

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

## ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

### Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „НАШ ДОМ-БЪЛГАРИЯ“ АД ХОЛДИНГ , включващ Отчет за финансовото състояние/Баланс / към 31 декември 2013 г., Отчет за всеобхватния доход /Отчет за дохода / ,Отчет за промени 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 финансово отчетане се носи от ръководството на предприятието . Тази отговорност включва: разработване,внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол,свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовите отчети,които да не съдържат съществени неточности,отклонения и несъответствия,независимо дали те се дължат на измами или на грешки; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; 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 беше 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 финансовия отчет да не съдържа съществени неточности,отклонение 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.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 . Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството на предприятието, както и оценката на цялостното представяне във финансовия отчет.

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

### *Одиторско мнение*

В резултат на това ,удостоверяваме,че финансов отчет представя достоверно,във всички съществени аспекти,финансовото състояние на предприятието към 31 декември 2013 г.,както и финансовите резултати от дейността и паричните потоци за годината,завършваща тогава,в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане,приети от Европейския съюз


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

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството,ние се запознахме със съдържанието на приложения доклад за дейността на предприятието за 2013 г. В резултат на това удостоверяваме,че представеният от ръководството доклад за дейността е в съответствие във всички съществени аспекти, с финансовия отчет за същата година.

Дата : 27.03.2014

1000 ,София, ул.“6-ти септември „№ 3

Регистриран одитор :



**МИХАИЛ ДИНЕВ-0003**

# „Наш Дом – България” АД - Холдинг

## ПРОТОКОЛ

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

Днес, 20.03.2014 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 – Изпълнителен Директор
2. „ИКО на БГ” ЕООД с ЕИК 200112695- представлявано от Яничка Методиева Любомирова - 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 2013 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 2013 година.

2. Приемане на Годишния неконсолидиран финансов отчет на Дружеството за периода януари - декември 2013 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 2013 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 2013 година.

**По точка втора от дневния ред:**

**ПРИЕМА** Годишния неконсолидиран финансов отчет на Дружеството за периода януари - декември 2013 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:**

**1. Яничка Метопиева Любомирова**

  
\_\_\_\_\_  
/Председател на Съвета на Директорите/

**2. Андрей Иванов Тенев**

  
\_\_\_\_\_  
/Изпълнителен директор/