

**ДОКЛАД
НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ПРИ
“БЪЛГАРСКИ ТРАНСПОРТЕН ХОЛДИНГ” АД
ЗА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2015 Г.**

Настоящият доклад се представя на вниманието на акционерите на “Български транспортен холдинг” АД, в изпълнение на изискванията на чл. 40л от Закона за независимия финансов одит.

Функциите на Одитен комитет в дружеството се изпълняват от Управителния съвет на “Български транспортен холдинг” АД. Целите, които преследваше Одитният комитет в дейността си през 2015 г. бяха свързани с повишаване ефективността на процесите по финансово отчитане, подобряване системите за вътрешен контрол и управление на рисковете в дейността на емитента и дъщерните дружества от групата.

През отчетната година Управителният съвет на “Български транспортен холдинг” АД, изпълняващ функциите на Одитен комитет на емитента, провеждаше регулярно заседания, съгласно приет график за заседания на Управителния съвет. Одитният комитет перманентно следеше системите за финансовото отчитане в холдинга и дъщерните дружества от групата. Констатирано бе, че “Български транспортен холдинг” АД изготвя финансовите си отчети по стандартите и методиката, описана в счетоводната политика на дружеството. През годината членовете на одитния комитет проведеха редица консултативни срещи със счетоводно - финансовия отдел на компанията и отделите в дъщерните дружества, както и с избраните от Общите събрания на акционерите регистрирани одитори. На заседания на Управителния съвет на “Български транспортен холдинг” АД през годината бяха проверени и приети консолидирания финансов отчет и неконсолидирания финансов отчет за дейността през 2014 г., както и тримесечните неконсолидирани и консолидирани финансови отчети за дейността през четвъртото тримесечие на 2014 г. и първо, второ и трето тримесечие на 2015 г.

В процеса на наблюдение върху системите за вътрешен контрол беше потвърдено, че в дружеството функционира система за вътрешен контрол, която гарантира ефективното функциониране на системите за отчетност и разкриване на информация.

Управлението на риска се осъществяваше през отчетната година от Управителния съвет на “Български транспортен холдинг” АД. В своята работа управителният орган преследваше целта да приложи единен подход за управление на риска, включващ идентифициране, оценяване и контролиране на рисковете, които биха повлияли негативно върху дейността на емитента и дъщерните компании от консолидираната група. Управлението на риска от страна на Управителния съвет на дружеството представлява непрекъснат процес, при който се цели да се даде увереност, че основните приоритети на емитента ще бъдат постигнати, като се ограничи, до колкото е възможно, вероятността от настъпване на събития, имащи негативно влияние и възпрепятстващи достигане на оптимални резултати от дейността на “Български транспортен холдинг” АД и дъщерните фирми.

Предложението за избор на одитор на финансовите отчети бе мотивиран пред Общото събрание на акционерите на “Български транспортен холдинг” АД, като Управителният съвет, като вносител на предложението, се е ръководеше от установените изисквания за професионализъм. Одитният комитет извърши преглед на независимостта на регистрирания одитор, в съответствие с изискванията на Закона. Одитният комитет констатира, че регистрираният одитор отговаря на критериите за независимост от одитираното предприятие.

В изпълнение на законовите изисквания Одитният комитет подготви и ще представи на Общото събрание предложение до акционерите на “Български транспортен холдинг” АД за избор на регистриран одитор за 2016 г. Предложението на Управителния съвет е да бъде избран регистриран одитор за проверка и заверка на годишните финансови отчети за 2016 г. г-н Стоян Величков Тинчев, рег. N 0151. Същият бе одитор на “Български транспортен холдинг” АД и през 2015 г.

Одитен комитет при „Български транспортен холдинг” АД