



ЦКБ РИЪЛ ИСТЕЙТ ФОНД – АДСИЦ

ДО ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА АКЦИОНЕРИТЕ НА ЦКБ РИЪЛ ИСТЕЙТ ФОНД - АДСИЦ

ДОКЛАД

за дейността на Одитния комитет на ЦКБ Риъл Истейт Фонд – АДСИЦ през 2023 г.

Настоящият доклад за дейността на Одитния комитет на ЦКБ Риъл Истейт Фонд - АДСИЦ е съставен на основание разпоредбите на Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), изискващ отчет на дейността пред Общото събрание на акционерите заедно с приемането на годишния финансов отчет.

Одитният комитет на ЦКБ Риъл Истейт Фонд - АДСИЦ е избран с решение на Общото събрание на акционерите на дружеството, проведено на 27.06.2023 г. с мандат от три години и е в състав:

- Виолета Николова Димитрова – председател;
- Емилия Димитрова Шатерова - член
- Ценка Петкова Стоянова - член

В съответствие с разпоредбите на ЗНФО, дружеството подлежи на задължителен финансов одит.

На редовно общо събрание на акционерите на дружеството проведено на 27.06.2023 г. по препоръка на действащия към тази дата одитен комитет на ЦКБ Риъл Истейт Фонд - АДСИЦ, е предложено на акционерите да бъде преизбран регистриран одитор—одиторско дружество „Филипов Одитинг“ ООД, със седалище и адрес на управление: гр. София, бул. „Витоша“ № 188, ет. 3, ап. 6; Главен офис: гр. София, ул. „Уилям Гладстон“ № 5, ет. 2 и 3, вписано в Търговския регистър към Агенция по вписвания под ЕИК 201586174 и в публичния регистър на одиторските дружества, съгласно ЗНФО, под регистрационен № 168, представлявано от управителя Велин Кънчев Филипов, което да извърши независим финансов одит на годишния финансов отчет на Дружеството за 2023 г.

Одитният комитет установи, че регистрирания одитор отговаря на критериите на независимост от одитираното предприятие. Беше констатирано също, че независимия одитор е създал своя електронна страница на която публикува доклад за прозрачност, в съответствие с изискванията на ЗНФО.

Одитния комитет е запознат с договора за възлагане на одита и доклада за извършения одит за 2023 г. Регистрирания одитор е представил на Одитния комитет допълнителен доклад към одиторския доклад за извършения одит.

Членовете на Одитния комитет проведоха редица срещи със счетоводно-финансовия отдел на Дружеството, който предоставя финансовата информация. Последната е разбираема и надеждна и отразява финансовото състояние на Дружеството.

Дружеството изготвя тримесечни и годишен финансови отчети, които представя в Комисия за финансов надзор, Българска Фондова Борса АД и разкрива на обществеността, чрез информационната система infostock.bg, както и на своя уеб сайт www.ccbrealestatefund.com в законоустановения срок.

Одитният комитет извърши проверка относно процесите по финансовото отчитане на Дружеството, системите за вътрешен контрол и управление на рисковете, както следва:

- През 2023 г. ръководството на Дружеството е прилагало последователна адекватна счетоводна политика и непосредствено е контролирало процесите на финансов отчитане

в съответствие с действащите Международни счетоводни стандарти (МСС) и Международни стандарти за финансово отчитане (МСФО)

- В Дружеството се прилагат системи за контрол и управление на риска, които подпомагат дейността на Дружеството и допринасят за оптимизиране качеството на финансовите отчети.

- ЦКБ Риъл Истейт 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 връзка с инвеститорите съхранява верни и пълни протоколи от заседанията на Съвета на директорите с мотиви и взети решения по точките от дневния ред.

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

- Сключените от дружеството сделки са правилно документираны, като всички документи се съхраняват по предварително организиран начин.

През 2023 г. бяха проведени планираните заседания на Одитния комитет.

Регистрирания одитор докладва по основните въпроси свързани с изпълнението на одита, като Одитният комитет констатира, че регистрирания одитор не е предоставял други услуги, извън сключения договор за одит.

В изпълнение на законовите изисквания и след проведени обсъждания, Одитният комитет предлага на Общото събрание на акционерите на ЦКБ Риъл Истейт Фонд - АДСИЦ да бъде преизбрано одиторско дружество „Филипов Одитинг“ ООД, със седалище и адрес на управление: гр. София, бул. „Витоша“ № 188, ет. 3, ап. 6; Главен офис: гр. София, ул. „Уилям Гладстон“ № 5, ет. 2 и 3, вписано в Търговския регистър към Агенция по вписвания под ЕИК 201586174 и в публичния регистър на одиторските дружества, съгласно ЗНФО, под регистрационен № 168, което да извърши проверката и заверката на годишния финансов отчет на дружеството за 2024 г.

ВИОЛЕТА ДИМИТРОВА
ПРЕДСЕДАТЕЛ ОК

ЕМИЛИЯ ШАТЕРОВА
ЧЛЕН ОК

ЦЕНКА СТОЯНОВА
ЧЛЕН ОК