

ДО АКЦИОНЕРИТЕ  
на „НАШ ДОМ БЪЛГАРИЯ“ АД ХОЛДИНГ  
гр. СОФИЯ

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМ ОДИТ  
ОТ  
“СОЮЗ КОНСУЛТ” ООД гр.СОФИЯ;  
ж.к. “Суха река”, бл.4, ап.23 с регистриран одитор  
Живко Кирилов Живков д.е.с. № 191

*Доклад върху финансовия отчет*

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „ Наш дом България“ АД Холдинг гр.София, включващ счетоводния баланс към 31 декември 2012 година, и отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

*Отговорност на ръководството за финансовия отчет*

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

*Отговорност на одитора*

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването

на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Без да изразявам резерви, обръщам внимание на акционерите, че трябва да се разработи програма за развитие и стабилизиране на холдинга; да се извърши инвентаризация на Д.М.А. и К.М.А.; да се уредят разчетите между дружествата и холдинга; холдингът има неплатени задължения към персонала и бюджета; холдингът е дружество, което се намира в затруднение, тъй като не развива дейност и има нужда от оборотни средства.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

#### *Мнение*

В резултат на това удостоверяваме, че финансовите отчети дават вярна и честна представа, във всички съществени аспекти, за финансовото състояние на „Наш дом България“ АД Холдинг към 31 декември 2012 година, както и за получените финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети.

#### **Доклад върху други правни и регулаторни изисквания**

Ръководството също така носи отговорност за изготвянето на годишен доклад за дейността в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството.

Законът за счетоводството изисква от нас да изразим мнение относно съответствието между годишния доклад за дейността на дружеството и годишния финансов отчет за същия отчетен период.

По наше мнение изложеният годишен доклад за дейността е изготвен в съответствие с приложения годишен финансов отчет на компанията към 31.12.2012 година.

28.03.2013г..

ЗА „СОЮЗ-КОНСУЛТ“ ООД:  
0191 Живко Кирилов  
Регистр. № Д-09/0000000000 Живко Кирилов

# „Наш Дом – България” АД - Холдинг

## ПРОТОКОЛ

от заседание на Съвета на директорите  
на „НАШ ДОМ - БЪЛГАРИЯ” АД - ХОЛДИНГ

Днес, 25.03.2013 г., в гр. София, бул. ”Мадрид” № 30, се проведе заседание на Съвета на директорите на „НАШ ДОМ – БЪЛГАРИЯ ” АД - ХОЛДИНГ, с ЕИК 121663697.

Заседанието започна работата си в 10:00 ч.

На заседанието присъстваха следните членове на съвета на директорите, а именно:

1. Андрей Иванов Тенев, с ЕГН 5711046800 – Изпълнителен Директор
2. Емил Григоров Димитров, с ЕГН 5109146703 – Зам.Председател на Съвета на директорите

След като Съвета на Директорите на дружеството констатира, че Председателя е свикал заседанието по начин - посочен в Устава и е налице необходимия кворум за вземане на решения, Съветът на директорите проведе заседанието си при следния, приет

### ДНЕВЕН РЕД:

1. Приемане на Годишния неконсолидиран доклад за дейността и състоянието на Дружеството за периода януари - декември 2012 година.

Докладва: Изпълнителния директор

Проект на решение: Съветът на директорите на „НАШ ДОМ – БЪЛГАРИЯ” АД - ХОЛДИНГ приема Годишния неконсолидиран доклад за дейността и състоянието на Дружеството за периода януари - декември 2012 година.

2. Приемане на Годишния неконсолидиран финансов отчет на Дружеството за периода януари - декември 2012 година.

Докладва: Изпълнителния директор

Проект на решение: Съветът на директорите на „НАШ ДОМ – БЪЛГАРИЯ“ АД - ХОЛДИНГ приема Годишния неконсолидиран финансов отчет на Дружеството периода януари - декември 2012 година.

След станалите разисквания Съветът на Директорите, взе единодушно следните

**РЕШЕНИЯ:**

**По точка първа от дневния ред:**

**ПРИЕМА** Годишния неконсолидиран доклад за дейността и състоянието на Дружеството за периода януари - декември 2012 година.

**По точка втора от дневния ред:**

**ПРИЕМА** Годишния неконсолидиран финансов отчет на Дружеството за периода януари - декември 2011 година.

Съвета на директорите дава съгласието си да бъдат предадени на избрания одитор за заверка.

Поради изчерпване на дневния ред и вземане на решения по всички поставени за разглеждане въпроси, Съветът на директорите закри заседанието в 11:00 часа.

**ЧЛЕНОВЕ НА СЪВЕТА НА ДИРЕКТОРИТЕ:**

**/Изпълнителен директор/**

**1.АНДРЕЙ ИВАНОВ ТЕНЕВ**

**/Зам. Председател на Съвета на директорите/**

**2.ЕМИЛ ГРИГОРОВ ДИМИТРОВ**