

О Т Ч Е Т
на
Одитния комитет на „Светлина” АД
за 2012г.

Общото събрание на акционерите на „Светлина” АД, проведено на 03.05.2011г избра одитен комитет на дружеството в състав: Цецка Събева Аладжова – председател, Бедо Бохос Доганян – член и Асен Иванов Малинов – член и определи 2-годишен мандат на комитета. 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. 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 на интересите на акционерите чрез поддържане на високо ниво на отчетност и контрол. 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 доброто управление на дружеството. Своевременно бяха изготвени и представени в КФН и БФБ всички отчети в законоустановения срок. През изминалата 2012г. одитния комитет е работил усилено във връзка с ефективното управление на рисковете. 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. 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 на търговския закон е извършен независим финансов одит от Анка Тодорова Терзиева – регистриран одитор избрана за това от Общото събрание на акционерите на 08.05.2012г. 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 2012г., 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:.....
/Ц.Аладжова/