

" С Л Ъ Н Ч Е В Б Р Я Г Х О Л Д И Н Г " А Д

ГОДИШЕН ДОКЛАД

за дейността на Одитния комитет на „Слънчев бряг холдинг“ АД
през 2023 година

Дейността на Одитният комитет през 2023 година бе насочена към повишаване ефективността на процесите по финансово отчитане, на системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете в дружеството.

През изминалата година бяха изпълнени следните задачи:

Одитният комитет предложи на Общото събрание на акционерите да бъде избрана за одитор за заверка на индивидуалните и консолидираните финансови отчети за 2024 година отново г-жа Ева Кирилова Крачкова, притежаваща диплом за експерт - счетоводител № 881.

Председателят на одитният комитет проведе консултативни срещи с представител на “Одит Бургас” ООД и констатира, че процесите по финансово отчитане на „Слънчев бряг холдинг“ АД представят достоверно и с необходимата обхватност финансовата информация.

Финансовите отчети са изготвени в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), издадени от Съвета по международни счетоводни стандарти (СМСС) и разясненията за тяхното прилагане, издадени от Комитета за разяснение на МСФО (КРМСФО), приети от Европейския съюз (ЕС) и приложими в Република България.

В съответствие с изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа и другите нормативни актове, регламентиращи дейността на дружеството, редовно са изготвяни точни и изчерпателни финансови отчети и уведомления, които са представяни своевременно на фондовата борса, надзорния орган и обществеността.

Одитният комитет констатира, че ръководството е идентифицирало евентуалните рискове, на които е изложено дружеството във връзка с дейността му. Извършва се постоянно наблюдение на влиянието на отделните рискове и се предприемат действия за тяхното намаляване. Съветът на директорите е приел и прилага вътрешни правила за вътрешен контрол и управление на риска.

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

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и ЗНФО е извършен независим финансов одит от д.е.с. Ева Кирилова Крачкова.

От извършеното наблюдение на процеса на независимия финансов одит, Одитният комитет счита, че той е проведен законосъобразно при спазване на ЗНФО. Одиторската услуга, предоставена от регистрирания одитор е квалифицирана и обективна, като е извършен цялостен одит на дейността на дружеството и докладът е изготвен в съответствие с нормативните изисквания.

Този доклад е изготвен и приет на основание чл.108, ал.1, т.8 и във връзка с т.9 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО).