

**ДО ОБЩОТО СЪБРАНИЕ  
НА АЦИОНЕРИТЕ НА  
М+С ХИДРАВЛИК АД**

**О Т Ч Е Т**

**НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА М+С ХИДРАВЛИК АД  
ЗА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2009 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 своето първо заседание Одитният комитет избра с единодушие г-н Тодор Славов за Председател и прие График за дейността си.На същото заседание бяха приети Правила за работа на Одитния комитет.Правилата са публикувани на електронната страница на М+С Хидравлик АД.

На второ заседание през м.ноември 2009 г. Одитният комитет извърши преглед на независимостта на избрания от общото събрание регистриран одитор фирма СОП” Суфлин” ООД въз основа на представените на 05.11.2009 г. декларации за независимост, както и на Доклада за прозрачност, публикуван на интернет страницата на фирма Суфлин и констатира, че дейността на фирмата-одитор отговаря на изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители. Поради това Одитният комитет одобри проекта на Споразумение към Рамков договор от 15.09.2008 г. относно извършване на независим финансов одит на М + С Хидравлик АД за 2009 г. от СОП”Суфлин”ООД.

В съответствие с приетите Правила за работа през отчетния период Одитният комитет насочи дейността си в следните основни направления:

- наблюдение на процесите на финансово отчитане.

Одитният комитет получава редовно месечните отчети и Баланси.

Дружеството прилага Международните стандарти за финансово отчитане и Ръководството му потвърждава своята отговорност за съставянето на финансовите документи и декларира, че е взело всички мерки за предотвратяване на измами и злоупотреби.

Не са били 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 при проверките си констатира, че системата за вътрешен контрол е създадена и функционира надеждно и осигурява опазване на активите. Контролира се движението на материалните запаси. Вземанията от клиенти се следят и анализират ежемесечно. Налице е система за контрол по изпълнението на договорите с доставчиците. Закупуването на дълготайни активи се извършва съгласно утвърдена инвестиционна програма.

- наблюдение на независимия финансов надзор.

Одитният комитет извърши планираните проверки на хода на годишния независим финансов одит за 2009 г. от утвърдения одитор – Суфлин ООД. Беше констатирано наличие на стремеж към разбирателство между одитора и ръководството на Дружеството във връзка с някои констатации от сътрудниците на фирмата-одитор, отразени в кореспонденцията.

За горните наблюдения е съставен протокол от заседанието на Одитния комитет, проведено на 24.02.2010 г.

- разглеждане на годишния доклад на независимия одитор.

Одитният комитет се запозна с текста на доклада на фирма Суфлин ООД за извършения независим финансов одит, както и с текста на писмото на Суфлин до Ръководството на М+С Хидравлик АД и ги прие без забележки.

- изготвяне на препоръка за избор на регистриран одитор за 2010 г.

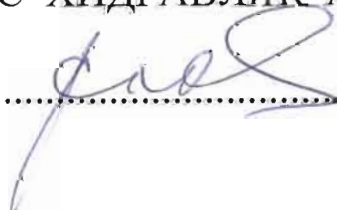
След като прегледа новите редакции на доклада за прозрачност и декларациите за независимост, и като отчита досегашната добра ефективност и обективност на извършените вече годишни одити, Одитният комитет на основание чл.40к от ЗНФО препоръчва на Общото събрание на акционерите да избере фирма СОП „Суфлин” ООД за извършване на проверка и заверка на Годишния финансов отчет за 2010 г.

Решението на Одитния комитет е взето единодушно на заседание на комитета, проведено на 23.03.2010 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/