

ПРОТОКОЛ

от заседание на Одитния комитет на „Пи Ар Си” АДСИЦ

Днес, 10.10.2014 г., в град София на адрес: бул. „Цариградско шосе” № 139, се проведе заседание на Одитния комитет на „Пи Ар Си” АДСИЦ („Дружеството”), с ЕИК 175326309

На заседанието присъстваха всички членове на Одитния комитет, а именно:

1. Алекси Младенов Попов - председател,
2. Райчо Георгиев Райчев,
3. Деян Желев Георгиев,

Заседанието протече при следния дневен ред:

1. Обсъждане на направеното от акционера Ема Павлова Бонева – Симеонова възражение относно избор на специализирано одиторско предприятие (СОП) „Одит Виктори Груп” ООД, рег. под № 151 в ИДЕС в нарушение на разпоредбата на чл.40н, ал.2 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО):

На 23.07.2014 г. в Софийски градски съд е депозирана искова молба от акционера Ема Павлова Бонева – Симеонова с иск по чл.74, ал.1 от Търговския закон за отмяна на всички решения на ОСА на акционерите на „Пи Ар Си” АДСИЦ, проведено на 15.07.2014 г. По внесеният от г-жа Бонева иск е образувано т.д. 5242/2014, 1-ви състав по описа на Софийски градски съд. С внесения иск г-жа Бонева е посочила, че с избора на СОП „Одит Виктори Груп” ООД, рег. под № 151 в ИДЕС за одитор за 2014 г. е нарушена разпоредбата на чл.40н, ал.2 от ЗНФО.

Г-н Алекси Попов посочи, че съгласно чл. 40н, ал. 2 от ЗНФО: *Ключовият одитор на одиторско предприятие, както и одитор, който работи пряко чрез индивидуална практика, когато одитират предприятие, извършващо дейност от обществен интерес, трябва да се оттеглят, след като са извършвали одитни ангажименти в продължение на 5 поредни години от датата на назначаване в одитираното предприятие.* Те не могат да участват в одита на същото предприятие преди изтичането на две години от оттеглянето си от ангажимента за одит. За 2009 г., 2010 г. и 2011 г. ключов одитор е била г-жа Илиана Порожанова чрез СОП „Одитконсулт 99” ООД. За 2012 г. и 2013 г. ключов одитор също е била г-жа Илиана Порожанова чрез СОП „ОДИТ ВИКТОРИ ГРУП” ООД. През 2014 г. изтича допустимия мандат за ключов одитор на г-жа Илиана Порожанова.

Но следва да се обърне внимание, че Общото събрание на акционерите, на своето заседание проведено на 15.07.2014 г. е избрало за одитор **не** г-жа Илиана Порожанова, а **специализираното одиторско предприятие „Одит Виктори Груп” ООД**, което разполага с екип от регистрирани одитори и квалифицирани помощник-одитори. Такъв е управителят на дружеството Радослав Маринов Порожанов - регистриран одитор в ИДЕС под номер 686, както и Владимир Валентинов Христов регистриран одитор под номер 546.

Съгласно Договор за одиторска проверка от 11.09.2014 г. сключен между „Пи Ар Си“ АДСИЦ и СОП „ОДИТ ВИКТОРИ ГРУП“ ООД и в изпълнение на законовите изисквания изрично е предвидено, че ключов одитор за 2014 г. ще бъде Владимир Валентинов Христов регистриран одитор под номер 546 в ИДЕС.

Одитният комитет на Дружеството, както и избраното специализирано одиторско предприятие стриктно следят за независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона.

В заключение Одитният комитет може да потвърди, че не са установени нередности, които да повлияят на независимия финансов одит на финансовите резултати от дейността на „Пи Ар Си“ АДСИЦ.

Въпреки посоченото и за да бъдат избегнати всякакви съмнения относно спазването на законовите изисквания за независимостта на регистрирания одитор на предприятието Одитния комитет отправя предложение Общото събрание на акционерите на свое извънредно заседание да прегласува избора на СОП „Одит Виктори Груп“ ООД, рег. под № 151 в ИДЕС, с водещ ангажимента одитор / ключов одитор Владимир Валентинов Христов - рег.одитор под номер 546 в ИДЕС.



_____ Алекс Попов – Председател на Одитния комитет

_____ Райчо Райчев – член на Одитния комитет

_____ Деян Георгиев – член на Одитния комитет