

До Общото събрание на акционерите на „Фонд Имоти“ АДСИЦ

Отчет за дейността на Одитния комитет на „Фонд Имоти“ АДСИЦ за 2015 год.

Уважаеми акционери,

Настоящият отчет на Одитния комитет на „Фонд Имоти“ АДСИЦ (Дружеството) е съставен и изготвен на основание чл. 40л от Закона за независимия финансов одит, изискващ представянето на отчет за дейността пред Общото събрание на акционерите веднъж годишно, заедно с приемането на годишния финансов отчет.

Одитният комитет отчита дейността си пред Общото събрание на акционерите веднъж годишно, заедно с приемането на годишния финансов отчет.

Одитният комитет на Дружеството представя настоящия отчет за дейността си за 2015 година на настоящото редовно годишно Общо събрание на акционерите на „Фонд Имоти“ АДСИЦ.

Настоящият отчет цели да предостави на вниманието на акционерите информация за отчетния период и основните принципи и насоки на работа, въз основа на които Одитният комитет на Дружеството е осъществявал дейността си.

През отчетния период, въз основа на получената информация, проведените професионални анализи и експертни дискусии и в изпълнение на изискванията на Закона за независимия финансов одит, Одитният комитет насочи дейността си в изпълнение на следните функции:

1. Участие в наблюдението на процесите по финансово отчитане във „Фонд Имоти“ АДСИЦ:

През 2015 г. Дружеството е предоставяло ежемесечно финансова информация на Одитния комитет, отразяваща финансовото състояние на дружеството.

Дружеството е изготвило тримесечни междинни финансови отчети и Годишен финансов отчет, които е представило на Комисията за финансов надзор и е разкрило на обществеността по предвидения в закона ред.

2. Участие в наблюдението на ефективността на системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете в Дружеството:

През 2015 г. ръководството на Дружеството е прилагало последователна адекватна счетоводна политика и непосредствено е контролирало процесите на финансово отчитане в съответствие с действащите Международни счетоводни стандарти и Международни стандарти за финансово отчитане.

В Дружеството се прилагат системи за контрол и управление на риска, които подпомагат дейността на Дружеството и допринасят за оптимизиране качеството на финансовите отчети.

„Фонд Имоти“ АДСИЦ има едностепенна система на управление с управителен орган Съвет на директорите. Съветът на директорите изготвя доклад за дейността на

Дружеството, който се приема от Общото събрание на акционерите, както и отчет за управлението, който е част от Годишния финансов отчет, подлежащ на внасяне в Комисията за финансов надзор.

Директорът за връзки с инвеститорите съхранява верни и пълни протоколи от заседанията на Съвета на директорите с мотиви за взетите решения по точките от дневния ред.

Дефинирани са вътрешните правила за работа, както и правата и задълженията на работниците и служителите на Дружеството. Изготвени са индивидуални длъжностни характеристики за служителите, с които последните са запознати.

В съответствие с чл. 100н, ал. 4, т. 3 и ал. 7 от Закона за публично предлагане на ценни книжа (ЗППЦК), Дружеството е разработило и прилага Програма за прилагане на международно признатите стандарти за добро корпоративно управление, както и отчет за изпълнението ѝ.

В съответствие с действащото законодателство, Дружеството е разработило и прилага Политика за възнаграждения на членовете на Съвета на директорите, която ежегодно се актуализира и отчита. За целта Дружеството спазва нормативното изискване и ежегодно разкрива пред акционерите си начина, по който е прилага политиката за възнагражденията, в доклад, съдържащ изискуемите по закон данни и информация, който се приема от общото събрание.

Директорът за връзки с инвеститорите се отчита за дейността си пред акционерите на годишното общо събрание като изготвя доклад и отчет за своята дейност на ясен и достъпен език, който описва протичането на дейността и състоянието на Дружеството за изминалата година и разяснява годишния финансов отчет. Докладът за дейността представя коментар и анализ на финансовите отчети и друга съществена информация относно финансовото състояние и резултатите от дейността на дружеството.

3. Участие в наблюдението на независимия финансов одит в Дружеството:

Одитният комитет констатира, че на миналогодишното ГОСА акционерите са избрали Деян Венелинов Константинов, притежаващ диплом № 652, за регистриран одитор, който да провери и завери отчета на Дружеството за 2015г. Одитният комитет се увери в независимостта на регистрирания одитор в съответствие с изискванията на Закона за независим финансов одит и Етичния кодекс на професионалните счетоводители.

4. Приемане доклада на регистрирания одитор по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита:

Одитният комитет се запозна с доклада на регистрирания одитор за извършения одит за 2015г. и го прие единодушно, без забележки.

5. Участие при изготвянето и представянето на препоръка относно избора на регистриран одитор, който да извърши независимия финансов одит на Дружеството за 2016 година :

На основание чл. 40к от Закона за независимия финансов одит, вр. чл. 40н, ал. 2 от Закона, Одитният комитет препоръчва на Общото събрание Георги Стоянов Тренчев, регистриран одитор, притежаващ диплом № 647, да бъде избран за одитор, който да

провери и завери Годишния финансов отчет на „Фонд Имоти“ АДСИЦ за 2016г. Препоръката е съобразена с факта, че горепосоченият одитор притежава високи професионални качества, коректност и прецизност.

В заключение, Одитният комитет може да потвърди, че в хода на своята дейност до настоящия момент не са му известни нередности, които да повлияят на достоверното представяне на дейността на Дружеството, като и на финансовите резултати от нея.

Одитният комитет е в процес на разработване на конкретни правила за организация на работата с оглед оптимизиране на комуникацията с регистрирания одитор, както и за подобряване начина на получаване на информация.

С уважение: _____

.....
Веселин Генчев

.....
Добромир Андонов

.....
Димитър Димитров, представител В и В Интернешънъл ООД

