

Годишен доклад

За дейността на Одитния комитет на „М+С Хидравлик” АД

за 2023 година

Настоящият доклад е изготвен на основание на чл. 108, ал. 1, т.8 и във връзка със следващата т. 9 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО).

Във връзка с разпоредбата на чл.107, ал. 7 от този закон правилата за дейността на одитния комитет са приети на заседание на Съвета на директорите и одобрени от общото събрание на акционерите.

Съгласно тези изисквания и правила задълженията на одитния комитет са: да наблюдава процесите на финансово отчитане в дружеството; ефективността на системите за управление на рисковете; да наблюдава задължителния финансов одит на годишните отчети на дружеството, включително като извършва проверка и наблюдения на независимостта на регистрирания одитор в съответствие със ЗНФО и Регламент (ЕС) № 537/ 2014; да информира управителните органи за резултатите от независимия финансов одит, както и пояснява по какъв начин задължителният одит е допринесъл за достоверността на финансовото отчитане.

Дейността на одитния комитет през отчетната година бе ориентирана към подпомагане процеса по осигуряване достоверност на финансовите отчети, контрол при прилагането на приетата счетоводна политика и наблюдение на ефективността на системите за управление на риска във връзка с финансовото отчитане.

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Закона за независимия финансов одит, през отчетния период бе извършен независим финансов одит на финансовия отчет за 2023 г. от „Одит – Корект” ООД, представлявано от Росица Тричкова, регистриран одитор № 0091 в Регистъра на одиторите, воден от ИДЕС, избран от общото събрание на акционерите през 2022 г., по препоръка от одитния комитет на дружеството.

От одитния комитет беше извършен преглед на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с нормативните изисквания. Одитния комитет констатира, че регистрираният одитор отговаря на критериите за независимост от одитираното предприятие.

От извършеното наблюдение на процеса на независимия финансов одит, одитният комитет счита, че той е проведен законосъобразно при спазване на ЗНФО. Одиторската услуга, предоставена от регистрирания одитор е квалифицирана и обективна, като е извършен цялостен одит на дейността на дружеството и докладът е изготвен в съответствие с нормативните изисквания.

Регистрирания одитор докладва през одитния комитет по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита. Бе приета информация за предоставяне от одитора други услуги извън одита. Одитният комитет констатира, че регистрираният одитор не е предоставял други услуги извън сключения договор за одит.

При извършване на независимия финансов одит на дружеството за 2023 г. регистрираният одитор не е информирал одитния комитет за слабости на системата за финансово отчитане и вътрешна контролна система, което ни дава основание да приемем, че тези системи в дружеството функционират ефективно. Ръководството на дружеството, както и главния счетоводител са оказали пълно съдействие на одитора, като са представили навреме и в пълнота всички изискани по време на одита документи и друга информация.

През 2023 г. до датата на издаване на одиторския доклад регистрираният одитор е поддържал адекватна комуникация с одитния комитет по важни въпроси, свързани с изпълнението на одита, планираните одиторски процедури и други текущи въпроси.

През отчетния период членовете на одитния комитет проведоха консултативни срещи и с главния счетоводител на предприятието. Одитният комитет констатира, че процесите по финансово отчитане в „М+С Хидравлик“ АД предоставят достоверно и с необходимата обхватност финансовата информация.

През 2023 г. дружеството е прилагало адекватна счетоводна политика, съответстваща на действащите международни счетоводни стандарти (МСС) и международните стандарти за финансово отчитане (МСФО). Финансовите отчети са изготвени в съответствие с приложимите счетоводни стандарти и информацията в тях отразява обективно дейността и финансовото състояние на дружеството.

В съответствие с изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа и други нормативни актове, регламентиращи дейността на дружеството, редовно са изготвени точни и изчерпателни финансови отчети и финансови уведомления, които са предоставени своевременно на медиите, фондовата борса и надзорния орган.

Одитният комитет констатира, че ръководството е идентифицирало евентуалните рискове, на които е изложено дружеството във връзка с дейността му. Извършва се постоянно наблюдение на влиянието на отделните рискове и се предприемат действия за тяхното намаляване. Съвета на директорите е приел и прилага вътрешни правила за вътрешен контрол и управление на риска.

На основание чл. 108, ал. 1, т.6 от ЗНФО одитният комитет издаде препоръка до акционерите за избор на одитор за извършване на независим финансов одит на дружеството за 2024 г.

Този доклад е приет на основание чл. 108, ал. 1, т.8 и т.9 от ЗНФО.

Годишният доклад е приет от одитния комитет на 20.03.2024 г.

Председател на одитния комитет:

(Весела Пекова)

До акционерите
на „М+С Хидравлик“ АД

ПРЕПОРЪКА

На основание чл. 108, ал. 1, т. 6 от ЗНФО и при условията на чл.16 от Регламент (ЕС) № 537/2014 относно специфични изисквания по отношение на задължителния одит на предприятия от обществен интерес, Одитния комитет препоръчва на Общото събрание на акционерите да избере за поредна шеста година Росица Тричкова, регистриран одитор № 0091 в Регистъра на одиторите, воден от ИДЕС, за извършване на независим финансов одит на „М+С Хидравлик“ АД през 2024 година.

Одитният комитет получи от г-жа Росица Тричкова документирана оценка съгласно изискването на чл. 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014 относно специфични изисквания по отношение на задължителния одит на предприятия от обществен интерес.

Тази препоръка е за подновяване на одитния ангажимент и не е повлияна от трета страна. На одитния комитет не е наложена клауза от вида, посочен в чл. 16, §6 от Регламент (ЕС) № 537/2014 относно специфични изисквания по отношение на задължителния одит на предприятия от обществен интерес.

Председател:

Весела Пекова

ОТЧЕТ
за дейността на директора за връзки с инвеститорите през 2023
година

Настоящият отчет съдържа информация за дейността ми като директор за връзки с инвеститорите на „М+С Хидравлик“ АД през 2023г. В него са изложени основните аспекти, върху които беше съсредоточена дейността ми като директор за връзки с инвеститорите, както и конкретните инициативи, които съм предприел в изпълнение на поставените задачи.

Дейността ми бе изцяло подчинена на изискванията на чл. 116г от ЗППЦК и другите нормативни изисквания.

Като директор за връзки с инвеститорите водя и поддържам регистър за писмената кореспонденция с инвеститорите, регистър на документацията относно изпращането на отчети и уведомления на Комисията за финансов надзор. Всички нормативно регламентирани материали са изпратени в срок.

За проведените заседания на Съвета на директорите през годината са водени и се съхраняват надлежно верни и пълни протоколи, дневник за проведените заседания на Съвета на директорите, в който в хронологичен ред отразява дата, час на откриване и закриване на заседанието, дневен ред и взети решения, по начин, непозволяващ извършването на последващи изменения или допълнения в него.

Като директор за връзки с инвеститорите участвам в подготовката и свикването на общите събрания на акционерите. През 2023г. се проведе едно редовно годишно Общо събрание на акционерите. Свикването му е извършено в съответствие с установените правила за даване на публичност на поканата, дневния ред и конкретните предложения за решения. Поканата и всички материали за проведеното през 2023 г. редовно годишно Общо събрание на акционерите съм изпратил, съгласно разпоредбите на ЗППЦК, на Комисията за финансов надзор и медията Екстри Нюз. Документите са предоставени и на Българска фондова борса – София АД. Поканата с дневния ред на събранията бяха обявени в Търговския регистър и от датата на обявяването всички материали по дневния ред бяха на разположение на акционерите в офиса на дружеството и на интернет сайта на „М+С Хидравлик“ АД. Спазени са разпоредбите на ЗППЦК и Наредба 2 на КФН за изпращане на протоколите от проведените събрания, уведомяването за размера на дивидента, начина и времето за неговото изплащане, както и за другите решения на КФН, БФБ-София АД и Централен депозитар АД. През 2023 година дружеството изплати дивидент за финансовата 2022 година, гласуван от редовното годишно Общо събрание. Всички акционери получиха своя дивидент със съдействието на Централен депозитар АД.

През отчетната година всички тримесечни уведомления, междинни отчети, както и годишните отчети за 2022 г. са представени в законоустановените срокове в Комисията за финансов надзор и публикувани в договорната медия и на електронната страница на компанията.

Текущо бяха изготвяни и оповестявани на Комисията за финансов надзор, Българската фондова борса – София АД и на акционерите, инвеститорите и заинтересованите ежесмесни неокончателни финансови резултати и прогнози за продажбите. Поддържаната от мен секция на интернет страницата на „М+С Хидравлик“ АД съдържа разнообразна и полезна информация за акционерите, инвеститорите и всички заинтересовани лица.

През 2023 г. взех участие в обучения, семинари и дискусии с цел запознаване с изменения в нормативната уредба и практика по прилагането им в областта на корпоративното управление, участва в изготвяне на становища по проекти относно промени в нормативна уредба в областта на публичното предлагане на ценни книжа.

гр. Казанлък.

20.03.2024 година.

Директор за връзки с инвеститорите:

Марин Маринов

