

ДОКЛАД
на
Одитния комитет на „Светлина“ АД
за дейността му през 2016г.

Одитният комитет на „Светлина“ АД е създаден с решение на Общото събрание на акционерите от 21.05.2009г. и има за цел да контролира финансовото отчитане в дружеството, спазването на вътрешните правила за контрол и управление на рисковете, както и наблюдение на независимия финансов одит.

Крайната цел е гарантиране и защита интересите на акционерите чрез поддържане на високо ниво на отчетност и контрол.

Функциите на одитен комитет се изпълнява от Съвета на директорите, тъй като съгласно последния финансов отчет дружеството отговаря на изискванията на чл.40 ж от Закона за независимия финансов одит.

Настоящият доклад на Одитния комитет на „Светлина“ АД е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл.40 от Закона за независимия финансов одит и представя насоките и дейността му. През отчетния период одитният комитет извършваше своята дейност по утвърдените Правила, но всички наши последващи действия бяха съобразени с новия Закон за независимия финансов одит с влизането му в сила.

Осъществяването на ефективен вътрешен контрол с цел предприемането на превантивни и коригиращи действия е основен приоритет в работата на одитния комитет. През отчетния период същия е получавал периодично финансова информация отразяваща обективното финансово състояние на дружеството. Информацията необходима във връзка с целесъобразното му управление. Своевременно бяха изготвени и представени всички отчети в законоустановения срок. През 2016год. дружеството е прилагало счетоводна политика съответстваща на международните счетоводни стандарти.

През изминалата 2016г. Одитния комитет е работил усилено във връзка с ефективното управление на рисковете. Извършва се постоянно наблюдение на влиянието на отделните рискове и се предприемат мерки за тяхното намаляване. На тази основа са реализирани редица действия свързани с търсенето на нови търговски партньори по отношение на продажбата и отдаването под наем на имоти, както и на продажбата на ел. лампи, материали и ДМА. Разширен бе обсега на извършваните дейности и услуги и други инициативи с оглед ефективното управление на рисковете в работата на дружеството. Бяха предприети редица действия във връзка с безопасността на

сградите намиращи се на територията на дружеството, за което са съставени съответните документи.

Във връзка с изискванията на Закона за счетоводството и ЗНФО е извършен независим финансов одит от Стефан Петров Янков – регистриран одитор избран за това от Общото събрание на акционерите на 12.05.2016г. За целта одитния комитет разгледа справка за получените услуги от одитора, както и доклад на същия за извършения финансов одит. В съответствие с изискванията на чл.40 м от Закона за независимия финансов одит и Етичния кодекс на професионалните счетоводители Одитния комитет констатира, че не е налице зависимост на одитора на дружеството за заверка на финансовия отчет за 2016г., което се потвърждава и от представената декларация за независимост.

За периода на своята дейност при изпълнението на своите функции и в рамките на предоставената му компетентност одитния комитет потвърждава липсата на съществени слабости или нередности, които биха повлияли на достоверното представяне на дейността на „Светлина“ АД – гр. Сливен.

Председател на ОК:.....


Л. Аладжова