

„ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД, СОФИЯ

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА 2015 ГОДИНА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ

Одитният комитет на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД е създаден съгласно чл. 40е от Закона за независимия финансов одит с цел съблюдаването работата и анализ на отчета на независимия финансов одит. Крайната цел е по-високо качество на годишния финансов отчет и защита на инвеститорите.

Съгласно решение на Общото събрание на акционерите от 21.03.2014г., функциите на Одитен комитет на Дружеството се изпълнява от Съвета на директорите на „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД в съответствие с чл. 40ж от Закона за независимия финансов одит.

С настоящия годишен доклад за 2015г., Одитният комитет представя работата, наблюденията и заключенията на комитета във връзка с изпълнението на основните си функции, както следва:

1. Наблюдаване на процесите по финансово отчитане в „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД

През 2015 г. „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД спазва финансова отчетност в съответствие с международните стандарти за финансово отчитане /МСФО/, изготвени от Съвета по Международни счетоводни стандарти и приети от Комисията на Европейския Съюз.

Финансово-счетоводният отдел представя регулярно финансовата информация на Одитния комитет. Информацията е разбираема и надеждна и отразява особеностите на Дружеството. Дружеството изготвя баланс, отчет за доходите и допълнителни справки, даващи подробна информация за резултатите от дейността, както за отчетния месец, така и с натрупване от началото на годината. Дружеството изготвя тримесечни финансови отчети и годишни финансови отчети, които представя в КФН и БФБ и обществеността в законоустановения срок. Одитният комитет гарантира за вярното и честно представяне на отчетите.

2. Наблюдаване ефективността на системите за вътрешен контрол

Одитният комитет наблюдава ефективността на системата за вътрешен контрол и ефективността на системата за управление на риска в дружеството. В Дружеството има изградена система за вътрешен контрол като се прилагат различни системи за контрол и управление на риска. Това подпомага дейността на ръководния персонал и намалява финансовите, операционните и юридическите рискове и допринася за високото качество на финансовите отчети.

Управленската дейност в „ФЮЧЪРС КЕПИТАЛ“ АД се извършва на принципа на йерархичната подчиненост, вътрешен контрол и обратна връзка. Дружеството има едностепенна система на управление, която се състои от трима членове, а именно:

- Венцислава Димитрова Миронова
- Венеция Димитрова Иванова
- Инна Леонтиева Цертий

3. Наблюдава ефективността на системите за управление на рисковете в предприятието

Подробно описание на рисковете пред дейността на Дружеството са представени в Годишния доклад за дейността през 2015 г.

4. Наблюдаване на независимия финансов одит в предприятието

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и изискванията на Закона за независимия финансов одит към независимия финансов одит на предприятия, извършващи дейност от обществен интерес, Общото събрание на акционерите на Дружеството избра НИКОЛАЙ ПОЛИНЧЕВ – диплом 0684 за регистриран одитор на дружеството, който да провери и завери годишния финансов отчет на дружеството за 2015 г.

За одитирания период главният счетоводител е осъществявал предварителен контрол за законосъобразност, преди поемането на задължение и извършване на разход, както и върху цялата дейност на предприятието, което дава увереност, че рисковете са ограничени в допустимите граници.



Венеция Димитрова Иванова / Venetsia Dimitrova Ivanova

Инна Леонтиева Цертий / Inna Leontieva Tzertiy

