

ДО ОБЩОТО СЪБРАНИЕ
НА АКЦИОНЕРИТЕ НА
„СУПЕР БОРОВЕЦ ПРОПЪРТИ ФОНД“ АДСИЦ

ДОКЛАД НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ЗА ДЕЙНОСТТА МУ ПРЕЗ 2019 г.

Настоящият доклад на Одитния комитет на „Супер Боровец пропърти фонд“ 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.

Настоящият доклад на Одитния комитет представлява и акт на приемо – предаване между двата състава на Одитния комитет, съответно отговарящи за 2019 г и другият състав, отговарящи за 2020 г. Присъстват всички членове, изброени по-долу.

Одитният комитет на „Супер Боровец пропърти фонд“ АДСИЦ, отговарящ за 2019 г. е избран с решение на Общото събрание на акционерите на дружеството, проведено на 27 юни 2019 г. и е в състав:

- Лиляна Бърдукова - Председател на Одитния комитет
- Христина Събева - Секретар на Одитния комитет
- Мария Илиева – Член на Одитния комитет

Одитният комитет на „Супер Боровец пропърти фонд“ АДСИЦ, отговарящ за 2020 г. е избран с решение на извънредно Общо събрание на акционерите на дружеството, проведено на 11 май 2020 г. и е в състав:

- Анастасия Ставрева - Председател на Одитния комитет
- Атанас Райков - Секретар на Одитния

Одитният комитет констатира, че регистрираният одитор за 2019 г. одиторско дружество „Захаринова Нексия“ отговаря на критериите за независимост от одитираното предприятие.

През 2019 г. 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.

Одитният комитет заседаваше също така през 2019 г. във връзка с изготвянето на тримесечните и годишни финансови отчети, които Дружеството 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 извършваше проверки относно процесите по финансово отчитане в Дружеството, системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете, както следва:

- През 2019 г. ръководството на Дружеството е прилагало последователна адекватна счетоводна политика и непосредствено е контролирало процесите на

финансово 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.

- „Супер Боровец пропърти 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 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 за 2019 г.

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

Одитният комитет констатира, че одиторско дружество „Захаринова Нексия“ е предоставяло друга услуга извън сключения договор за одит на 2019 г., единствено изразяваща се в проверка на прогностични данни за управленски цели в началото на 2019 г.

В изпълнение на законовите изисквания Одитният комитет, отговарящ за 2020 г. е подготвил и ще представи предложение до Общото събрание за избор на регистриран одитор за 2020 г.

гр. Варна

29 юни 2020 г.

Членове на Одитния комитет на
„Супер Боровец пропърти фонд“ АДСИЦ :

.....
/Лиляна Бърдукова/

.....
/Христина Събева/

.....
/Мария Илиева/

