

ДО ОБЩОТО СЪБРАНИЕ  
НА АКЦИОНЕРИТЕ НА  
„БОЛКАН ЕНД СИЙ ПРОПЪРТИС“ АДСИЦ

**ДОКЛАД**  
**НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА „БОЛКАН ЕНД СИЙ ПРОПЪРТИС“ АДСИЦ**  
**ЗА ДЕЙНОСТТА МУ ПРЕЗ 2020 г.**

Настоящият доклад на Одитния комитет на „Болкан енд Сий Пропъртис“ АДСИЦ е съставен на основание на разпоредбите 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 „Болкан енд Сий Пропъртис“ АДСИЦ е избран с решение на Общото събрание на акционерите на дружеството, проведено на 09 юни 2017 г. и е в състав:

- Галина Пенева Илиева – председател;
- Сияна Страшимирова Иванова – секретар;
- Зорница Пламенова Ботинова – член;

На ОСА от 09 юни 2017 е одобрен Статута на одитния комитет, а на 31 август 2020 на РГОСА е актуализиран.

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

В тази връзка на редовно общо събрание на акционерите на дружеството от 31 август 2020 г., по предложение на действащия към тази дата одитен комитет на „Болкан енд Сий пропъртис“ АДСИЦ, е избран регистриран одитор – одиторско дружество „Одит-Корект“ ООД, който да извърши независим задължителен финансов одит на годишния индивидуален и консолидиран финансов отчет на Дружеството за 2020 год.

Одитният комитет констатира, че регистрираният одитор отговаря на критериите за независимост от одитираното предприятие. Беше констатирано също, че независимият одитор е създад 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 2020 г. Регистрирания одитор е представил на Одитния комитет и допълнителен доклад към одиторския доклад за извършения одит.

Членовете на одитния комитет проведеха 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 годишни финансови отчети, които представя в Комисията за финансов надзор, „Българска фондова борса“ АД и разкрива на обществеността чрез информационната система на Infostock.bg и на своя уеб сайт в законоустановения срок.

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

- През 2020 г. ръководството на Дружеството е прилагало последователна адекватна счетоводна политика и непосредствено е контролирало процесите на финансово

**„Болкан енд Сий Пропъртис“ АДСИЦ**

отчитане в съответствие с действащите Международни счетоводни стандарти и Международни стандарти за финансово отчитане.

- В Дружеството се прилагат системи за контрол и управление на риска, които подпомагат дейността на Дружеството и допринасят за оптимизиране качеството на финансовите отчети.
- „Болкан енд Сий пропъртис“ 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 с мотиви за взетите 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 документирани, като цялата документация се съхранява по предварително организиран начин.

Проведеха се всички планирани заседания на Одитния комитет.

Регистрираният одитор докладва по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита.

Одитният комитет констатира, че регистрираният одитор не е предоставял други услуги извън сключения договор за одит.

В изпълнение на законовите изисквания Одитният комитет подготви и ще представи предложение до Общото събрание за избор на регистриран одитор за 2021 г.

Настоящият доклад на Одитния комитет предоставя на вниманието на акционерите информация за дейността му през 2020 г.

Членове на Одитния комитет:

.....  
Галина Илиева

.....  
Сияна Иванова

.....  
Зорница Ботинова