

**До Общото Събрание на Акционерите
на БЪЛГАРСКА ХОЛДИНГОВА КОМПАНИЯ АД**

**ДОКЛАД
На Одитния комитет на БЪЛГАРСКА ХОЛДИНГОВА КОМПАНИЯ АД, гр.
София**

Одитният комитет в БЪЛГАРСКА ХОЛДИНГОВА КОМПАНИЯ АД е създаден съгласно чл. 40е от Закона за независимия финансов одит с цел да контролира финансовото отчитане в дружеството, спазване на вътрешните правила за контрол и управление на рисковете, както и наблюдение на независимия финансов одит.

Съставът на Одитния комитет определен на основание чл.40, б“ж“ от ЗНФО и решението на ОСА, като негови членове са избраните членове на УС на дружеството.

Одитният комитет е в състав:

- 1.Пирин Василев Атанасов с ЕГН 5712266244, в качеството си на представител на “Инкомс-инструменти и механика”АД;
- 2.Цвета Калуст Калустян Бакърджиева с ЕГН 5603010451, в качеството си на представител на “АТП Бухово”АД
- 3.Ирина Михайлова Молерова, ЕГН 5708116250
- 4.Иван Атанасов Симов-Председател на Одитния комитет;

Настоящият доклад за 2015 година представя работата, наблюденията и заключенията на комитета във връзка с основните му функции:

- 1) Наблюдение на процесите по финансово отчитане в предприятието

Финансово-счетоводният отдел представя финансовата информация в края на всеки месец. Информацията е разбираема и надеждна и ръководството правилно разбира нейната същност.

Дружеството изготвя финансови отчети и други справки, даващи подробна информация за резултатите от дейността, както за съответния месец, така и с натрупване от началото на годината.

- 2) Одитният комитет наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол и ефективността на системата за управление на риска

В дружеството има изградена система за вътрешен контрол като се прилагат способности за контрол и управление на рисковете от дейността.

Управителният Съвет на емитента се състои от избраните членове на УС на „Българска холдингова компания“, а именно“

Пирин Василев Атанасов представител на „Инкомс-инструменти и механика“ АД
– член на Управителния съвет.

Цвета Калуст Калустян Бакърджиева- Член на Управителния съвет

Ирина Михайлова Молерова- Член на Управителния Съвет

Разпределението на функциите на членовете, съобразно компетентността им е уредено подробно с вътрешни правила, приети от Управителния Съвет.

Изпълнителният/те/ директор/и/ провежда/т/ редовно срещи с ръководителите на отделните звена с цел правилното взаимодействие и екипност на работата и контрол за изпълнение на поставените задачи.

Ясно са дефинирани въведените вътрешни правила относно правата и задълженията на всички служители, като всеки служител е запознат със своята длъжностна характеристика.

За одитирания период ръководството е осъществявало предварителен контрол за законосъобразност върху цялата дейност на предприятието.

Оторизирането и одобряването на сделките е делегирано на конкретни служители.

Сделките са правилно документирани, като документацията се съхранява съобразно утвърдения вътрешен документооборот на дружеството.

Задълженията са разпределени и всеки служител носи отговорност за изпълнение на поставените му задачи.

Дружеството има изградена система за контрол и съхранение на наличните дълготрайни активи.

Периодично се извършват инвентаризации на имуществото. Системата за вътрешен контрол обезпечава съхранението и опазването на активите собственост на дружеството.

3) Одитният комитет наблюдава работата на независимия финансов одит в предприятието, извършва преглед на независимостта

Регистриран одитор за 2016 г. на дружеството е г-жа Гергана Кановска – Дипломиран експерт счетоводител с диплома 0180 от 1993г.

За своята дейност регистрираният одитор предоставя на одитния комитет доклад за извършения одит на финансовия отчет на дружеството за годината, завършваща на 31.12.2016 година.

На одитния комитет е предоставена декларация, с която регистрираният одитор декларира независимостта си от дружеството, както и че не е предоставял други услуги извън тези, свързани с одита.

Одитният комитет предлага на Общото събрание на акционерите регистрираният одитор Любка Шуманска с диплома 0077 да извърши одита на дружеството за финансовата 2017 година.

4) Заключение

За периода на своята дейност при изпълнение основните си функции и в рамките на предоставената му компетентност одитният комитет може да потвърди, че не са установени съществени слабости или нередности, които биха повлияли на финансовото състояние и финансовите резултати на дружеството, както и за дейността му.

12.04.2017 г.

Председател на ОК
(Иван Симов)

Член
(Ирин Атанасов)

Член.....
(Ирина Молерова)

Член
(Цвета Бакърджиева)

