

ДОКЛАД

на Одитния комитет на ИД „Индустириален фонд” АД за 2009г.

Одитния комитет в ИД „Индустириален фонд” АД е създаден съгласно чл. 40е от Закона за независимия финансов одит с цел да наблюдава работата и анализира отчета на независимия финансов одит.

Крайната цел е по-високото качество на годишния финансов отчет и защита на инвеститорите.

Одитния комитет е избран от Общото събрание на акционерите проведено на 29.06.2009г., като на основание разпоредбата на чл. 40ж, ал.1 от ЗНФО избра Съвета на директорите на ИД „Индустириален фонд” АД за орган, осъществяващ функциите на Одитен комитет, а именно Борислав Киров, Даниел Александров, Исмет Саралийски и Тодор Кочев. За Председател на органа, осъществяващ функциите на одитен комитет Годишното общо събрание на акционерите избра Тодор Димитров Кочев, които отговаря на изискванията на ЗНФО.

Настоящият доклад за 2009г. представя работата, наблюденията и заключенията на комитета във връзка с изпълнението на основните функции.

1. Процеси на финансово отчитане

Финансово-счетоводният отдел представя финансовата информация на Одитния комитет до 10-то число на всеки месец, следващ месеца на отчитане. Информацията е разбираема и надеждна и отразява особеностите на дружеството.

Дружеството изготвя месечни счетоводни баланси придружени с информация определена с наредба, тримесечни финансови отчети и годишни финансови отчети, които представя в КФН, БФБ и обществеността в законоустановения срок. Одитния комитет гарантира за вярното и честно представяне на информацията в отчетите.

2. Ефективност на системата за вътрешен контрол

Системата за вътрешен контрол съответства на стандартите, определени от Борда на Директорите на дружеството. Ефективността на системата за вътрешен контрол позволява навременното изготвяне и изпращане на достоверни месечни счетоводни баланси придружени с информация определена с наредба, тримесечни финансови отчети и

годишни финансови отчети на ИД „Индустириален фонд” АД до КФН, БФБ и обществеността.

Осъществяването на ефективен контрол е бил един от основните приоритети в дейността на Ръководството на ИД „Индустириален фонд” АД през 2009г.

На основата на гореизложеното органа, осъществяващ функциите на одитен комитет на ИД „Индустириален фонд” АД констатира, че в дружеството се осъществяват законосъобразни и действено контролирани процеси по финансово отчитане.

3. Ефективност на системите за управление на рисковете

През 2009г. Ръководството на ИД „Индустириален фонд” АД е осъществявало ефективно управление на рисковете на дружеството чрез прилагане на ефективна система за тяхното прогнозиране и контролиране. Подробното описание на рисковете се съдържа в докладите, изготвени от риск мениджъра на ИД „Индустириален фонд” АД за всяко тримесечие на 2009г., които са представяни своевременно за разглеждане и одобрение от Съвета на директорите на дружеството.

Одитния комитет на ИД „Индустириален фонд” АД констатира, че дружеството реализира ефективно управление на рисковете.

4. Наблюдаване на независимия финансов одит в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и изискванията към независимия финансов одит на дружеството, на 29.06.2009г. Общото събрание на акционерите избира независим одитор, Димитър Коджаниколов, диплом 0247/28.10.1994г. за проверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2009г.

Одитния комитет проследи работата на избрания независим одитор и потвърждава, че независимия финансов одит за 2009г. бе проведен законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията за независим финансов одит на предприятия, извършващи дейност от обществен интерес съгласно Закона за независимия финансов одит.

5. Преглед на независимостта на регистрирания одитор на дружеството в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители.

Извършеният преглед на независимостта на регистрирания одитор на ИД „Индустириален фонд” АД в съответствие с изискванията на закона и

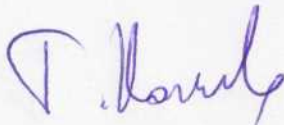
етичния кодекс на професионалните счетоводители показва, че Димитър Коджаниколов, диплом 0247/28.10.1994г., изцяло покрива изискванията за независимост на регистрирания одитор на ИД „Индустриален фонд” АД.

Независимия одитор на ИД „Индустриален фонд” АД информира Одитния комитет, че не е предоставял други услуги на дружеството или на членове на ръководството през 2009г. извън одита.

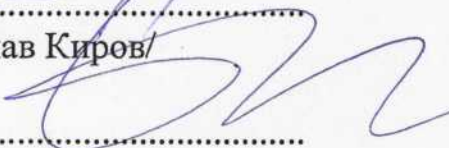
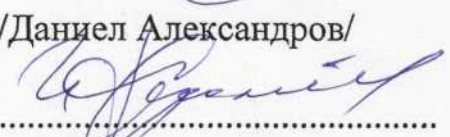
6. Представяне на Годишното общо събрание на акционерите на препоръка относно избора на регистриран одитор, който да извърши независимия финансов одит на дружеството през 2010г.

Одитния комитет препоръчва на Общото събрание на акционерите на ИД „Индустриален фонд” АД, да избере за проверка и заверка на годишния финансов отчет за 2010г. регистрирания одитор Димитър Коджаниколов, диплом 0247/28.10.1994г..

ПРЕДСЕДАТЕЛ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ:


/Тодор Кочев/

ЧЛЕНОВЕ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ:

1. 
.....
/Борислав Киров/
2. 
.....
/Даниел Александров/
3. 
.....
/Исмет Саралийски/