

ДОКЛАД
НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА „ПРЕМИЕР ФОНД“ АДСИЦ
ЗА ДЕЙНОСТТА МУ ПРЕЗ 2017 г.

Настоящият доклад на Одитния комитет на „Премиер фонд“ АДСИЦ е съставен на основание на чл. 40л от Закона за независимия финансов одит, изискващ отчет за дейността пред Общото събрание, веднъж годишно, заедно с приемането на годишния финансов отчет.

Одитният комитет на „Премиер фонд“ АДСИЦ е избран с решение на Общото събрание на акционерите (ОСА) на дружеството, проведено на 27 юни 2017 г., на основание чл. 107, ал. 2 от Закона за независим финансов одит и е в състав:

- Деяна Пейкова – Председател;
- Теодора Годорова – Секретар;
- Десислава Иванова – Член;

На същото ОСА е одобрен и Статута на одитния комитет.

Одитния комитет на Дружеството представя настоящия доклад за дейността си за 2017 г. на редовно годишно Общо събрание на акционерите на „Премиер фонд“ АДСИЦ.

През отчетния период Одитният комитет насочи дейността си в изпълнение на следните функции:

1. Участие в наблюдението на процесите по финансово отчитане в „Премиер фонд“ АДСИЦ:

- Финансово-счетоводният отдел на обслужващо дружество, извършващо счетоводно обслужване на „Премиер фонд“ АДСИЦ предоставя финансова информация на Одитния комитет до 15-то число на всеки месец, следващ месеца на отчитането. Информацията е разбираема и надеждна и отразява финансовото състояние на дружеството.
- Дружеството изготвя тримесечни междинни финансови отчети и годишен финансов отчет, които представя в Комисията за финансов надзор, „Българска фондова борса – София“ АД и разкрива на обществеността чрез информационната система на Investor.bg и своя уеб сайт в законоустановения срок.
- През 2017 г. е осъществен предварителен контрол за законосъобразност, преди поемане на задължение или извършване на разход, както и върху цялата дейност на Дружеството.

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

- В дружеството има изградена система за вътрешен контрол като се прилагат различни системи за контрол и управление на риска, които подпомагат дейността на ръководния персонал, намаляват финансовите, операционните и юридическите рискове и допринасят за високото качество на финансовите отчети.
- „Премиер фонд“ АДСИЦ има едностепенна система на управление с управителен орган Съвет на директорите, в състав три физически лица. Съветът на директорите изготвя доклад за дейността на Дружеството, който се приема от Общото събрание на акционерите и е част от Годишния финансов отчет. Директорът за връзки с инвеститорите съхранява верни и пълни протоколи от заседанията на Съвета на директорите за взетите решения по точките от дневния ред.
- Ясно са дефинирани вътрешните правила за работа, както и правата и задълженията на мениджмънта и служителите.
- Пред Дружеството стои ангажиментът да актуализира и привежда в съответствие с изискванията на капиталовите пазари своето корпоративно управление, тъй като то има съществено значение за доверието на инвестиционната общност в управлението на Дружеството и за неговото бъдеще. Дружеството е присъединено към Националния кодекс за корпоративно управление. Кодексът е стандарт за добра практика и средство за общуване между бизнеса от различните страни. Доброто корпоративно управление означава лоялни и отговорни корпоративни ръководства, прозрачност и независимост, както и отговорност на Дружеството пред обществото.

- Декларацията за корпоративно управление, съгласно изискванията на чл. 100н, ал. 8 от ЗППЦК, е представена в отделен документ и е неразделна част от доклада за дейността.
- Директорът за връзки с инвеститорите се отчита за дейността си пред акционерите на годишното общо събрание като изготвя доклад за своята дейност, който описва протичането на дейността и състоянието на Дружеството за изминалата година.
- Оторизирането и одобряването на сделките, както и разплащанията са ограничени до лица, оправомощени със съответните права.
- Сключените от дружеството сделки са правилно документирани, като цялата документация се съхранява по предварително организиран начин.

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

В съответствие с изискванията на Закона за независим финансов одит, дружеството подлежи на задължителен финансов одит.

В тази връзка на редовното общо събрание на акционерите на дружеството, е избран по предложение на действащия към тази дата одитен комитет на „Премиер фонд“ АДСИЦ, регистриран одитор, който да провери и завери годишния финансов отчет на Дружеството за 2017 год.

- Независим одитор на „Премиер фонд“ АДСИЦ за 2017 година е одиторско дружество „Приморска Одиторска Компания“ ООД.
- Одитният комитет се увери в независимостта на регистрирания одитор на дружеството в съответствие с изискванията на Закона за независимия финансов одит и Етичния кодекс на професионалните счетоводители.

4. Приемане на доклада на регистрирания одитор:

- Одитният комитет се запозна с доклада за извършения одит за 2017 година и го прие единодушно без забележки.

5. Участие при изготвянето и представянето на Възложителя на препоръка относно избора на регистриран одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на Дружеството за 2018 г.

- Одитният комитет констатира наличие на разбирателство между одитора, ръководството и финансово-счетоводния отдел, съгласуваност на екипите и добра съвместна дейност. Въз основа на тези констатации, на основание чл. 108, ал. 1, т. 6 от Закона за независимия финансов одит, комитетът направи препоръка за избор на „Приморска Одиторска Компания“ ООД за регистриран одитор на „Премиер фонд“ АДСИЦ за отчетната 2018 година.

- В хода на своята дейност Одитният комитет може да потвърди, че не са установени слабости или нередности, които да повлияят на честното и достоверно представяне на дейността на „Премиер фонд“ АДСИЦ, както и на финансовите резултати от тази дейност.

- Настоящият доклад цели да представи на вниманието на акционерите информация за дейността на Одитния комитет през 2017 г. и основните принципи, въз основа на които е осъществена дейността. Отчетът е изготвен от одитния комитет и е единодушно приет на неговото заседание, проведено на 03.04.2018 г.

Резултатите от проведените срещи и текуща комуникация между членовете на одитния комитет, регистрирания одитор и ръководството на одитираното дружество са документирани с протоколи на одитния комитет.

гр. Варна

02.04.2018 Г.

Председател:



/Деяна Петкова Пейкова/