

ДОКЛАД
НА ОЛТИНИЯ КОМИТЕТ НА „РЕПУБЛИКА ХОЛДИНГ“ АД
ЗА 2017 ГОДИНА

Настоящият доклад за дейността на Олтиния комитет на „Република холдинг“ АД е изготвен на основание чл.401 от Закона за независимия финансов одит.
Олтиният комитет на „Република холдинг“ АД е създаден с решение на Общото събрание на акционерите на дружеството на 30.06.2009г. във връзка с изискванията към независимия финансов одит на предприятия, извършващи дейност от обществен интерес.
Функциите на Олтиния комитет бяха възложени на Съвета на директорите. Олтиният комитет е с мандат 3 години.
Дейността на Олтиния комитет на „Република холдинг“ АД бе в съответствие с приетия Правилник за дейността, спазвайки основните цели.
Основните функции на Олтиния комитет в съответствие с разпоредбите на чл.403 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 2017 г. ръководството на дружеството е прилагало последователна счетоводна политика и контролирало процесите по финансово отчитане. Ръководството е отворено за коректно водене на счетоводните регистри, за пълнообразното управление на активни и за предприемане на мерки за откриването и предотвратяването на евентуални злоупотреби и нередности.
Олтиния комитет извърши наблюдение на процесите на финансово отчитане. Информацията е разбирема, надеждна и е в съответствие с действащите международни стандарти за финансови отчети. Финансовите отчети са изготвени на принципа на действашо предприятие.
Дружеството изготвя тримесечни и годишни финансови отчети в законоустановения срок. Финансовите отчети и допълнителните справки предоставяват необходимата информация за вземане на ефективни управленски решения.

Наблюдаване ефективността на системите за вътрешен контрол в дружеството
Наблюдаването на ефективния вътрешен контрол е основен приоритет в дейността на ръководството на дружеството. Олтиния комитет констатира, че ръководството на дружеството е изградил система за вътрешен контрол, по примера на добрите европейски практики. Ръководството осъществява превантивен 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 преди развитието на дружеството се съдържа в годишния доклад за дейността за 2017 г. представен от ръководството на Общото събрание на акционерите.
Олтиният комитет на „Република холдинг“ АД констатира, че ръководството на дружеството прилага ефективна система за идентифициране, прогнозиране и контролиране на риска. Олтиният комитет счита, че рисковете са ограничени в допустимите граници и че са защитени интересите на акционерите.

Наблюдаване на независимия финансов одит на дружеството. Извършване преди 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 одитор на „Република холдинг“ АД за 2016 г. е извършен от СОП „АФА“ ООД регистриран одитор с лиценз № 015/2002 ЕИК 030278596, избран от Общото събрание на акционерите по предложение на Одитния комитет.

Доказателствата на независимия одитор изготвени в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане е представен на дружеството.

В съответствие с разпоредбите на чл.40 от ЗНФ ООД ОД - регистриран одитор представя пред Одитния комитет декларация за независимост от одитораното предприятие. Регистраният одитор не е предоставял допълнителни услуги през 2017 г. на „Република холдинг“ АД.

Одитния комитет констатира, че регистрирания одитор е публикувал на своята електронна страница Доклад за прозрачност, който включва: Описание на правната и организационната форма и собствеността на регистрирания одитор; управленска структура; дата на последната извършена проверка; списък на предприятията, извършващи дейност от обществен интерес, на които регистрирания одитор е извършил одити през последната финансова година; данни за проведените обучения и информация за обема на приходите на регистрирания одитор.

Одитния комитет на „Република холдинг“ АД препоръчва да не се променя изборния за 2017 г одитор и за извършване на независим финансов одит на годишния финансов отчет на дружеството за 2018г.

ОДИТЕН КОМИТЕТ:

1. Юрий Ангелов Ангелов
2. Светослав Юрий Ангелов
3. Зорница Георгиева Стайнова

