

**ДО ОБЩОТО СЪБРАНИЕ
НА АКЦИОНЕРИТЕ НА
„ОРФЕЙ КЛУБ УЕЛНЕС „ АД**

ГОДИШЕН ДОКЛАД

за дейността на Одитния комитет през 2020 г.

Уважаеми акционери,

Одитният комитет на „Орфей Клуб Уелнес“ АД е избран с решение на Общото събрание на акционерите /ОСА/ на дружеството на основание чл.107, ал.7 от Закон за независим финансов одит /ЗНФО/.

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

1. Теменужка Златкова Модрева – Председател на Одитния комитет
2. Теодора Атанасова Проданова – Независим член
3. Радостина Димитрова Нейчева – Член

Настоящият доклад е изготвен на основание чл. 108, ал.1, т. 8 и във връзка със съществуваща т. 9 на ЗНФО. По-съществените права и задължения на Одитния комитет са: да наблюдава процеса на финансово отчитане в дружеството, ефективността на системите му за вътрешен контрол, както и ефективността за управление на рисковете. Освен това Одитния комитет наблюдава задължителния финансов одит на годишните отчети на дружеството, като включително извършва проверка и наблюдение на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с изискванията на ЗНФО.

В тази връзка дейността на Одитния комитет през 2020 г. може да се обобщи по следния начин:

Наблюдение на процесите на финансово отчитане.

Счетоводното обслужване на дружеството се извършва от главен счетоводител от външна фирма по силата на договор за счетоводно обслужване. Той е ангажиран с текущото финансово отчитане, както и с изготвянето на ежемесечни, тримесечни и годишния финансови отчети на дружеството. Към момента, за изминалата 2020 г в дружеството са изготвени и публикувани в законоустановените срокове, съгласно ЗППЦК, годишния финансов отчет за 2020 г., както и съответните междинни тримесечни финансови отчети, като по този начин е спазено изискването за тяхното разкриване пред регулаторите и Обществеността., т.е тяхната публичност.

Относно приключилия процес на задължителен финансов одит на дружеството за 2020 г. може да се направи извода, че до колкото сме запознати, включително и от допълнителното докладване на регистрирания одитор до нас, не са установени съществени слабости или нередности в процеса на финансово отчитане, които да повлияят на достоверното представяне на финансовото състояние на дружеството за годината, завършваща на 31 декември, 2020 г. Наред с това като констатация от одитния процес за 2020 г. не бяха установени законови и регулаторни пропуски или възможни законови нарушения при оперативната дейност на дружеството. В тази връзка Одитния комитет счита, че действащата към момента в дружеството контролна среда осигурява надеждна, адекватна и точна финансова информация.

В съответствие със Закона за независим финансов одит, Одитният комитет на дружеството препоръчва на Общото събрание на акционерите да назначи за одитор г-жа Маргарита Тошкина, с рег.№ 0260/1994, вписана в ТР с Булстат 112083688, за извършване на независим финансов одит на Годишния финансов отчет на дружеството за 2021 г. Препоръката за избор на Одитния комитет е подкрепена с изпълнението на условията за независимост, също с разполагането с необходимите времеви и човешки ресурси за извършване на одита, запознатата е с дейността на „Орфей Клуб Уелнес“ АД и проведените до момента одити са извършвани без затруднения и в пълно оперативно съдействие от нейна страна.

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.

Направи се преглед на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с нормативните изисквания. Одитният комитет оценява съдържанието на последния годишен доклад за прозрачност на одитора и констатира, че регистрираният одитор отговаря на критериите за независимост на одитираното дружество.

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.

Членовете на одитния комитет проведоха работни срещи с главния счетоводител на дружеството и с регистрирания одитор.. Констатирано бе, че процесите по финансово отчитане в „Орфей клуб уелнес“ АД представят достоверно и с необходимата обхватност финансовата информация.

През изминалата 2020 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.

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, с рег.№ 0260/1994, вписана в ТР с Булстат 112083688, е квалифицирана и обективна.

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

30.03.2021 г.
Гр. Пловдив

Членове на одитния комитет:

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

