

До Общото събрание на
акционерите на „Фонд
Имоти“ АДСИЦ

**Отчет
за дейността на Одитния комитет на
„Фонд Имоти“ АДСИЦ
за 2010 год.**

Уважаеми акционери,

Настоящият отчет на Одитния комитет на „Фонд Имоти“ АДСИЦ (Дружеството) е съставен и изготвен на основание чл. 40л от Закона за независимия финансов одит, изискващ представянето на отчет за дейността пред Общото събрание на акционерите веднъж годишно, заедно с приемането на годишния финансов отчет.

Одитният комитет на Дружеството е избран на Извънредно Общо събрание на акционерите на Дружеството, проведено на 23.12.2008 год., при спазване на законовите изисквания, уреждащи условията за независим финансов одит на предприятия, извършващи дейност от обществен интерес, въз основа на чл. 40е, ал. 1 и 2, във връзка с чл. 40ж от Закона за независимия финансов одит.

Дружеството отговаря на изискванията на чл. 40ж от Закона за независимия финансов одит, съгласно който в предприятията, които са акционерни дружества, функциите на одитния комитет могат да се осъществяват от съвета на директорите, ако съгласно последния годишен отчет предприятието отговаря най-малко на два от следните критерии:

1. средна численост на персонала за годината - до 50 човека;
2. балансова стойност на активите към 31 декември - до 18 000 000 лв.;
3. нетни приходи от продажби за годината - до 20 000 000 лв.

Предвид гореизложеното, функциите на обособения Одитен комитет на Дружеството се изпълняват от Съвета на директорите на Дружеството, в следния състав:

1. „В и В Интернешънъл“ ООД – юридическо лице – член на съвета на директорите с представител Владимир Иванов Велинов и председател на Одитния комитет,
2. Веселин Димитров Генчев – изпълнителен директор,
3. Ивайло Григоров Асенов – независим член.

Съгласно изискванията на чл. 40л от Закона за независимия финансов одит, Одитният комитет отчита дейността си пред Общото събрание на акционерите веднъж годишно, заедно с приемането на годишния финансов отчет.

Одитният комитет на Дружеството представя настоящия отчет за дейността си за 201 година на настоящото редовно годишно Общо събрание на акционерите на „Фонд Имоти“ АДСИЦ.

Настоящият отчет цели да предостави на вниманието на акционерите информация за отчетния период и основните принципи и насоки на работа, въз основа на които Одитният комитет на Дружеството е осъществявал дейността си.

През отчетния период, въз основа на получената информация, проведените професионални анализи и експертни дискусии и в изпълнение на изискванията на Закона за независимия финансов одит, Одитният комитет насочи дейността си в изпълнение на следните функции:

1. Участие в наблюдението на процесите по финансово отчитане във „Фонд Имоти“ АДСИЦ:

- ▶ През 2010 г. Счетоводният отдел на Дружеството е предоставял ежемесечно финансова информация на Одитния комитет, отразяваща финансовото състояние на дружеството.
- ▶ Дружеството е изготвило тримесечни междинни финансови отчети и Годишен финансов отчет, които е представило на Комисията за финансов надзор и е разкрило на обществеността съдържащата се в тях информация чрез оповестяването им посредством информационната система www.X3NEWS.com на „БФБ-София“ АД, както и на сайта на Дружеството.

2. Участие в наблюдението на ефективността на системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете в Дружеството:

- ▶ През 2010 г. ръководството на Дружеството е прилагало последователна адекватна счетоводна политика и непосредствено е контролирало процесите на финансово отчитане в съответствие с действащите Международни счетоводни стандарти и Международни стандарти за финансово отчитане.
- ▶ В Дружеството се прилагат различни системи за контрол и управление на риска, които подпомагат дейността на Дружеството и допринасят за оптимизиране качеството на финансовите отчети.
- ▶ „Фонд Имоти“ АДСИЦ има едностепенна система на управление с управителен орган Съвет на директорите. Съветът на директорите изготвя доклад за дейността на Дружеството, който се приема от Общото събрание на акционерите, както и отчет за управлението, който е част от Годишния финансов отчет, подлежащ на внасяне в Комисията за финансов надзор. Директорът за връзки с инвеститорите съхранява верни и пълни протоколи от заседанията на Съвета на директорите с мотиви за взетите решения по точките от дневния ред.
- ▶ Дефинирани са вътрешните правила за работа, както и правата и задълженията на работниците и служителите на Дружеството.
- ▶ Изготвени са индивидуални длъжностни характеристики за служителите, с които последните са запознати.
- ▶ Сключването на сделки от страна на Дружеството е съпроводено с изготвяне, представяне и оповестяване на необходимата и изискуема от закона и устава документация, чието съхраняване се осъществява по предварително организиран ред и начин.
- ▶ В съответствие с чл. 100н, ал. 4, т. 3 и ал. 7 от Закона за публично предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), Дружеството е разработило и прилага Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление, одобрена с Протокол от заседание на Съвета на директорите на Дружеството от 21.02.2007 г., изменена и допълнена с Решение на Съвета на директорите от 08.02.2008 г., изменена и допълнена с Решение на Съвета на директорите от 08.02.2009 г., изменена и допълнена с Решение на Съвета на директорите от 22.02.2010г.
- ▶ Директорът за връзки с инвеститорите се отчита за дейността си пред акционерите на годишното общо събрание като изготвя доклад и отчет за своята дейност на ясен и достъпен език, който описва протичането на дейността и състоянието на Дружеството за изминалата година и разяснява годишния финансов отчет. Докладът за дейността представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството.

3. Участие в наблюдението на независимия финансов одит в Дружеството:

- ▶ За независим одитор на „Дружеството за изминалата 2010 г., съгласно решение на Общото събрание на акционерите, проведено на 17.06.2010г., е избрана госпожа

Нели Димитрова Шопова–Георгиева, регистриран одитор, с диплом No. 264 от 1994 година.

- ▶ Одитният комитет се увери в независимостта на регистрирания одитор в съответствие с изискванията на Закона за независим финансов одит и Етичния кодекс на професионалните счетоводители.

4. Приемане доклада на регистрирания одитор по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита:

- ▶ Одитният комитет се запозна с доклада на регистрирания одитор за извършения одит за 2010г. и го прие единодушно, без забележки.

5. Участие при изготвянето и представянето на препоръка относно избора на регистриран одитор, който да извърши независимия финансов одит на Дружеството за 2011 година :

- ▶ Одитният комитет констатира, че регистрираният одитор, проверил и заверил Годишния финансов отчет на Дружеството за 2010г. е госпожа Нели Димитрова Шопова – Георгиева – регистриран одитор, притежаваща диплом №264 от 1994 година. Одитният комитет отчита високите й професионални качества, коректност и прецизност, предвид което, на основание чл. 40к от Закона за независимия финансов одит, препоръчва на Общото събрание на акционерите госпожа Нели Димитрова Шопова – Георгиева – регистриран одитор, притежаваща диплом №264, да бъде избрана за одитор, който да провери и завери Годишния финансов отчет на „Фонд Имоти“ АДСИЦ за 2011 г.

В заключение, Одитният комитет може да потвърди, че в хода на своята дейност до настоящия момент не са му известни нередности, които да повлияят на достоверното представяне на дейността на Дружеството, като и на финансовите резултати от нея.

Одитният комитет е в процес на разработване на конкретни правила за организация на работата с оглед оптимизиране на комуникацията с регистрирания одитор, както и за подобряване начина на получаване на информация.

С уважение: _____

.....
Владимир Велинов,
Председател на Одитния Комитет

.....
Веселин Генчев

.....
Ивайло Григоров

