

Г О Д И Ш Е Н Д О К Л А Д
ЗА ДЕЙНОСТТА НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ
НА
“ЗАВОД ЗА ШЛИФОВЪЧНИ МАШИНИ” АД

Уважаеми господа,

Настоящият доклад е изготвен на основание чл.108, ал.1 т.9 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), който е в сила от 2 декември 2016 година и на основание чл. 32 от Правилника за дейността на одитния комитет.

Одитния комитет на “Завод за шлифовъчни машини” АД е избран на ОСА проведено на 19.05.2017г.

Членове на одитния комитет са :

1. Донка Николова Беждремова - Председател;
2. Надежда Асенова Гърбева - Член;
3. Койчо Христов Бъчваров - Член.

Дейността на одитния комитет през изтеклата година бе насочена към повишаване ефективността на процесите по финансово отчитане, на системите за вътрешен контрол и управление на рисковете в дружеството.

През годината бяха изпълнени следните конкретни задачи :

Извърши се преглед на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с нормативните изисквания. Одитния комитет оценява съдържанието на последния годишен доклад за прозрачност на одитора и констатира, че регистрираният одитор отговаря на критериите за независимост от одитираното дружество.

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

Членовете на одитния комитет проведоха консултативни срещи с главния счетоводител на дружеството. Одитния комитет констатира, че процесите по финансово отчитане в “Завод за шлифовъчни машини” АД представят достоверно и с необходимата обхватност финансовата информация.

През 2018 година дружеството е прилагало адекватна счетоводна политика, съответстваща на действащите международни счетоводни стандарта (МСС) и международните стандарта 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 другите нормативни актове, регламентиращи дейността на дружеството, редовно са изготвяни точни и изчерпателни финансови отчети и финансови уведомления, които са представяни своевременно на медиите и фондовата борса.

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. Съветът на директорите е приел и прилага правила за вътрешен контрол и управление на риска.

Одитния комитет наблюдава извършването на независимия одит на годишния финансов отчет и констатира, че процедурата съответства на нормативните изисквания.

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и изискванията на ЗНФО е извършен независим финансов одит от Маргарита Георгиева Тошкина - регистриран одитор № 0260, избрана на ОСА проведено на 18.06.2018 година.

От извършеното наблюдение на процеса на независимия финансов одит, одитния 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 доклада е изготвен в съответствие с нормативните изисквания.

Годишният доклад е приет от одитния комитет на 22.04.2019 година.

Уважаеми господа,

Целите и задачите, които сме заложили пред Одитния комитет на “Завод за шлифовъчни машини” АД за 2019 година са следните:

1. Утвърждаване на институцията на Одитния комитет
2. Разработване на оперативен план за провеждане на редовни заседания на Одитния комитет
3. Преразглеждане на Правилника за дейността на Одитния комитет
4. Осъществяване на независими наблюдения и надзор на процеса на създаване на надеждна и достоверна финансова информация на базата на ефективно функциониращ вътрешен контрол на дружеството
5. Въпреки, че е независим орган, Одитния комитет има за цел подпомагане управлението на дружеството за постигане на възприетите бизнес стратегии, цели и планове
6. Предмет на дейността на Одитния комитет е прилагане на принципите на корпоративно управление в процеса на финансовото отчитане
7. Основна задача на Одитния комитет е да съдейства за осигуряване на интегритета на финансовите отчети.

Донка Беждремова
Председател на комитета

22.04.2019 год.

гр.Асеновград