

**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 2010 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.

По препоръка на Одитния комитет на основание чл.40к от ЗНФО Общото събрание на акционерите, проведено на 18.06.2010 г. избра фирма СОП „Суфлин” ООД за извършване на проверка и заверка на Годишния финансов отчет за 2010 г. за трета поредна година.

На свое заседание, документирано с Протокол No 5 от 07.07.2011 г. Одитният комитет прие график за работата си през 2010/2011 г

На 06.12.2010 г. се проведе заседание на Одитния комитет на М+С Хидравлик АД за преглед на процесите по финансовото отчитане и контрола, на което бе констатирано, че след избора на фирма СУФЛИН ООД за независим финансов одитор на М+С Хидравлик АД за 2010 г. до тази дата не е прието задължението за извършване на одита съгласно чл.10 на ЗНФО и не е извършвана практическа дейност.

1. На 27.10.2010 г. СУФЛИН ООД направи безусловно ценово предложение за договаряне, което не бе

одобрено от Съвета на директорите (Протокол 106 от 06.12.2010 г.) .

Поради това Одитният комитет реши да бъде извършен избор и да бъде изготвена препоръка за нов регистриран одитор за извършване на независим финансов одит на М+С Хидравлик.

Препоръката бе представена пред Извънредно общо събрание на акционерите на М+С Хидравлик,проводено на 27.01.2011 г.,на което назначеният одитор – фирма СУФЛИН ООД бе освободен и за одитор бе назначен предложеният от Одитния комитет г-н Стоян Асенов Донев с диплом No 509 по регистура на ИДЕС.

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

- наблюдение на процесите на финансово отчитане.

Одитният комитет установи,че Дружеството прилага Международните стандарти за финансово отчитане и Ръководството му потвърждава своята отговорност за съставянето на финансовите документи и са взети всички мерки за предотвратяване на измами и злоупотреби.

Не са констатирани нередности и нарушения,в които да са участвували ръководители или служители с отговорности по отношение на счетоводната система.

- 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.Контролират се движението на материалните запаси,вземанията от клиенти и изпълнението на договорите с доставчиците.Закупуването на дълготайни активи е извършвано съгласно утвърдената инвестиционна програма за 2010 г.

- наблюдение на независимия финансов надзор.

Одитният комитет извърши планираните проверки на хода на годишния независим финансов одит за 2010 г. от утвърдения одитор – Стоян Донеv и констатира, че одитът на предприятието е извършен в съответствие с нормативните изисквания и е завършен в необходимия срок. Всички възникнали по време на одита несъответствия и непълноти са обсъдени с финансовото ръководство на М+С Хидравлик АД и са отстранени.

- разглеждане на годишния доклад на независимия одитор.

Одитният комитет се запозна с текста на доклада на г-н Стоян Донеv за извършения независим финансов одит, както и с текста 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 24.02.2011 г.

- изготвяне на препоръка за избор на регистриран одитор за 2011 г.

В настоящия момент все още не е налице готовност да бъде изготвена препоръка за избор на одитор, който да извърши независим одит на предприятието за 2011 г.

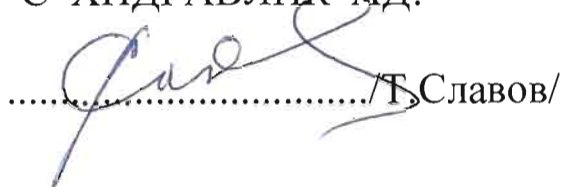
В изпълнение на чл.40з и чл.40к от Закона за независимия финансов одит Одитният комитет се задължава след извършване на всички необходими проверки да препоръча на Общото събрание на акционерите подходящ одитор за извършване на проверка и заверяване на Годишния финансов отчет за 2011 г.

Решението на Одитния комитет е взето единодушно на заседание на комитета, проведено на 16.03.2011 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/