

ГОДИШЕН ДОКЛАД НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ЗА 2010 Г.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

В съответствие с глава осма „Б“ от Закона за независимия финансов одит, Одитният комитет на „Фонд за инвестиции в недвижими имоти – ФИНИ“ АДСИЦ бе избран с решение на Редовното общо събрание на дружеството, проведено на 14.07.2010 г. Общото събрание определи мандата на членовете на Одитния комитет за период от 3 години.

За членове на Одитния комитет бяха избрани Павлина Георгиева Димитрова и Марияна Кънова Симеонова.

В този си състав Одитния комитет е изпълнявал функциите си през отчетната 2010 г. След избирането им, членовете на Одитния комитет проведоха среща с Ръководството на дружеството, на която бяха уточнени основните направления в дейността на Одитния комитет.

II. ДЕЙНОСТ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ПРЕЗ 2010 Г.

Настоящият отчет е изготвен съгласно изискванията на чл.40л от Закона за независимия финансов одит.

Съгласно изискванията на действащото законодателство, дейността на Одитния комитет през отчетната 2010 г. може да бъде обобщена както следва:

- **Наблюдение на процесите на финансово отчитане в дружеството**

През 2010 г. дружеството спазваше адекватна финансова отчетност в съответствие с Международните стандарти за финансова отчетност (МСФО). При изготвянето на финансовите отчети е дадено предимство на счетоводните принципи текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост между приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата.

- **Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол в дружеството**

Системата за вътрешен контрол съответства на стандартите, определени от Съвета на директорите на дружеството. Ефективността на системата позволи навременното изготвяне и представяне на тримесечните финансови отчети на дружеството пред КФН, БФБ и обществеността. В допълнение, Одитния комитет потвърждава, че през 2010 г. системата за финансово отчитане на дружеството е адекватна и представя достоверно финансовото състояние на „ФИНИ“ АДСИЦ, както и че системата за вътрешен контрол в дружеството позволява ефективно управление на финансовите ресурси на дружеството.

- **Наблюдение на ефективността на системите за управление на рисковете в дружеството**

Поради спецификата на дейността си, през 2010 г. „ФЕНИ“ АДДСИЦ бе изложено пред редица рискове. Подробно описание на тях е предоставено в годишния доклад на Съвета на директорите за дейността през 2010 г. „ФЕНИ“ АДДСИЦ.

За ефективен контрол чрез ранно идентифициране, прогнозиране и предприемане на мерки за избягването и минимизиране на рисковете, при спазване на законовите изисквания, дружеството има сключен Договор с обслужващо дружество „Енида Инженеринг“ АД.

- **Наблюдение на независимия финансов одит в дружеството**

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Закона за независимия финансов одит, на 14.07.2010 г. Общото събрание на акционерите на „ФЕНИ“ АДДСИЦ избира „Ангелов Одитинг“ ООД за регистриран одитор, който да извърши проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2010 г.

Одитният комитет проследи работата на избрания независим одитор и потвърждава, че независимият финансов одит за 2010 г. бе проведен и изготвен законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията за независимия финансов одит. В съответствие с разпоредбите на чл. 40н от Закона за независимия финансов одит независимият регистриран одитор на „ФЕНИ“ АДДСИЦ представи декларация за своята независимост от одитираното предприятие.

- **Преглед на независимостта на регистрирания одитор на дружеството в съответствие с изискванията на закона**

Извършеният преглед на независимостта на избрания от Общото събрание на дружеството Регистриран одитор за 2010 г. показва, че „Ангелов Одитинг“ ООД отговаря на законовите изисквания и на изискванията на Съвета на директорите.

III. ПРЕПОРЪКА ЗА ИЗБОР НА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР ЗА ПРОВЕРКА И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2010 Г.

В изпълнение на чл.40к от Закона за независимия финансов одит, Одитният комитет предлага за избор от Общото събрание на акционерите на „ФЕНИ“ АДДСИЦ – „Ангелов Одитинг“ ООД, гр. Лом, за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2011 г. „Ангелов Одитинг“ ООД е включено с регистрационен номер №316 в регистъра на специализираните одиторски предприятия – Регистрирани одитори в Република България.

Одитен комитет:

1. 
 (Павлина Димитрова)

2. 
 (Маряна Симеонова)

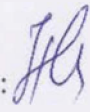
Декларация

Във връзка с чл. 40 е, ал. 3 и ал. 4 от Закона за независимия финансов одит

Долуподписаният/а **МАРИЯНА КЪНОВА СИМЕОНОВА** с ЕГН 6312151957 с постоянен адрес: **ГР.ВРАЦА,УЛ.ГЕОРГИ САВА РАКОВСКИ 25,ВХ А ,АП.2** притежаващ/а л. к. № 607209264, издадена на 12.09.2007г. г. от **МВР - ВРАЦА.**,

Декларирам, че не съм

1. изпълнителен директор на **“Фонд за инвестиции в недвижими имоти- ФИНИ ”** АДСИЦ, гр. София;
2. член на управителния орган на **“Фонд за инвестиции в недвижими имоти- ФИНИ ”** АДСИЦ, гр. София;
3. лице, намиращо се в трудови правоотношения с **“Фонд за инвестиции в недвижими имоти- ФИНИ ”** АДСИЦ, гр. София.

Декларатор : 

Декларация
Във връзка с чл. 40 е, ал. 3 и ал. 4 от Закона за независимия финансов одит

Долуподписаният/а ПАВЛИНА ГЕОРГИЕВА ДИМИТРОВА
с ЕГН 7511291510, с постоянен адрес: ГР. КОЗЛОДУЙ, ЖК 3, БЛ. 84, ВХ. А, АП. 16,
притежаваш/а л. к. № 194427186, издадена на 25.08.2006 г. от МВР – В. ТЪРНОВО,

Декларирам, че не съм

1. изпълнителен директор на **“Фонд за инвестиции в недвижими имоти- ФИНИ ”**
АДСИЦ, гр. София;
2. член на управителния орган на **“Фонд за инвестиции в недвижими имоти- ФИНИ ”**
АДСИЦ, гр. София;
3. лице, намиращо се в трудови правоотношения с **“Фонд за инвестиции в недвижими имоти- ФИНИ ”**
АДСИЦ, гр. София.

Декларатор :



ПАВЛИНА ГЕОРГИЕВА ДИМИТРОВА,

ЕГН №75112915 0, родена на 29 ноември 1975 година,
в гр./с СВИЦОВ, област В. Търново,

Република България,

гражданин на Република България,

завърши през 1999 година петгодишен курс на обучение

по специалност
СЧЕТОВОДСТВО И КОНТРОЛ

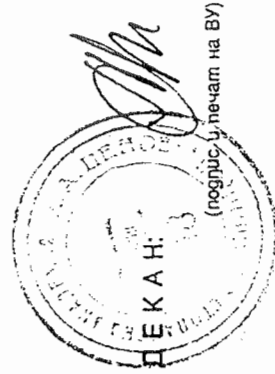
специализация

**ОРГАНИЗАЦИЯ И ТЕХНОЛОГИЯ НА
СЧЕТОВОДСТВОТО ВЪВ ФИНАНСОВИТЕ ПРЕДПРИЯТИЯ**

Среден успех от курса на обучение: Отличен (5,77)

Оценка от защита на магистърския проект: Отличен (6)

Протокол на Държавната изпитна комисия
№1.1/19.4.1999 г.



Регистрационен №32274/1999 г.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Подпис: *Димитров*

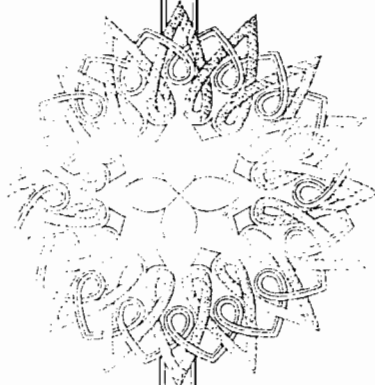


РЕПУБЛИКА
БЪЛГАРИЯ

ДИПЛОМА

ЗА

ВИСШЕ ОБРАЗОВАНИЕ



СТОПАНСКА АКАДЕМИЯ

"Димитър Апостолов Ценов"

Свещов

Факултет "Стопанска отчетност"



(печат на ВУ)

(печат на притомител)

ДИПЛОМА

на

ПАВЛИНА ГЕОРГИЕВА ДИМИТРОВА

ЗА ВИСШЕ ОБРАЗОВАНИЕ
НА ОБРАЗОВАТЕЛНО-КВАЛИФИКАЦИОННА СТЕПЕН

МАГИСТЪР

по специалност

СЧЕТОВОДСТВО И КОНТРОЛ

с професионална квалификация

ИКОНОМИСТ-СЧЕТОВОДИТЕЛ

Серия СА - 1999

ДЕКАН:

(подпис)



(подпис и печат с държавен герб)

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Подпис *Димитров*



подпис / signature

EHN - Personal ID No

6101313323

ИНСТИТУТ НА ДИПЛОМИРАНИТЕ ЕКСПЕРТ-СЧЕТОВОДИТЕЛИ
INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

ДИПЛОМА DIPLOMA

№ 0316

за правоспособност
на дипломиран
експерт-счетоводител /
дипломиран одитор

for the qualification
of a Certified Public
Accountant /
Certified Auditor

Пламен
Кирилов
Ангелов

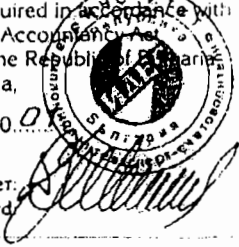
Plamen
Kirilov
Angelov

Правоспособността е
придобита по реда
на Закона за счетоводството
на Република България.
София,

The qualification has been
acquired in accordance with
the Accountancy Act
in the Republic of Bulgaria
Sofia,

22.01. 200

Председател на Управителния съвет
Chairman of the Managing Board



№ 08-08-2005 г. ДЕТЕЛИНА МЛАДЕНОВА
НОТАРИУС в район РАЙОНЕН СЪД - ЛОМ
рег. № 393 на НОТАРИАЛНАТА КАМАРА, удостоверявам верността на този
препис смет от оригинал
на официален (частен) документ, представен ми от
Пламен Кирилов Ангелов
с местожителство гр. Лом
както в преписа нямаме зачерквания, прибавки, поправки и други особености.
Reg. № 393 Събрана такса 3 лв
Нотариус: Пламен Ангелов

ПОМОЩНИК-НОТАРИУС
Ясен ЙОРДАНОВ





Настоящият сертификат
се издава на регистрирания одитор
The present certificate
is awarded to the registered auditor

*Пламен Кириллов
Ангелов*

диплома / diploma № 316

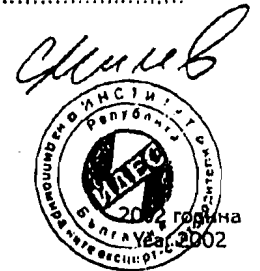
*Plamen Kirilov
Angelov*

на основание параграф 5
от Преходните и заключителните разпоредби
на Закона за независимия финансов одит
за участие в курсовете за повишаване
на професионалната квалификация
по Международните счетоводни стандарти
и Международните одиторски стандарти,
даващ право
за извършване на независим финансов одит
след 1 януари 2003 година.

According to paragraph 5
of the Transitional and Concluding Provisions
of the Independent Financial Audit Law
for attending courses for improvement
of the professional qualification
on the International Accounting Standards
and the International Standards on Auditing
giving a right
for the performance of an independent financial audit
after 1 January 2003.

Регистр. № / Reg. № 316

Доц. д-р Симеон Милев:
Assoc. Prof. Simeon Milev
Председател на Управителния съвет
на Института на дипломираните
експерт-счетоводители в България
Chairman of the Managing Board
of the Institute of Certified
Public Accountants in Bulgaria



Пламен Ангелов : *Пламен Ангелов*

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Свършил:

