

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 финасово 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 финасово отчитане в “Завод за шлифовъчни машини” АД представят достоверно и с необходимата обхватност финансовата информация.

През 2017 година дружеството е прилагало адекватна счетоводна политика, съответстваща на действащите международни счетоводни стандарта (МСС) и международните стандарта за финасово отчитане(МСФО). Финансовите отчети са изготвени в съответствие с приложимите счетоводни стандарти и информацията в тях отразява обективно дейността и финасовото 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 konto 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 ООД „ЕЙ ТИ СИ БЪЛГАРИЯ“ ОДИТОРСКО ДРУЖЕСТВО № 125 БУЛСТАТ 131369199 със съдружници ВАСИЛ ТОДОРОВ – регистриран одитор № 173 Отговорен одитор и ТОТКА БАРЪМСКА регистриран одитор № 326 Управител, избрано на ИОСА проведено на 21.12.2017 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 докладът е изготвен в съответствие с нормативните изисквания.

Годишният доклад е приет от одитния комитет на 03.05.2017 година.

Уважаеми господа,

Целите и задачите, които сме заложили пред Одитния комитет на “Завод за шлифовъчни машини” АД за 2018 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
5. Предмет на дейността на Одитния комитет е прилагане на принципите на корпоративно управление в процеса на финансовото отчитане
6. Основна задача на Одитния комитет е да съдейства за осигуряване на интегритета на финансовите отчети.

Донка Беждремова

Председател на комитета

03.05.2018 год.
гр.Асеновград