

## **Годишен доклад за 2016 г. на Одитния комитет на "Метрон" АД**

Одитният комитет в "Метрон" АД бе създаден съгласно Закона за независимия финансов одит (отм. с ДВ. бр.95 от 29 Ноември 2016 г.) с цел да наблюдава работата и анализира отчета на независимия финансов одит. Поставената крайна цел бе по-високо качество на годишния финансов отчет и защита на инвеститорите. Презотчетния период функциите на Одитен комитет се изпълняват от:

1. Весела Георгиева.
2. Маркар Ширинян.

Настоящият доклад за 2016г. 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 и обществеността 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 "Метрон" АД се извършвана принципа на йерархичната подчиненост, вътрешен контрол и обратна връзка. Към 31.12.2016 г. Дружеството има едностепенна система на управление, която се състои от три члена:

1. Маркар Ширинян – Изпълнителен директор.
2. Весела Георгиева – член.

През 2016г.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. Извършват се внезапни проверки на касовата наличност и на стоково-материални ценности.



.....  
/Весела Георгиева/



.....  
/МаркарШиринян/