

**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 2011 г.**

Настоящият отчет на Одитния комитет на М+С Хидравлик АД е съставен на основание на чл.40л. от Закона за независимия финансов одит.

Одитният комитет на М+С Хидравлик АД е избран с решение на Общото събрание на акционерите от 22.06.2009 г. в състав: Тодор Танев Славов, Кремена Ганчева Дюлгерова и Атанас Илиев Иванов и е с мандат 5 години.

На основание чл.40к от ЗНФО по препоръка на Одитния комитет Общото събрание на акционерите, проведено на 27.05.2011 г. избра регистрирания одитор Стоян Асенов Донев, с диплом No 509 от регистъра на ИДЕС за извършване на проверка и заверка на Годишния финансов отчет за 2011 г.

На свое заседание на 25.05.2011 г. Одитният комитет прие график за работата си през 2011/2012 г.

На 23.09.2011 г. Одитният комитет извърши преглед на независимостта на избрания регистриран одитор и се запозна с публикувания от него доклад за прозрачност, както и с предложения от него проектодоговор. Резултатите от прегледа са отразени в Протокол No 11.

През отчетния период Одитният комитет продължи дейността си по основните направления:

- наблюдение на процесите на финансово отчитане.

Одитният комитет установи, че през периода процесите по финансово отчитане, системите за вътрешен контрол и управление на рисковете в Дружеството отговарят на нормативните изисквания.

Установено е, че няма съществени пропуски в цялостната дейност на службите и процесите в сравнение с предходния период.

Посочените констатации са обсъдени от Одитния комитет и отразени в Протокол No 12 на 09.03.2012 г.

- наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете .

Одитният комитет установи, че системата за вътрешен контрол осигурява опазване на активите.

Не са констатирани нарушения при взаимоотношенията с доставчици и клиенти.

Придобиването на дълготрайни активи е извършвано съгласно утвърдената от Съвета на директорите Инвестиционна програма за 2011 г.

- наблюдение на независимия финансов надзор.

Одитният комитет извърши планираните проверки на хода на годишния независим финансов одит за 2011 г. от утвърдения одитор – Стоян Донев и констатира, че одитът на предприятието е извършен в съответствие с нормативните изисквания и е завършен в необходимия срок

- разглеждане на годишния доклад на независимия одитор.

Одитният комитет се запозна с текста на доклада на г-н Стоян Донев за извършения независим финансов одит, както и с обхвата на писмото на одитора до ръководството на М+С Хидравлик АД и ги прие без забележки.

За горните наблюдения е съставен протокол от заседанието на Одитния комитет, проведено на 23.03.2012 г.

- изготвяне на препоръка за избор на регистриран одитор за 2012 г.

В настоящия момент не е налице готовност да бъде изготвена препоръка за избор на одитор, който да извърши независим одит на предприятието за 2012г.

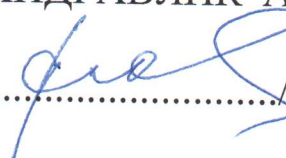
В изпълнение на чл.40з и чл.40к от Закона за независимия финансов одит Одитният комитет се задължава след извършване на всички необходими проверки да препоръча на Общото събрание на акционерите подходящ одитор за извършване на проверка и заверяване на Годишния финансов отчет за 2012 г.

Решението на Одитния комитет е взето единодушно на заседание на комитета, проведено на 23.03.2012 г.

На същото заседание бе приет и настоящия Отчет.

В заключение Одитният комитет потвърждава, че в хода на своята досегашна работа не е установил сериозни слабости или нередности и не е получавал сигнали за такива в дейността на Дружеството.

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

...../Т.Славов/