



"МЕТИЗИ" АД®

Стоманени телове и въжета

МАТЕРИАЛИ

по дневния ред на Общото събрание на акционерите
на „Метизи“ АД
насрочено на 23.06.2010г.

По т. 2 от дневния ред: Доклад на регистрирания одитор за извършена проверка на годишния финансов отчет за 2009 година.

1. Предложение на СД на „Метизи“ АД за решение по т. 2 от дневния ред на редовното Общо събрание на акционерите, насрочено на 23.06.2010г.

„ОС приема доклада на регистрирания одитор за извършената проверка на годишния финансов отчет за 2009 година“

2. Приложение: Доклад на регистрирания одитор за извършена проверка на годишния финансов отчет за 2009 година.

.....
Свилен Светославов Кръстанов –
Председател на СД на „Метизи“ АД

Адрес на завода: 3130 Роман, община Роман, област Врачанска, Индустриална зона
Тел: 02/ 812 97 47, 09 123/ 21 09, 23 09, 25 57, GSM: 0885 90 95 09, 0886 00 60 61, GSM факс: 0887 09 58 96
Офис София: 1309 София, ул. Враня № 114
тел: 02 / 812 97 66; 812 97 67 ; факс: 02 / 812 97 96; 02/ 812 97 99
Дружеството е регистрирано по ф.д. № 1400/1993 г. на Врачански окръжен съд седалище и адрес на управление гр.Роман,
Индустриална зона

www.metizi-co.com; [email:metizi@metizi-co.com](mailto:metizi@metizi-co.com)

„Метизи“ АД, инд. No: 816089236
Банка „Инвестбанк“ АД, Банкова сметка в лева: № BG461ORT80481020062400



Българска Финансова Одиторска Компания ООД
Специализирано одиторско предприятие
гр. София, 1113, кв. Изток, ул. А.П.Чехов № 65, ет.13, ап.38
Тел.(359)2 971 39 98; Факс (359)2 971 39 34
e-mail: bfok@cablebg.net

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО
АКЦИОНЕРИТЕ
НА "МЕТИЗИ" АД
ГР. РОМАН

Доклад върху финансов отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на "МЕТИЗИ" АД, гр. Роман, включващ отчет за финансовото състояние към 31 Декември 2009 г., отчет за всеобхватния доход, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Комисията на Европейския съюз, се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие със Закона за независимия финансов одит и професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и

несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка за умесността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне на финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит представя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовия отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на "МЕТИЗИ" АД, гр. Роман към 31 Декември 2009 г., както и за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане, одобрени от Комисията на Европейския съюз.

Обръщане на внимание

Без да изразяваме бележки към нашето мнение, обръщаме внимание на:

- Оповестените стойности на приблизителните счетоводни оценки и бъдещото използване на нетекущите материални активи (сграден фонд и машини и оборудване) оповестени в бележки 2.8 и 3.01. ;
- През 2009 г. в резултат на глобалната икономическа криза е отбелязан значителен спад в нивото на продажбите на основните видове продукция. Евентуалното развитие на икономическата криза и през 2010 г., поражда съществена несигурност относно бъдещите стойности на приходите и евентуалните финансови резултати.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Годишен доклад за дейността на "МЕТИЗИ" АД, гр. Роман според Закона за счетоводството (чл. 33)

В съответствие на българския Закон за счетоводството ние сме се запознали с годишния доклад на ръководството за дейността на "МЕТИЗИ" АД, гр. Роман за отчетната 2009 г. Този доклад не представлява част от годишния му финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този годишен доклад за дейността се носи от ръководството. Историческата финансова информация,

Доклад на независимия одитор (продължение)

представена в годишния доклад за дейността, съответства във всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена във финансовия отчет към 31 Декември 2009 г., съставен в съответствия с Международните стандарти за финансово отчитане.

Заверил:

Специализирано одиторско предприятие "БФОК" ООД

Управител, регистриран ДЕС, отговорен за одита:



/Зоя Петрова/

30 април 2010 г.
гр. София