

ОТЧЕТ
ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ
НА БИЛБОРД АД
през 2009 година

Уважаеми акционери,

Настоящият отчет на Одитния комитет на Билборд АД е изготвен на основание чл. 40л от Закона за независимия финансов одит. Дейността на Одитния комитет през 2009 г. бе насочена към повишаване ефективността на процесите по финансово отчитане, на системите за вътрешен контрол и управление на рисковете в компанията на индивидуална и консолидирана база.

През 2009 г. бяха извършени следните дейности:

След избиране от Общото събрание на акционерите одитния комитет се конституира и прие Правила за работа. Непосредствено след това беше одобрен договора за осъществяване на независим финансов одит преди сключването му от дружеството. В съответствие с принципа за непрекъснатост на работата на одитния комитет беше приет График за дейността, който включи регламентираната от закона дейност.

Извърши се преглед на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители. Договорът за извършване на независим финансов одит е сключен след одобрението му от одитния комитет.

Одитният комитет констатира, че регистрираният одитор отговаря на критериите за независимост. Беше констатирано също, че независимият одитор е създал своя електронна страница <http://www.hlb-bulgaria.com>, на която публикува доклад за прозрачност http://www.hlb-bulgaria.com/HLB_Doklad_prozrachnost_2009.PDF, в съответствие с изискванията на чл. 40м от ЗНФО.

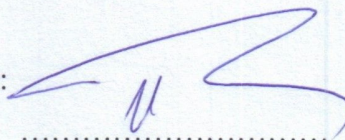
Членовете на одитния комитет проведоха редица консултативни срещи с отдела за вътрешен контрол и отдела за управление на риска на Билборд АД. Одитният комитет заседаваше във връзка с изготвянето на индивидуалните и консолидирани тримесечни и годишни финансови отчети, като извършваше проверки относно процесите по финансово отчитане в предприятието, системите за вътрешен контрол и управление на рисковете. Предвид извършените проверки и констатации може да бъде направен извод, че в дружеството успешно функционират системите за вътрешен контрол и за управление на риска, като същите отговарят и на нормативните изисквания.

Одитният комитет проведе всички планирани заседания. Регистрираният одитор докладва по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита. Бе приета информация за предоставяните от одитора други услуги извън обхвата на услугите по одит. Одитният комитет констатира, че регистрираният одитор не е предоставял други услуги извън сключения договор за одит.

В изпълнение на законовите изисквания Одитният комитет ще подготви и ще представи на Общото събрание на акционерите на дружеството препоръка за избор на регистриран одитор за 2010 г..

Настоящият отчет е приет на заседание на одитния комитет, проведено на 12.05.2010 г.

Председател на Одитния комитет:



Петър Дойнов