

## **ДОКЛАД**

**на Одитния комитет**

**на "Инвестмънт Пропъртис /Ин-Пропъртис/" АДСИЦ, гр.София,**

**за дейността през 2009 година**

Настоящият доклад на Одитния комитет на „Ин-Пропъртис“ АДСИЦ е съставен на основание на чл.40л от Закона за независимия финансов одит, изискващ отчет за дейността пред Общото събрание, веднъж годишно, заедно с приемането на годишния финансов отчет.

Одитният комитет на „Ин-Пропъртис“ АДСИЦ е създаден с решение на Общото събрание на акционерите от 17.06.2009 г. въз основа на измененията в Закона за независимия финансов одит (ДВ бр.67 от 29.07.2008), уреждащи изискванията към независимия финансов одит на предприятия, извършващи дейност от обществен интерес.

На основание разпоредбата на чл.40ж, ал.1 от ЗНФО, функциите на Одитен комитет се осъществяват от Съвета на директорите на „Инвестмънт Пропъртис /Ин-Пропъртис/" АДСИЦ с председател Митьо Петров Виделов.

Настоящият доклад за 2009 г. представя работата, наблюденията и заключенията на комитета, във връзка с изпълнението на основните функции:

**1. *Участие в наблюдението на процесите по финансово отчитане на „Ин-Пропъртис“ АДСИЦ:***

Одитният комитет наблюдава процесите по финансово отчитане в дружеството. Финансово-счетоводният 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,БФБ и разкрива на обществеността чрез информационната система ЕКСТРИ и Инвестор БГ в законоустановения срок.

Одитният комитет констатира наличие на разбирателство между одитора, ръководството и финансово-счетоводния отдел, както и добра съвместна дейност. Въз основа на тези констатации и в изпълнение на чл. 40к от Закона за независимия финансов одит, одитният комитет прави препоръка до ОСА на дружеството за регистриран одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2010 година да бъде избрана фирма „БАЛАНС-М“ ЕООД чрез г-жа Марияна Михайлова с дипл. № 0203/1993 в регистъра на Института на дипломираните експерт-счетоводители.

Във връзка с изпълнение на своите функции Одитния комитет може да дава препоръки до органите на управление на дружеството при установяване на нередовности, както и за подобряване на дейността по финансово отчитане, вътрешен контрол и управление на рисковете на дружеството.

През изминалата отчетна година Одитния комитет изпълняваше стриктно дейността си посредством различни контролни дейности, сред които регулярни срещи с финансово-счетоводния отдел, срещи с независимия одитор на Дружеството и съблюдаване на отчетните дейности в предприятието.

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.

В хода на своята дейност, Одитния комитет може да потвърди, че не са установени слабости или нередности, които да повлияят на честното и достоверно представяне на дейността на „Ин-Пропъртис“ АДСИЦ, както и на финансовите резултати от тази дейност.

Одитен комитет на „Ин-Пропъртис“ АДСИЦ:

1. Митьо Петров Виделов – Председател .....
2. Виктор Ангелов Серов – Член на СД .....

Гр. София, 24.03.2010 г.