



## **S.C. AUDIT ANALIS EXPERT S.R.L.**

Ploiești, Strada Nicolae Titulescu, nr. 4, bloc 10 I, scara A, apartament 5;  
R.C. J29/ 1214/ 2002; C.I.F. RO 14990315;  
Tel/Fax 0344 143 077; E-mail: auditanalisexpert2004@yahoo.com;  
Autorizație Camera Auditorilor Financiari din România nr. 290 /2002.

### **RAPORT DE REVIZUIRE**

**Catre,**

**S.A.I. SAFI INVEST S.A. administrator al**

**FONDULUI OAMENILOR DE AFACERI – fond inchis de investitii**

1. Am revizuit Raportarile contabile ale Fondului Oamenilor de Afaceri – fond inchis de investitii, administrat de S.A.I. SAFI INVEST S.A., la data de 30 iunie 2011, compuse din: situatia activelor, datoriilor si capitalurilor proprii si situatia veniturilor si cheltuielilor pentru perioada de sase luni incheiata la aceasta data. Acestea sunt intocmite in conformitate cu prevederile Instructiunii nr. 5/2011 de modificare a Instructiunii nr. 5/2006 cu privire la sistemul de raportare contabila semestriala a entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate de C.N.V.M. Raportarile contabile, inclusiv prezentarea adecvata a informatiilor, sunt intocmite sub responsabilitatea conducerii societatii. Aceasta responsabilitate include si efectuarea de inregistrari contabile, controale interne adecvate precum si selectarea si aplicarea politicilor contabile. Responsabilitatea noastra este sa emitem un raport asupra acestor raportari contabile pe baza revizuirii efectuate.
2. Am desfasurat revizuirea in conformitate cu Standardul International privind Misiunile de Revizuire (ISRE) nr.2410 aplicabil angajamentelor de revizuire adoptat de Camera Auditorilor Financiari din Romania. Acest standard cere sa planificam si sa executam revizuirea pentru obtinerea unei certificari moderate asupra faptului ca sistemul de raportare contabila este lipsit de declarari eronate semnificative. Revizuirea este limitata in primul rand la investigarea personalului societatii si la proceduri analitice aplicate datelor financiare si de aceea ofera o asigurare mai mica decat un audit. Noi nu am efectuat un audit si, in consecinta, nu ne exprimam o opinie de audit.
3. Bazandu-ne pe procedurile de revizuire efectuate, nimic nu ne-a atras atentia in sensul de a ne face sa credem ca raportarile contabile alaturate, ale Fondul Oamenilor de Afaceri – fond inchis de investitii, administrat de S.A.I. SAFI INVEST S.A., nu sunt intocmite corect, sub toate aspectele semnificative, in conformitate cu prevederile Instructiunii nr. 5/2011

de modificare a Instructiunii nr. 5/2006 cu privire la sistemul de raportare contabila semestrială a entitatilor autorizate, reglementate și supravegheate de C.N.V.M.

4. În continuare, se menține o instabilitate accentuată în evoluția prețurilor acțiunilor tranzacționate pe piața reglementată a Bursei de Valori București, în paralel cu fluctuația dobânzilor pentru depozitele bancare. Acești factori influențează performanța portofoliul Fondului Oamenilor de Afaceri – fond închis de investiții prin câștigurile și pierderile nerealizate și efective reflectate în raportările contabile.
5. Acest raport este adresat conducerii S.A.I. SAFI INVEST S.A. în calitate de administrator al Fondului Oamenilor de Afaceri – fond închis de investiții, în vederea depunerii Raportărilor contabile aferente perioadei încheiate la 30.06.2011 la C.N.V.M. și la B.V.B. și pentru informarea detinatorilor săi de titluri, a potențialilor investitori și nu poate fi folosit în alte scopuri decât cele ce sunt în legătură cu raportările contabile întocmite la 30.06.2011, revizuite de noi.

În numele

S.C. AUDIT ANALIS EXPERT S.R.L.  
Înregistrată la Camera Auditorilor Financiari din România  
cu nr. 290/2002

Ploiești – August 2011

Constantin Maria  
Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România  
cu nr. 184/2001

Dumitru Mihaela  
Înregistrat la Camera Auditorilor Financiari din România  
cu nr.1802/2006