

ГОДИШЕН ДОКЛАД НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ЗА 2009г.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

В съответствие с Глава осма, „Б” от Закона за независимия финансов одит, действащия към момента Одитен комитет на „Заваръчни машини” АД бе избран с решение на Общото събрание на акционерите, проведено на 14.06.2009г. За одитен комитет на „Заваръчни машини” АД е избран СД на дружеството.

II. ДЕЙНОСТ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ПРЕЗ 2009г.

Предвид изискванията на действащото законодателство и с оглед дейността на Одитния комитет на „Заваръчни машини” АД през 2009г., може да бъде направено следното обобщение относно финансовото отчитане, системите за вътрешен контрол и управление на риска и независимия финансов одит в предприятието.:

1. Наблюдение на процесите по финансово отчитане в предприятието

През 2009г. предприятието спазваше адекватна финансова отчетност в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане. Финансовите отчети на дружеството са изготвени на база действащо предприятие и принципа на историческа цена.

2. Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол в предприятието.

Ефективността на системата за вътрешен контрол позволи навременно изготвяне и изпращане на достоверни тримесечни финансови отчети на „Заваръчни машини” АД до КФН и обществеността. Ежемесечно са извършвани финансови анализи и финансов контрол на текущото счетоводно отчитане в предприятието, а съответните доклади са били представяни на вниманието на Съвета на директорите.

Одитният комитет потвърждава, че през 2009г. системата за финансово отчитане на дружеството е адекватна и представя достоверно финансовото състояние на „Заваръчни машини” АД, както и че системата за вътрешен контрол в дружеството позволява ефективно управление на финансовите ресурси на дружеството.

3. Наблюдение на независимия финансов одит в предприятието

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Закона за независимия финансов одит, на 14.06.2009г. Общото събрание на акционерите на „Заваръчни машини” АД, избира Ганка Бъчварова за регистриран одитор, който да извърши проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2009г.

Одитният комитет проследи работата на избрания независим одитор и потвърждава, че независимият финансов одит за 2009г. бе проведен и изготвен законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията за независимия финансов одит.

III. ПРЕПОРЪКА ЗА ИЗБОР НА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР ЗА ПРОВЕРКА И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2010г.

В изпълнение на чл.40к от Закона за независимия финансов одит и с оглед стриктното изпълнение на задълженията като регистриран одитор по проверката и заверката на годишния финансов отчет на Дружеството за 2009г., Одитният комитет на „Заваръчни машини ” АД препоръчва независимият финансов одит на финансовите отчети за 2010г. да се извърши от Ганка Бъчварова, регистриран одитор.

30.03.2010г.

Перник

Одитен комитет.

