

“ТУРИН ИМОТИ” АДСИЦ
ГОДИШЕН ДОКЛАД НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ
за 2018 г.

НАСТОЯЩИЯТ ДОКЛАД НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА „ТУРИН ИМОТИ“ АДСИЦ ЗА 2018 Г. Е ИЗГОТВЕН В СЪОТВЕТСТВИЕ С РАЗПОРЕДБИТЕ НА ЧАСТ ЧЕТВЪРТА „ОДИТЕН КОМИТЕТ В ПРЕДПРИЯТИЯТА ОТ ОБЩЕСТВЕН ИНТЕРЕС“ ОТ ЗАКОНА ЗА НЕЗАВИСИМИЯ ФИНАНСОВ ОДИТ, ОБН. ДВ, БР. 95 ОТ 29.11.2016 Г.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Одитния комитет на дружеството е създаден в изпълнение на решение на редовното Общо събрание на акционерите на „ТУРИН ИМОТИ“ АДСИЦ от 30.04.2009 г.

Съгласно решението и в съответствие с изискванията на чл. 40ж Закона за независимия финансов одит (отм. 03.12.2016 г.) на Съвета на директорите на дружеството е възложено да изпълнява функциите на одитен комитет,

II. ДЕЙНОСТ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ПРЕЗ 2018 Г.

Нов момент в работата на Одитния комитет на дружеството през 2018 г. бе съвременното съобразяване и привеждане в съответствие с изискванията на новия Закон за независимия финансов одит, обн. ДВ, бр. 95 от 29.11.2016 г.

Тези промени се отнасят предимно до издигане на ролята и отговорностите на Одитните комитети в предприятията от обществен интерес

Основните функции на Одитния комитет на “ТУРИН ИМОТИ” АДСИЦ в съответствие с разпоредбите на Закона за независимия финансов одит включват:

- Наблюдение на процесите по финансово отчитане в предприятието;
- Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол;
- Наблюдение на независимия финансов одит в предприятието;
- Извършване на преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително наблюдава предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор на одитираното предприятие.

Въз основа на получената информация и проведени професионални анализи, при спазване изискванията на Закона за независимия финансов одит и Закона за публичното предлагане на ценни книжа, Одитния комитет на “ТУРИН ИМОТИ” АДСИЦ формулира следните констатации, изводи и препоръки за дейността на дружеството през 2018 г.

I. НАБЛЮДЕНИЕ НА ПРОЦЕСИТЕ ПО ФИНАНСОВО ОТЧИТАНЕ В ПРЕДПРИЯТИЕТО И ЕФЕКТИВНОСТ НА СИСТЕМИТЕ ЗА ВЪТРЕШЕН КОНТРОЛ

През 2018 г. ръководството на дружеството е продължило да прилага последователно адекватна счетоводна политика и непосредствено да контролира процесите по финансово отчитане в предприятието. То се е придържало към действащите МСС и МСФО, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие. Ръководството е отговорно за коректното водене на регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

В съответствие с изискванията на Закона за публично предлагане на ценни книжа, от страна на „ТУРИН ИМОТИ“ АДСИЦ редовно са изготвяни и навременно са предоставяни на Комисията за финансов надзор, на регулирания пазар и на обществеността точни и достоверни междинни и годишен финансов отчет.

Осъществяването на ефективен вътрешен контрол е бил един от основните приоритети в дейността на Съвета на директорите през 2018 г. Управлението на финансовите ресурси е било реализирано в съответствие с насоките за развитето на дружеството.

Наред с регулярното изготвяне на междинни финансови отчети, текущо са били анализирани финансовите показатели и са били предприемани превантивни и коригиращи действия за подобряване на финансовото състояние.

На основата на гореизложеното Одитният комитет на „ТУРИН ИМОТИ“ АДСИЦ констатира, че в дружеството се осъществяват законосъобразни и действено контролирани процеси по финансово отчитане.

2. НАБЛЮДЕНИЕ НА НЕЗАВИСИМИЯ ФИНАНСОВ ОДИТ В ПРЕДПРИЯТИЕТО И ИЗВЪРШВАНЕ НА ПРЕГЛЕД НА НЕЗАВИСИМОСТТА НА РЕГИСТРИРАНИЯ ОДИТОР НА ПРЕДПРИЯТИЕТО В СЪОТВЕТСТВИЕ С ИЗИСКВАНИЯТА НА ЗАКОНА И ЕТИЧНИЯ КОДЕКС НА ПРОФЕСИОНАЛНИТЕ СЧЕТОВОДИТЕЛИ, ВКЛЮЧИТЕЛНО НАБЛЮДАВА ПРЕДОСТАВЯНЕТО НА ДОПЪЛНИТЕЛНИ УСЛУГИ ОТ РЕГИСТРИРАНИЯ ОДИТОР НА ОДИТИРАНОТО ПРЕДПРИЯТИЕ.

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Закона за независимия финансов одит, на 30.03.2018 г. редовното Общо събрание на акционерите на “ТУРИН ИМОТИ” АДСИЦ, избира г-жа Янка Павлова Диманчева, диплома 0404/1997г. от Института на дипломираните експерт - счетоводители да извърши проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2018 г.

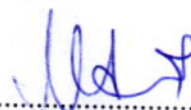
Одитният комитет проследи работата на избрания независим одитор и потвърждава, че независимият финансов одит за 2018 г. бе проведен и изготвен законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията за независимия финансов одит. В съответствие с разпоредбите на Закона за независимия финансов одит независимият регистриран одитор на “ТУРИН ИМОТИ” АДСИЦ представи декларация за своята независимост от одитираното предприятие.


III. ПРЕПОРЪКА ЗА ИЗБОР НА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР ЗА ПРОВЕРКА И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2019 г.

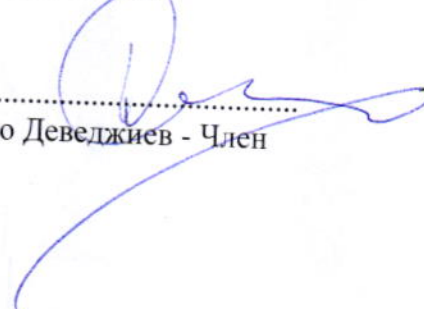
В изпълнение на Закона за независимия финансов одит и с оглед стриктното изпълнение на задълженията като регистриран одитор по проверката и заверката на годишния финансов отчет на Дружеството, Одитният комитет на “ТУРИН ИМОТИ” АДСИЦ препоръчва независимият финансов одит на финансовите отчети за 2019 г. да се извърши от г-жа Янка Павлова Диманчева, диплома 0404/1997г. от Института на дипломираните експерт -счетоводители.

05.02.2019 г.
гр. София

Одитен комитет:

1. 
.....
Марияна Георгиева - Председател

2. 
.....
Бойко Ботев - Член

3. 
.....
Ивайло Деведжиев - Член