

Доклад
за дейността на вътрешния одит
в структурата на АКТИВ Пропъртис АДСИЦ
към 31.12.2014 г.

Дата: 11.03.2015 г.
гр. София

За изминалата година комитетът по вътрешен одит към „Актив Пропъртис“ АДСИЦ отчита извършването на следните дейности в съответствие с обсъдения и приет за изпълнение план за одит и подобряване на дейностите по управление на риска в дружеството.

- Проведе среща с изпълнителния директор относно работата на дружеството. Изслуша отчет на изпълнителния директор относно дейността на двете дружества през 2014. Акцент на срещата бяха извършените и започнати през 2014 година сделки в „Актив Пропъртис“ АДСИЦ.
- Проведе среща с Директора за връзки с инвеститорите и главния счетоводител, като се запозна със състоянието и основните проблеми на процесите по финансово отчитане в дружеството, както и с основните проблеми при комуникацията на дружеството. В изпълнение на препоръките от 2013 г. бе установена, че въведената система - електронен дневник за входяща комуникация функционира и процедурите по воденето ѝ се изпълняват.
- Одитният комитет в рамките на дейността си през 2014 та година извърши специален преглед на политиката на дружеството по отношение на Националния кодекс за корпоративно управление и единичен преглед на отговорите/обяснения на дружеството по всяка една точка.
- Одитният комитет в рамките на дейността си през 2014 г. прегледа финансовите документи на дружеството, включително годишния финансов отчет (индивидуален и консолидиран) за 2014 г., Индивидуалния и консолидиран доклад за дейността за 2014 г., Доклад за прилагане на политиката за възнаграждение за членовете на Съвета на директорите на „Актив Пропъртис“ АДСИЦ за 2014 г.
- Одитният комитет приема доклада за извършения финансов одит през 2014 г. единодушно и без забележки.

ПРЕГЛЕД на 2014 година

В изпълнение на задачите си по преглед и оценка на извършваната дейност Одитният комитет отчита, че дейността на компанията през 2014-та година съответства на утвърдените цели и планове. ОК констатира известно подобряване на средата, в която дружеството оперира с оглед приключването на важни за дружеството съдебни спорове и сделки през годината.



Прегледът на оперативната дейност не показва наличието на предупреждения за възможност от внезапни и необратими обстоятелства, които биха могли да окажат материално въздействие върху активите на компанията. Одитният комитет поддържа и оценява като правилно решението за консервативно управление на финансовия риск и прехвърляне на свободните средства на дружеството в банка с чуждестранна акционерна собственост.

За изминалия годишен период компанията не е предприемала смени на основни партньори и контрагенти-доставчици, не са планирани и извършвани промени в бюджет, счетоводна и друга политика.

През 2014 г. във „Актив Пропъртис“ АДСИЦ няма одобрявани и извършвани извънредни решения и свързани с тях разходи без одобрението на Съвета на директорите. Одитният комитет извърши проверка на сделката с имоти в с. Крумово през ноември 2014 и потвърждава целесъобразността за дружеството и закономото съответствие на извършената замяна на купувача, както и отчитането на бъдещото вземане.

ПРЕПОРЪКА ЗА ИЗБОР НА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР ЗА ПРОВЕРКА И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2015 г.

Одитният комитет констатира наличие на добро сътрудничество и ефективна комуникация между ръководството на фонда, одитора и счетоводството на дружеството.

С оглед на това и в изпълнение на чл.40к от Закона за независимия финансов одит Одитният комитет препоръчва независимият финансов одит на финансовите отчети за 2015 г. да се извърши отново от “ЕКУС” ООД с ключов одитор г-жа Мария Страшилова, регистрационен № 008 от Института на дипломираните експерт-счетоводители.

Изготвил:

Стоян Лилов
Председател Одит Комитет
към „Актив Пропъртис“ АДСИЦ