

ДОКЛАД
на Одитния комитет
на "Инвестмънт Пропъртис /Ин-Пропъртис/" АДСИЦ, гр.София,
за дейността през 2013 година

Настоящият доклад на Одитния комитет на „Ин-Пропъртис“ 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 „Ин-Пропъртис“ АДСИЦ е създаден с решение на Общото събрание на акционерите от 17.06.2009 г. въз основа на измененията в Закона за независимия финансов одит (ДВ бр.67 от 29.07.2008), уреждащи изискванията към независимия финансов одит на предприятия, извършващи дейност от обществен интерес.

На основание разпоредбата на чл.40ж, ал.1 от ЗНФО, функциите на Одитен комитет се осъществяват от Съвета на директорите на „Инвестмънт Пропъртис /Ин-Пропъртис/" АДСИЦ с Председател Митьо Петров Виделов.

Настоящият доклад за 2013 г. представя работата, наблюденията и заключенията на комитета, във връзка с изпълнението на основните функции:

1. *Участие в наблюдението на процесите по финансово отчитане на „Ин-Пропъртис“ АДСИЦ:*

Одитният комитет наблюдава процесите по финансово отчитане в дружеството. Финансово-счетоводният отдел представя финансовата информация на Одитния комитет до 15-то число на всеки месец, следващ месеца на отчитането. Информацията е разбираема и надеждна и отразява особеностите на дружеството. Дружеството изготвя баланс, отчет за доходите и допълнителни справки, даващи подробна информация за резултатите от дейността, както за отчетния месец, така и с натрупване от началото на годината.

Дружеството изготвя тримесечни финансови отчети и годишни финансови отчети, които представя в КФН,БФБ и разкрива на обществеността чрез информационната система ЕКСТРИ и Инвестор БГ в законоустановения срок.

Одитният комитет гарантира за вярното и честно представяне на отчетите.

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

Одитният комитет наблюдава ефективността на системата за вътрешен контрол и ефективността на системата за управление на риска в дружеството. В дружеството има изградена система за вътрешен контрол като се прилагат различни системи за контрол и управление на риска. Това подпомага дейността на ръководния персонал и намалява финансовите, операционните и юридическите рискове и допринася за високото качество на финансовите отчети.

„Ин-Пропъртис“ АДСИЦ има едностепенна система на управление с управителен орган Съвет на директорите, в състав от трима души.

Ясно са дефинирани вътрешните правила за работа, както и правата и задълженията на служителите.

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

Одитният комитет наблюдава независимия финансов одит на предприятието и извършва преглед на независимостта на регистрирания одитор на дружеството в съответствие с изискванията на Закона за независимия финансов одит и Етичния кодекс на професионалните счетоводители, включително наблюдава предоставянето на допълнителни услуги от регистрирания одитор на дружеството.

Годишният финансов отчет на дружеството за 2013 г. е заверен от регистриран одитор Михаил Динев (диплом № 0003).

Одитният комитет се запозна с доклада на регистрирания одитор за извършения одит за 2013 г. и го прие единодушно без забележки.

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. Участие при изготвянето и представянето на Възложителя на препоръки относно избора на регистриран одитор, който да извърши независимия финансов одит на дружеството за 2014 година

Одитният комитет констатира наличие на разбирателство между одитора, ръководството и финансово-счетоводния отдел, както и добра съвместна дейност. Въз основа на тези констатации и в изпълнение на чл. 40к от Закона за независимия финансов одит, одитният комитет прави препоръка до ОСА на дружеството за регистриран одитор за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2014 година да бъде избран ЕТ „Дипломиран Експерт счетоводител проф. Михаил Динев“, ЕИК 040219888, представлявано от проф. Михаил Динев, дипл.№ 0003.

Във връзка с изпълнение на своите функции Одитният комитет може да дава препоръки до органите на управление на дружеството при установяване на нередности, както и за подобряване на дейността по финансово отчитане, вътрешен контрол и управление на рисковете на дружеството.

През изминалата отчетна година Одитният комитет изпълняваше стриктно дейността си посредством различни контролни дейности, сред които регулярни срещи с финансово-счетоводния отдел, срещи с независимия одитор на Дружеството и съблюдаване на отчетните дейности в предприятието.

За одитирания период главният счетоводител е осъществявал предварителен контрол за законосъобразност, преди поемането на задължение и извършване на разход, както и върху цялата дейност на предприятието, което дава увереност, че рисковете са ограничени в допустимите граници.

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 „Ин-Пропъртис“ АДСИЦ, както и на финансовите резултати от тази дейност.

Одитен комитет на „Ин-Пропъртис“ АДСИЦ:

1. Митьо Петров Виделов – Председател



2. Виктор Ангелов Серов – Член на СД



Гр. София, 26.03.2014 г.