

ОТЧЕТ

за дейността на Одитния комитет

за периода от 30 юни 2009 г. до 31 март 2010 г.

Настоящият доклад е изготвен въз основа на изискванията на член 40л от Закона за независимия финансов одит. Одитният комитет отчита дейността си пред Общото събрание на акционерите за първа година, след неговото създаване. Съгласно предоставеното облекчение на чл. 40ж от Закона за независимия финансов одит функциите на Одитен комитет на Трансинвестмънт АДСИЦ (дружеството) се изпълняват от Съвета на директорите. Одитният комитет е избран на редовното годишно Общо събрание на акционерите на 30 юни 2009 г. За председател на Одитния комитет е избран Антон Свраков.

За изминалия период Одитният комитет е провел предварително планираните 3 заседания. На своето първо заседание от 31 август 2009 г. Одитният комитет е приел правила за своята работа. Същите са били изготвени на основата на изискванията на Закона за независимия финансов одит, както и на добрата практика, прилагана от развитите европейски държави. Предмет на дейността на Одитния комитет е прилагането на принципите на доброто корпоративно управление при:

- (а) изготвянето и одобряването на финансовите отчети и другите оповестявания на финансова информация;
- (б) осъществяването на вътрешния контрол и постигането на съответствие със законите и регулативни изисквания;
- (в) осъществяването на независимия външен одит на финансовите отчети;
- (г) управлението на значимите рискове.

На второто заседание, проведено на 18 декември 2009 г. Одитният комитет е разгледал независимостта на избраният одитор на дружеството „Делойт Одит” ООД, както и други въпроси, отнасящи се до изпълнението на годишния външен одит. Констатирано е, че външният одитор е независим от дружеството по смисъла на Закона за независимия финансов одит и не участва при вземане на решения в дружеството.

На своето трето заседание, проведено на 22 март 2010 г. Одитният комитет се е запознал с проекта на финансов отчет на дружеството, както и с проекта на одиторския доклад, предоставен от избрания външен одитор. Одитният комитет е приел, че одиторският доклад е адекватно изготвен на основа на представените в годишния финансов отчет на дружеството резултати. На същото заседание Одитният комитет е приел програма за своите заседания до края на 2010 г.

Пред вид особеностите на дейността на дружеството Одитният комитет счита, че за изтеклия период е изпълнил задачите, които са му поставени съгласно Закона за независимия финансов одит и приетите правила за дейността му.

Настоящият доклад е изготвен от Одитния комитет на 3 май 2010 г. и е подписан от неговия председател.

Антон Свраков