

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. 107 и 108 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.

Одитният комитет е избран от Общото събрание на акционерите проведено на 20.06.2017 година, на основание чл.107 и 108 от ЗНФО.

Одитният комитет е в състав:

1. Гергана Танкова Кановска - член на Одитния комитет;
2. Ирина Михайлова Молерова - член на Одитния комитет;
3. Иван Атанасов Симов - Председател на Одитния комитет;

Настоящият доклад за 2018 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 обезпечавя 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 2018 г. на дружеството е г-жа Любка Шуманска – Дипломиран експерт счетоводител с диплома 0077.

За своята дейност регистрираният одитор предоставя на одитния комитет допълнителен доклад за извършения одит на финансовия отчет на дружеството за годината, завършваща на 31.12.2018 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 2019 година в изпълнение на отговорностите си по провеждане на процедурата за подбор на регистрирания одитор, съгласно чл.108 от ЗНФО.

Одитният комитет не е давал одобрение по реда на чл.64,ал.3 и чл.66, ал.3 от ЗНФО и в този аспект не е уведомявал управителният орган на одитираното дружество, както и Комисията.

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.

16.04.2019 г.

Председател на ОК:

.....

(Иван Симов)

Член :

.....

(Гергана Кановска)

Член:

.....

(Ирина Молерова)