриран одитор Маргарита Георгиева Тошкина с рег. № 0260/1994 г, вписана в Търговския регистър БУЛСТАТ 112083688, за извършване на независим финансов одит на Годишния финансов отчет на дружеството за 2020г. Препоръката за избора на Одитния комитет е подкрепена със скорошното ѝ избиране и вписване в ТР от 18.12.2019 г., както и със свързаните с независимостта изисквания, разполагането с необходимите времеви и човешки

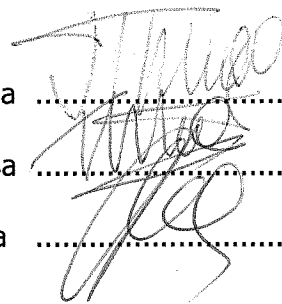
ресурси за извършване на одита, запозната е с дейността на „ОРФЕЙ КЛУБ УЕЛНЕС“ АД и проведения одит за 2019 г. се извърши без затруднения.

Настоящият доклад е съставен и приет на основание чл. 108, а.1, т.8 и т. 9 от ЗНФО.

29.04.2020 г.
Гр. Пловдив

Членове на одитния комитет:

1. Теменужка Модрева
2. Теодора Проданова
3. Радостина Нейчева

Handwritten signatures of the three members of the audit committee, corresponding to the list on the left. The signatures are written in dark ink and are somewhat stylized.