

# **ДОКЛАД**

## **НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА „РЕПУБЛИКА ХОЛДИНГ” АД**

### **ЗА 2019 година**

Настоящият доклад за дейността на Одитния комитет на „РЕПУБЛИКА ХОЛДИНГ” АД е изготвен на основание чл.40л от Закона за независимия финансов одит.

Одитният комитет на „РЕПУБЛИКА ХОЛДИНГ” АД е създаден с решение на Общото събрание на акционерите на дружеството на 30.06.2009 година във връзка с изискванията към независимия финансов одит на предприятия, извършващи дейност от обществен интерес.

Функциите на Одитния комитет бяха възложени на Съвета на директорите. Одитният комитет е с мандат 3 години.

Дейността на Одитния комитет на „Република холдинг” АД бе в съответствие с приетия Правилник за дейността, спазвайки основните цели.

Основните функции на Одитния комитет в съответствие разпоредбите на чл.40з от ЗНФО са следните:

1. Наблюдава процесите по финансово отчитане в „РЕПУБЛИКА ХОЛДИНГ” АД;
2. Наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол в дружеството;
3. Наблюдава ефективността на системите за управление на рисковете в дружеството;
4. Наблюдава независимия финансов одит;

#### **Наблюдаване на процесите на финансово отчитане в дружеството.**

През 2019 година ръководството на дружеството е прилагало последователна счетоводна политика и е контролирало процесите по финансово отчитане. Ръководството е отговорно за коректно водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активи и за предприемане на мерки за откриването и предотвратяването на евентуални злоупотреби и нередности.

Одитния комитет извърши наблюдение на процесите на финансово отчитане. Информацията е разбираема, надеждна и е в съответствие с действащите Международни стандарти за финансови отчети. Финансовите отчети са изготвени на принципа на действащо предприятие.

Дружеството изготвя тримесечни и годишни финансови отчети в законоустановения срок. Финансовите отчети и допълнителните справки предоставят необходимата информация за вземане на ефективни управленски решения.

#### **Наблюдаване ефективността на системите за вътрешен контрол в дружеството.**

Осъществяването на ефективен вътрешен контрол е основен приоритет в дейността на ръководството на дружеството. Одитния комитет констатира, че ръководството на дружеството е изградило система за вътрешен контрол, по примера на добрите европейски практики. Ръководството осъществява предварителен контрол за законосъобразност преди поемане на задължения, контрол при извършване на разходи и управление на финансовите ресурси.

#### **Наблюдаване ефективността на системите за управление на рисковете.**

Ръководството на „РЕПУБЛИКА ХОЛДИНГ“ АД е осъществявало ефективно управление на рисковете, чрез прилагането ефективна система за тяхното идентифициране, прогнозиране и контролиране. Описание на рисковете пред развитието на дружеството се съдържа в годишния доклад за дейността за 2019 година представен от ръководството на Общото събрание на акционерите.

Одитният комитет на „РЕПУБЛИКА ХОЛДИНГ“ АД констатира, че ръководството на дружеството прилага ефективна система за идентифициране, прогнозиране и контролиране на риска. Одитният комитет счита, че рисковете са ограничени в допустимите граници и че са защитени интересите на акционерите.

**Наблюдаване на независимия финансов одит на дружеството. Извършване преглед на независимостта на регистрирания одитор на дружеството в съответствие с изискванията на Закона за независимия финансов одит и етичния кодекс на професионалните счетоводители.**

Независим финансов одит на „РЕПУБЛИКА ХОЛДИНГ“ АД за 2019 година е извършен от регистрираният одитор Златка Тодорова Капинкова, одиторски № 756, избрано от Общото събрание на акционерите по предложение на Одитния комитет.

Докладът на независимия одитор изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане е представен на дружеството.

В съответствие с разпоредбите на чл.40 от ЗНФО Одитния комитет на „РЕПУБЛИКА ХОЛДИНГ“ АД констатира, че независимия финансов одит е проведен законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията към независимия финансов одит на предприятия, извършващи дейност от обществен интерес.

**ОДИТЕН КОМИТЕТ:**



**ЮРИЙ АНГЕЛОВ АНГЕЛОВ**



**СВЕТОСЛАВ ЮРИЙ АНГЕЛОВ**



**ЗОРНИЦА ГЕОРГИЕВА СТАЙНОВА**