

**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 2018 г.**

Уважаеми акционери,

Настоящият отчет е изготвен на основание чл. 108 ал. 1 т. 8 от Закона за независимия финансов одит.

Одитният комитет е избран на проведеното редовно общото събрание на акционерите на „ХИДРОИЗОМАТ“ АД на 21.06.2018 г. на основание чл. 107 ал. 2 от ЗНФО и е в състав:

1. Станимир Колев - председател

2. Елена Дачева - член

3. Ралица Върбанова - член

В този си състав Одитният комитет е изпълнявал функциите си през отчетната 2018 г. в съответствие със Закона за независимия финансов одит.

Дейността на Одитния комитет се осъществява на база приетия от общото събрание на акционерите Статут, в който се определят неговите функции, права и отговорности по отношение на финансовия одит, вътрешния контрол и вътрешния одит, както и взаимоотношенията му с органите за управление. През изтеклата отчетна 2018 г. Одитният комитет насочи дейността си към:

- Съдействие за повишаване ефективността на процесите по финансово отчитане на дейността;
- Участие в наблюдението на прилаганите политики от ръководството на дружеството за вътрешен контрол и повишаване на тяхната ефективност;
- Наблюдение на утвърдените политики на ръководството на дружеството за консолидация на отчетите на дружествата от група „ХИДРОИЗОМАТ“;
- Наблюдение дейността на независимия финансов одит в условията на съвместна работа с финансово-счетоводния отдел и ръководството на дружеството с цел осигуряване на по-добър синхрон в дейността и при спазване на изискванията на Закона за независимия финансов одит;

- Преглед и комуникиране по въпросите, посочени в писмата за поемане на одиторски ангажимент;
- Преглед на независимостта на регистрирания одитор, изготвяне на препоръка относно избора на одитор и съгласуване на документите за извършване на независим финансов одит за отчетната 2018 г.

В изпълнение на своите задължения съгласно Закона за независимия финансов одит през отчетната 2018 г. Одитният комитет извърши следните дейности:

- Постоянна цел на Одитния комитет е да гарантира пред акционерите независимостта и обективността на външния независим одитор при осъществяване на неговата одиторска дейност. Целият пакет от документи, регламентиращ извършването на независимия финансов одит за 2018 г. от одитора, бе приет от ръководството след съгласуване с Одитния комитет. Одитният комитет констатира, че цялостната работа по одита през отчетния период е изпълнена отговорно и в съответствие с нормативните изисквания. Особено внимание е обърнато на ключовите одиторски въпроси. В съответствие с ЗНФО независимият одитор комуникира с Одитния комитет предварителен проект на доклада за независимия финансов одит, който след съгласуване бе представен в окончателен вид по съответния ред. Одитният комитет констатира, че регистрираният одитор е предоставял услуги на дружеството само и единствено в рамките на сключения договор за одит за отчетния период. Регистрираният одитор не е информирал Одитния комитет за предоставяне на допълнителни услуги. Одитният комитет извърши преглед на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители. Одитният комитет констатира, че регистрираният одитор отговаря на критериите за независимост от одитираното предприятие, както и че последният изпълнява задължението си да публикува на своята интернет страница доклад за прозрачност, който включва изискуемата от закона информация. Независимият одитор представи декларация за независимост на одитираното предприятие и членовете на одитния екип съгласно чл. 54 от ЗНФО.

- Системата за финансово отчитане на стопанската дейност представя достоверно финансовото състояние на дружеството. Информацията, посочена в годишния доклад за дейността на дружеството, съответства на всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена в индивидуалния финансов отчет на дружеството към 31.12.2018 г., изготвен в съответствие с МСФО;

- Оценката за правилно водената финансово-счетоводна политика дружеството е изразена в мнението на независимия финансов одит, посочено в доклада на независимия одитор;

- В съответствие със ЗППЦК са изготвяни и представяни в КФН, регулирания пазар и обществеността необходимите финансови отчети в законоустановените срокове, с което е гарантирана публичността;

- Одитният комитет не е получавал сигнали за нередности в дейността на дружеството, накърняващи интересите на акционерите. Не са получавани сигнали за

пропуски и нередности при изпълнение на задълженията на независимия финансов одит.

С Решение № 1205-ПД от 20.12.2018г., на КФН, дружеството „Хидроизомат“ АД е отписано от регистъра на публичните дружества и други емитенти на ценни книжа, воден от комисията и от момента на отписването на „Хидроизомат“ АД от регистъра на КФН, също не е със статут на публично дружество и не притежава качеството на поднадзорното лице на комисията.

С това Решение на 31.12.2018г. от длъжност са освободени:

- Станимир Колев
- Елена Дачева
- Ралица Върбанова

Отчетът е приет на заседание на Одитния комитет, проведено на 15.04.2019 г.

Членове на Одитния комитет:



/Станимир Колев/



/Елена Дачева/



/Ралица Върбанова/

**ПРОТОКОЛ
ОТ ЗАСЕДАНИЕ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА
„ХИДРОИЗОМАТ” АД**

Днес, 15.04.2019 г., в гр. София, район Изгрев ж.к. Дианабад, ул. „Лъчезар Станчев” № 5, Административно търговски комплекс „Софарма бизнес тауърс”, офис - сграда А, ет. 7, се състоя заседание на Одитния комитет на „ХИДРОИЗОМАТ” АД, ЕИК 121732517, със седалище и адрес на управление: в гр. София, район Изгрев, ж.к. Дианабад, ул. „Лъчезар Станчев” № 5, офис-сграда Б, ет. 4.

На заседанието присъстваха всички членове на Одитния комитет, а именно:

- 1. СТАНИМИР ВЕЛИНОВ КОЛЕВ**
- 2. ЕЛЕНА ДАКОВА ДАЧЕВА**
- 3. РАЛИЦА ВЛАДИМИРОВА ВЪРБАНОВА**

Констатирано бе, че заседанието е редовно свикано, членовете на Одитния комитет са надлежно уведомени, налице е необходимия кворум и Одитния комитет може да взема валидно решения.

Заседанието протече при следния ДНЕВЕН РЕД:

1. Приемане на отчет за дейността на Одитния комитет на „ХИДРОИЗОМАТ” АД през 2018 г.

РЕШЕНИЕ:

След докладваните данни и разглеждане на документите, цитирани в дневния ред на заседанието, проведените разисквания и направените обсъждания, Одитния комитет **ЕДИНОДУШНО** взе следното решение:

По т. 1 от дневния ред:

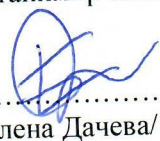
1. Приема отчета за дейността на Одитния комитет на „ХИДРОИЗОМАТ” АД през 2018 г.

Не постъпиха други предложения за обсъждане, поради което заседанието бе закрито.

Членове на Одитния комитет:

.....

/Станимир Колев/

.....

/Елена Дачева/

.....

/Ралица Върбанова/