

До Общото събрание на акционерите
на Хидроизомат АД гр.София

О Т Ч Е Т

за дейността на Одитния комитет на "Хидроизомат" АД, гр.София
през 2015 година

Уважаеми акционери,

Настоящият отчет е изготвен на основание чл.40 л от Закона за независимия финансов одит. Дейността на Одитния комитет през изтеклата година бе насочена към повишаване на ефективността на процесите по финансово отчитане, на системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете в предприятието.

Дейността на Одитния комитет се осъществява на база приетия правилник, в който са включени основните функции, съгласно чл.40 з от ЗНФО, а именно:

Наблюдаване на процесите по финансово отчитане в предприятието. Финансово-счетоводният отдел предостави необходимата финансова информация на Одитния комитет. Информацията е разбираема и надеждна, и отразява особеностите на дружеството. Същата е в съответствие с приетите и приложими Международни стандарти за финансово отчитане (МСФО).

Дружеството изготвя отчет за финансовото състояние, отчет за всеобхватния доход, отчет за паричния поток и за собствения капитал, както и допълнителни справки, даващи подробна информация за резултатите от дейността по тримесечия с натрупване от началото на годината. В съответствие със Закона за публично предлагане на ценни книжа са изготвяни и представяни на КФН, регулирания пазар и обществеността тримесечни и годишни финансови отчети в законоустановения срок.

Одитния комитет констатира, че процесите по финансово отчитане в дружеството представят достоверно и с необходимата обхватност финансовата информация.

Ръководството на Хидроизомат АД е прилагало през 2015 година последователна счетоводна политика и непосредствено е контролирало процесите по финансово отчитане.

Наблюдаване 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 и различни системи за контрол и управление на риска. Това подпомага дейността на ръководния персонал и намалява финансовите, операционните и юридическите рискове, както и допринася за високото качество на финансовите отчети.

Наблюдаване независимия финансов одит в предприятието и извършване на преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, както и наблюдаване предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор на одитираното предприятие.

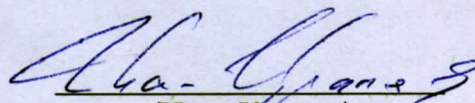
Извършен бе преглед на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители. Одитния комитет констатира, че регистрираният одитор отговаря на критериите за независимост на одитираното предприятие. Бе констатирано също, че независимият одитор изпълнява задължението си да публикува на своята интернет страница доклад за прозрачност, който включва изискуемата от закона информация.

Членовете на Одитния комитет проведоха редица консултативни срещи с функционални специалисти в предприятието. Одитния комитет констатира, че процесите по финансово отчитане в предприятието представят достоверно и с необходимата обхватност финансовата информация. Успешно функционират системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете.

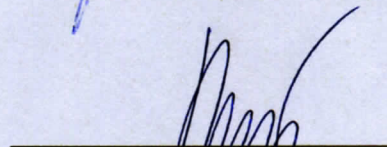
След проведени срещи на Одитния комитет с представители на специализирано одиторско предприятие Ажур ТДМ ООД се констатира, че регистрираният одитор на е предоставял други услуги извън сключения договор за одит.

Отчетът е приет на заседание на Одитния комитет проведено на 15.03.2016г.

Членове на Одитния комитет:


/Иван Кралев/


/Пелагия Виячева/


/Елена Големанова/

