

**ДО ОБЩОТО СЪБРАНИЕ
НА АКЦИОНЕРИТЕ НА
„АГРО ФИНАНС” АДСИЦ**

ДОКЛАД

**НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА „АГРО ФИНАНС” АДСИЦ
ЗА ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2011г.**

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

Одитният комитет на „Агро Финанс” АДСИЦ беше създаден с решение на Общото събрание на акционерите от 29.06.2009г. въз основа на измененията в Закона за независимия финансов одит, уреждащи изискванията към независимия финансов одит на предприятия, извършващи дейност от обществен интерес. Тъй като Дружеството отговаря на посочените в чл. 40ж от ЗНФО критерии, при които функциите на одитен комитет по смисъла на закона могат да се осъществяват от СД, ОСА възложи функциите на одитен комитет да се изпълняват от Съвета на директорите.

Настоящият Одитен комитет на Дружеството е в състав:

1. Десислава Тошева - Председател;
2. Васил Петков;
3. Сава Савов.

През отчетния период дейността на Одитния комитет беше свързана с изпълнение на следните функции:

1. Наблюдение на процесите по финансово отчитане на „Агро Финанс” АДСИЦ.

Дружеството изготвя тримесечни междинни финансови отчети и годишен финансов отчет, които представя в Комисията за финансов надзор и разкрива на обществеността в законоустановения срок.

Финансово-счетоводният отдел на обслужващото дружество предоставя ежемесечно финансова информация на Одитния комитет до 15-то число на всеки месец, следващ месеца на отчитане. Информацията е разбираема и надеждна, и отразява финансовото състояние на Дружеството.

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 „Агро Финанс” АДСИЦ, както и на финансовите резултати от тази дейност.

2. Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете в Дружеството.

В Дружеството има изградена система за вътрешен контрол като се прилагат различни системи за контрол и управление на риска, които подпомагат дейността на ръководния персонал, намаляват финансовите, операционните и юридически рискове и допринасят за високото качество на финансовите отчети.

„Агро Финанс“ АДСИЦ има едностепенна система на управление с управителен орган Съвет на директорите, в състав три физически лица.

„Агро Финанс“ АДСИЦ е приел Вътрешни правила за дейността си. Целта на Вътрешните правила е да определят:

- Критерии при избор за закупуване на земеделска земя от името и за сметка на „Агро Финанс“ АДСИЦ.
- Правила и процедури при закупуване на земеделска земя чрез посредниците от името и за сметка на АДСИЦ;
- Правила и процедури за водене на отчетността в отношенията между посредниците, АДСИЦ и Обслужващото дружество.

3. Наблюдение на независимия финансов одит на Дружеството.

Независим одитор на „Агро Финанс“ АДСИЦ за 2011 г. е г-н Николай Николов Орешаров, с Диплома № 0494 от ИДЕС - Институт на дипломираните експерт счетоводители. Одиторът е докладвал на одитния комитет по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита.

4. Преглед на независимостта на регистрирания одитор.

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

5. Приемане на доклада на регистрирания одитор.

Одитният комитет се запозна с доклада за извършения одит за 2011 г. и го прие единодушно без забележки.

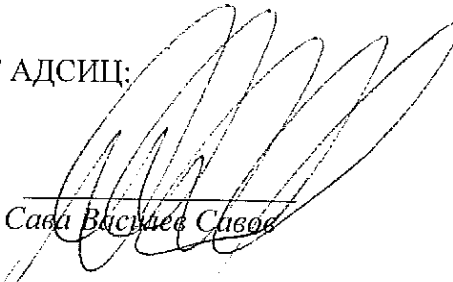
6. Препоръка относно избора на регистриран одитор, който да извърши независимия финансов одит на Дружеството за 2012 година.

Одитният комитет, на основание чл.40к от ЗНФО, препоръчва на Дружеството да избере за регистриран одитор за проверка на годишния финансов отчет на „Агро Финанс“ АДСИЦ за отчетната 2012 г., г-н Николай Николов Орешаров, с Диплома № 0494 от ИДЕС.

гр. София, 30.03.2012г.

Одитен комитет на „Агро Финанс“ АДСИЦ:


Десислава Иванова Тошева


Сава Василев Савов


Васил Стефанов Петков