

**ДО ОБЩОТО СЪБРАНИЕ
НА АКЦИОНЕРИТЕ НА
М+С ХИДРАВЛИК АД**

О Т Ч Е Т

**НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА М+С ХИДРАВЛИК АД
ЗА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2013 г.**

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

В изпълнение на Глава осма "Б" -, „Изисквания към независимия финансов одит на предприятия, извършващи дейност от обществен интерес“ от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО) с Решение на Общото събрание на акционерите на М+С Хидравлик АД, проведено на 22.06.2009 г. е избран Одитен комитет в състав: Тодор Танев Славов, Кремена Ганчева Дюлгерова и Атанас Илиев Иванов с мандат 5 години.

Основните функции на Одитния комитет на М+С Хидравлик АД са в съответствие с разпоредбите на чл.40з от ЗНФО.

Настоящият отчет на Одитния комитет на М+С Хидравлик АД е съставен на основание на чл.40л от ЗНФО.

II. ДЕЙНОСТ ПРЕЗ 2013 г.

През отчетния период Одитният комитет организира дейността си по следните основни направления:

1. Наблюдение на процесите по финансово отчитане в дружеството.

Одитният комитет установи, че през 2013 г. в дружеството е спазвана необходимата финансова отчетност съгласно международните стандарти за финансово отчитане. Финансовите отчети са изготвени в съответствие с нормативните документи.

2. Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол.

Констатирано бе от Одитния комитет, че през 2013 г. системата за вътрешен контрол е адекватна, гарантира напълно достоверността на тримесечните отчети и позволява ефективно управление на финансовите ресурси на фирмата.

3. Наблюдение на независимия финансов одит.

На основание чл.40к от ЗНФО по препоръка на Одитния комитет, изготвена на 29.04.2013 г./Протокол No 17/ Общото събрание на акционерите, проведено на 10.05.2013 г. избра специализираното одиторско предприятие ЕЙЧ ЕЛ БИ БЪЛГАРИЯ ООД, вписано под No 017 в регистъра на ИДЕС за извършване на проверка и заверка на Годишния финансов отчет за 2013 г.

През отчетния период Одитният комитет беше редовно информиран за работата на избрания независим одитор и потвърждава, че независимият финансов одит за 2013 г. бе проведен законосъобразно и годишният доклад на Одитора е изготвен в съответствие с разпоредбите на ЗНФО.

Независимият одитор представи своевременно Декларация за независимост, валидна за 2013 г.

Решенията на Одитния комитет относно извършения независим финансов одит за 2013 г. са отразени в Протокол No 18

III. ПРЕПОРЪКА ЗА ИЗБОР НА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР ЗА ПРОВЕРКА И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2014 г.

В изпълнение на чл.40к от ЗНФО Одитният комитет на М+С Хидравлик АД препоръчва независимият финансов одит на финансовите отчети за 2014 г. да се извърши от дипломиран експерт счетоводител – професор, д.ик.н. Михаил Динев с диплома No 3 в Публичния регистър на ИДЕС.

Препоръката на Одитния комитет няма задължителен характер за акционерите на дружеството.

Решението за препоръката на Одитния комитет е взето единодушно на заседание на комитета, проведено на 17.03.2014 г./Протокол No18/

На същото заседание бе приет и настоящия Отчет.

IV.ЗАКЛЮЧЕНИЕ

1.Одитният комитет потвърждава,че през целия мандатен период в своята дейност се е стремил да бъде в помощ на Ръководството на фирмата и на независимите финансови одитори в строго съответствие с изискванията на Закона за независимия финансов одит (ЗНФО).

2. Одитният комитет предлага на предстоящото Общо събрание да бъде избран нов Одитен комитет на основание чл.40е на ЗНФО.

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ
НА „М + С ХИДРАВЛИК”АД:

........../Т.Славов/