

ДОКЛАД
на
Одитния комитет на „Светлина” АД
за дейността му през 2017г.

Одитният комитет на „Светлина” АД е създаден с решение на Общото събрание на акционерите от 09.05.2017г. Съгласно разпоредбите на Закона за независим финансов одит, одитният комитет изпълнява следните функции:

- наблюдава процесите по финансово отчитане в дружеството;
- наблюдава ефективността на системите за вътрешен контрол в дружеството;
- наблюдава ефективността на системите за управление на рисковете в дружеството;
- наблюдава независимия финансов одит в дружеството;
- извършва преглед на независимостта на регистрирания одитор на дружеството в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително наблюдава предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор на одитираното дружество.

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

Настоящият доклад на Одитния комитет на „Светлина” АД е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл.108 ал.1 т.8 от Закона за независимия финансов одит и представя насоките в 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. Информация необходима във връзка с целесъобразното му управление. Своевременно бяха изготвени и представени всички отчети в законоустановения срок. През 2017год. дружеството е прилагало счетоводна политика изготвена съгласно Закона за счетоводството и съответстваща на международните счетоводни стандарти. За нуждите на счетоводното отчитане се използва счетоводен програмен продукт.

През изминалата 2017г. 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 09.05.2017г. 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 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 2017г.,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: 
/М.Райкова-Иванова/