



REVIZIJA • RAČUNOVODSTVO
FINANCIJSKO SAVJETOVANJE

IZVJEŠĆE O TRANSPARENTNOSTI

Osijek , ožujak 2016

SADRŽAJ

1. Pravna struktura i struktura vlasništva
2. Upravljačka struktura
3. Interni sustav kontrole
4. Eksterna kontrola
5. Popis društava od javnog interesa revidiranih u 2015. god.
6. Izjava o neovisnosti
7. Ljudski resursi
8. Financijske informacije
9. Primanja ovlaštenih revizora

1. Pravna struktura i struktura vlasništva

Društvo je osnovano 1992. godine pod nazivom Werkmann d.o.o. za poslovne usluge. Osnivači su Ružica i Eduard Werkmann.

Werkmann d.o.o. Osijek, Gundulićeva 28 pruža usluge iz područja revizije, računovodstva, poreznog i ostalog savjetovanja.

Društvo je upisano u registar Trgovačkog suda u Osijeku pod MBS 030044142.

Društvo je upisano u registar Hrvatske revizorske komore.

Temeljni kapital je kn 20.000.

Upravu čine direktor Eduard Werkmann- ovlašteni revizor .

Vlasnik je domaća fizička osoba- ovlašteni revizor.

2. Upravljačka struktura

Upravu čine direktor Eduard Werkmann- ovlašteni revizor.

3. Interni sustav kontrole

Interni sustav kontrole kvalitete zasnovan je na način da u potpunosti udvoljava Međunarodnim revizijskim standardima i Kodeksu etike uz uvažavanje naših internih specifičnosti. Od 2013. godine u radu koristimo minimalnu dokumentaciju propisanu od strane HRK.

Navedeni sustav primjenjuje se na sve revizije.

4. Eksterna kontrola

Kontrolu kvalitete provodi sukladno Zakonu, Hrvatska revizorska komora. Hrvatska revizorska komora provela je izravni nadzor o čemu je ispostavila Zapisnik po kojem je postupljeno.

5. Popis društava od javnog interesa revidiranih u 2015. god

- Gradski prijevoz putnika d.o.o. , Osijek

6. Izjava o neovisnosti

Društvo značajnu pažnju polaže na neovisnost u svim angažmanima. Osiguranje neovisnosti i izbjegavanje sukoba interesa provodi se:

- obvezna rotacija partnera svakih 7 godine
- potpisivanje izjave o neovisnosti svih djelatnika za angažmane na koji su određeni kao i za sve angažmane
- dodatne kontrole o istinitosti podataka

7. Ljudski resursi

Direktor društva svojim odlukama raspoređuje zaposlenika na radna mjesta u skladu s njihovom formalnom kvalifikacijom .

Svi zaposlenici društva dužni su godišnje prisustvovati na dva seminarima iz područja računovodstva i poreza, dok su ovlašteni revizori dužni uz navedeno prisustvovati svim edukacijama organiziranim od strane HRK kao i seminarima drugih konzultantskih kuća gdje se tretira problematika revizije.

U Društvu je zaposleno 7 radnika od kojih su troje ovlašteni revizori.

8. Financijske informacije

Na dan 31.12.2015. godine Društvo je od zakonskih revizija imalo prihod od 861 tisuća kuna dok je od ostalih usluga imalo prihod od 1.614 tisuća kuna.

9. Primanja ovlaštenih revizora

Osnovica za primanja ovlaštenih revizora regulirana su pojedinačnim ugovorima o radu.

direktor

Eduard Werkmann