

ДОКЛАД

за 2008г.

на Одитния комитет на "Хидроизомат" АД, гр.София

Одитният комитет в "Хидроизомат" АД е създаден съгласно чл. 40е от Закона за независимия финансов одит с цел да наблюдава работата и анализира отчета на независимия финансов одит. Крайната цел е по-високо качество на годишния финансов отчет и защита на инвеститорите. Одитният комитет е избран от общото събрание на акционерите на проведено Извънредно заседание на 08.12.2008 г. Функциите на Одитен комитет се изпълняват от Съвета на директорите, като орган по чл.40ж, ал.1 от ЗНФО:

1. Иван Христов Кралев - ЕГН 7303281522
2. Булгарконтрола АД – ЕИК 831635265
3. Жеко Георгиев Жеков - ЕГН 7604153682

Председател на органа по чл.40ж от ЗНФО е Иван Христов Кралев. Настоящият доклад за 2008 г. представя работата, наблюденията и заключенията на комитета, във връзка с изпълнението на основните функции:

1. Одитният комитет наблюдава процесите по финансово отчитане в предприятието. Финансово-счетоводния отдел представя финансовата информация на Одитния комитет до 15-то число на всеки месец, следващ месеца на отчитането. Информацията е разбираема и надеждна и отразява особеностите на дружеството. Дружеството изготвя баланс, отчет за доходите и допълнителни справки, даващи подробна информация за резултатите от дейността, както за отчетния месец, така и с натрупване от началото на годината. Дружеството изготвя тримесечни финансови отчети и годишни финансови отчети, които представя в КФН и БФБ в законоустановения срок. Одитният комитет гарантира за вярното и честно представяне на отчетите.

2. Одитният комитет наблюдава ефективността на системата за вътрешен контрол и ефективността на системата за управление на риска в дружеството. В дружеството има изградена система за вътрешен контрол като се прилагат различни системи за контрол и управление на риска. Това подпомага дейността на ръководния персонал и намалява финансовите,

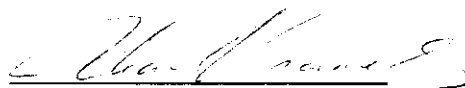
операционните и юридическите рискове и допринася за високото качество на финансовите отчети.

Управленската дейност в "Хидроизомат" АД се извършва на принципа на йерархичната подчиненост, вътрешен контрол и обратна връзка. Дружеството има едностепенна система на управление, която се състои от три члена:

1. Иван Христов Кралев - Председател на СД
2. Булгарконтрола АД, представлявано от Николай Димитров Атанасов
3. Жеко Георгиев Жеков - Изп. директор и Член на СД

За одитирания период главният счетоводител е осъществявал предварителен контрол за законосъобразност, преди поемането на задължение и извършване на разход, както и върху цялата дейност на предприятието, което дава увереност, че рисковете са ограничени в допустимите граници.

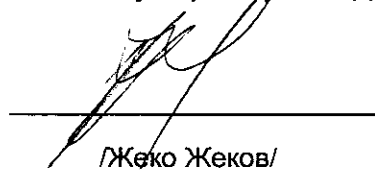
Оторизирането и одобряването на сделките е ограничено до конкретни служители. Сделките са правилно документирани като документацията се съхранява по предварително организиран начин. Задълженията са разделени и всеки служител носи отговорност за работата си. Активите физически се съхраняват и опазват. Всеки месец се извършват инвентаризации на основните суровини и готовата продукция, като за резултатите е уведомяван Изпълнителния директор. Сравняват се действително вложените суровини с тези, определени в разходните норми, като при установени различия, се търсят причините и начините за предотвратяването им. Извършват се внезапни проверки на касовата наличност и на стоково-материални ценности.



Иван Кралев/



/ Булгарконтрола АД /



/ Жеко Жеков /