

До акционерите
на ХЕС АД


ПРЕПОРЪКА

На основание чл. 108, ал. 1, т. 6 от ЗНФО, Одитният комитет препоръчва на Общото събрание на акционерите да избере за първа година Деян Венелинов Константинов (диплом 652), чрез „Константинов Одит“ ЕООД за извършване на независим финансов одит на ХЕС АД през 2018 година.

Одитният комитет получи от г-н Константинов оферта и документирана оценка, съгласно изискването на чл. 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014 и установи, че са спазени специфичните изисквания по отношение на задължителния одит на предприятия от обществен интерес.

Тази препоръка е за създаване на одитен ангажимент и не е повлияна от трета страна. На одитния комитет не е наложена клауза от вида, посочен в чл. 16, §6 от Регламент (ЕС) № 537/2014 относно специфични изисквания по отношение на задължителния одит на предприятия от обществен интерес.

Председател на одитния комитет:


Христина Костадинова-Трифонова

До

Одитния комитет на

Хидравлични елементи и системи АД

Уважаеми госпожи и господа,

Съгласно изискването на чл.6 от Регламент (ЕС) №537/2014, преди да приеме ангажимента за извършване на задължителен одит на предприятие от обществен интерес, одиторът следва да направи оценка на заплахите за независимостта си.

Във връзка с това, след като направихме оценка, документираме следното:

Буква (а).

По чл.4, т.1. Таксите за одитния ангажимент, изчислени върху предварително определена основа, свързана с резултата от извършената работа са условни такси. Таксите не се смятат за условни, ако са определени от съд или компетентен орган.

По чл.4, т.2 и т.3. Ние кандидатстваме за извършване на одит на дружеството за първа година.

По чл.5. Ние нямаме намерение и не предоставяме забранени услуги извън одита.

Буква (б).

По чл.17, т.1. Ние Кандидатстваме за извършване на одит на дружеството за срок, не по-кратък от една година. Ангажиментът може да бъде подновен (сключен).

По чл.17,т.3. Одиторът ще се оттегли след изтичането на максималната продължителност на ангажиментите, съгласно сроковете, определени в закона.

Буква (в).

Ние оценяваме почтеността на членовете на Съвета на директорите, като потвърждаваме, че сме независими от одитираното предприятие.

С уважение,

Деян Венелинов Константинов – регистриран одитор-дипл. №652/2009г.

