

**Доклад на Одитиния комитет на
"РОЙ Пропърти Фънд" АДСИЦ за дейността на Комитета през 2010 г.**

Настоящият доклад на Одитния комитет на "РОЙ Пропърти Фънд" АДСИЦ ("Дружеството") е съставен на основание на чл.40л от Закона за независимия финансов одит. Членове на Комитета са: Васил Мирчев, Атанас Табов и Станимир Зашев.

Одитният комитет на Дружеството функционира вече близо 2 г. За това време Комитетът наложи като трайна практика финансовото състояние на Дружеството да бъде следено и ревизирано както от независим одитор, така и от лица, запознати отблизо с дейността и целите на Дружеството. Функциите на Одитен комитет се осъществяват от Съвета на директорите.

Настоящият доклад за 2010 г. представя работата, наблюденията и заключенията на Комитета, във връзка с наблюдението и организацията на процесите по финансово отчитане на "РОЙ Пропърти Фънд" АДСИЦ.

Основните принципи на работа на Одитиния комитет са:

- Ефективен контрол върху финансово-счетоводния отдел, с оглед спазване на всички законови изисквания;
- Подобрение на финансовото състояние на Дружеството;
- Наблюдение на работата на независимия одитор и препоръка на такъв пред Общото събрание на акционерите.

Други принципи също могат да бъдат формулирани и следвани в регулярната дейност на Одитния комитет.

Одитният комитет наблюдава процесите по финансово отчитане в Дружеството. Финансово-счетоводният отдел представя финансовата информация на Одитния комитет регулярно всеки месец, следващ месеца на изготвяне на информацията. Членовете на Комитета преглеждат всички части на тримесечните и годишните отчети. Ефективността на системата позволи навременно изготвяне и изпращане на достоверни тримесечни финансови отчети до КФН, „БФБ София“ АД, „Централен депозитар“ АД и обществеността. Ежемесечно са извършвани финансови анализи и финансов контрол на текущото счетоводно отчитане в Дружеството. За 2010 г. Дружеството е изготвило и предоставило на съответните органи цялата законово необходима информация.

Одитният комитет наблюдава доколко и как финансово-счетоводният отдел взаимодейства с настоящия одитор. Въз основа на направените 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 2011 година да бъде избран Лъчезар Александров Костов, диплом №0029. Одитният комитет проследи работата на господин Костов за 2010 г. и потвърждава, че независимият финансов одит за 2010 г. бе проведен и изготвен законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията за независимия финансов одит. Затова и се препоръчва господин Костов да бъде одитор и за 2011 г.

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. В случая, тъй като членовете на Одитиния комитет са и членове на Съвета на директорите, не са необходими допълнителни ресурси и отделено време, за да протече информация между СД и Комитета.

През 2010 г Одитния комитет изпълняваше стриктно дейността си посредством различни контролни дейности, сред които регулярни срещи с финансово-счетоводния отдел, преглед на изготвените отчети, срещи с независимия одитор на Дружеството и съблюдаване на отчетните дейности в Дружеството.

Относно отчетите за 2010 г. Одитния комитет счита, че не са установени слабости или нередности, които да повлияят на честното и достоверно представяне на дейността на "РОИ Пропърти Фънд" АДСИЦ, както и на финансовите резултати от тази дейност.

Дата: 28.03.2011 г.

Членове на Одитния комитет:


Васил Мирчев


Атанас Табов


Станимир Зашев