Доклад
за дейността на Одитния комитет
на „Софарма имоти" АДСИЦ през 2016 год.

Уважаеми акционери,

Настоящият доклад на Одитния комитет на „Софарма имоти" АДСИЦ е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл. 40л. от Закона за независимия финансов одит/отм./, изискващ отчет за дейността пред Общото събрание, веднъж годишно, заедно с приемането на годишния финансов отчет.

Функциите на Одитния комитет се изпълняват от Съвета на директорите, като орган по чл. 40ж., ал.1 от Закона за независимия финансов одит/отм./.

Основните направления в работата на Одитния комитет съгласно чл. 40з. от ЗНФО /отм./ са следните:

Наблюдение на процесите по финансово отчитане в Дружеството

Дружеството представя достоверно и с необходимата обхватност финансовата информация. Финансовият отчет за текущата финансова година на Софарма имоти АДСИЦ е изготвен в съответствие с всички Международни стандарти за финансови отчети, които са приети от Комисията на Европейския съюз.

В съответствие с изискванията на ЗППЦК, Дружеството редовно изготвя и представя точни, достоверни и изчерпателни тримесечни и шестмесечни финансови отчети и годишен финансов отчет в законоустановения срок на Комисията за финансов надзор, Българска фондова борса и Обществеността.

Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол в Дружеството и ефективността на системите за управление на риска

В Дружеството има изградена система за вътрешен контрол, която е необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или грешка. Системата за вътрешен контрол позволява ефективно управление на финансовите ресурси в Дружеството.

Управлението на риска се осъществява текущо под прякото ръководство на Изпълнителния директор и финансовите експерти в обслужващото Софарма имоти дружество.

Наблюдение на независимия финансов одит в Дружеството

Одитният комитет извърши преглед на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с изискванията на закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители. Одитният комитет констатира, че регистрираният одитор отговаря на критериите за независимост и е публикувал на своята интернет страница доклад за прозрачност, който включва изискуема от закона информация.

Независимият одитор представи декларация, че не извършва други услуги извън сключения договор за одит.

Приемане на доклада на регистрирания одитор по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита и процеса на финансово отчитане

В съответствие със ЗНФО, независимият одитор комуникира с Одитния комитет Представителен проект на Доклада на независимия одитор, който след съгласуване е представен в окончателен вид, по съответния ред.

Одитният комитет се запозна и прие Доклада на регистрирания одитор по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита и процеса по финансово отчитане за 2016 година.

Одитът е проведен в съответствие със Закона за независимия финансов одит и Международните одиторски стандарти.

Одобряване на договора между дружеството и регистрирания одитор за извършване на независим финансов одит

Членовете на Одитния комитет провеждат регулярни срещи с независимия одитор на дружеството „АФА" ООД. Договорът между Дружеството и регистрирания одитор за извършване на независим финансов одит за 2016 година е одобрен.

Изготвяне на препоръки и предложения относно избора на регистриран одитор, който да извърши независим финансов одит на дружеството за предстоящата финансова година

Независимо от посочените положителни констатации за дейността на независимия одитор, одитният комитет установи, че одиторското предприятие „АФА" ООД е изчерпало възможностите за проверка и заверка на Годишния финансов отчет на Дружеството за 2017 год., съгласно изискванията на ЗНФО.

Поради факта, че „Софарма имоти" АДСИЦ отговаря на критериите посочени в член 16, параграф 4 от Регламент ЕС 537/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 16 април 2014, за Дружеството не възниква задължение да прилага посочената в параграф 3 на същия член процедура за подбор.

На основание на гореизложеното, и в съответствие с член 16, параграф 2 от Регламент ЕС 537/2014, одитният комитет отправя към Общото събрание следните предложения с варианти за избор на одитен ангажимент:

1. Специализирано одиторско предприятие „Ажур ТДМ" ООД, гр. София, п.к.1505, ул.„Мърфи"№3, ет.1, ап.1, за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2016 год. Дружеството е включено с регистрационен номер № 004 в списъка на регистрираните одитори, обнародван от Института на дипломираните експерт-счетоводители в България.

2. Г.И.Т. – Експерт ООД, №31 в ИДЕС, Управител – Гергана Танкова Кановска, №0180, гр. София, 1303, ул. „Одрин"№31, бл. 14, вх. Д

След направено обстойно проучване по документи, одитният комитет отдава своето предпочитание за избор на независим одитор на „Ажур ТДМ" ООД, поради дългогодишния му доказан опит и безупречна репутация в своята сфера. Дружеството е основано през 1989г. и е тясно специализирано в одита на финансовите отчети на предприятия във всички сектори и отрасли на икономиката. Разполага с кадрови потенциал достоен да се справи с поставените проблемите от предприятията в областта на счетоводното и данъчно законодателство в страната, приложението на Международните Стандарти за Финансово Отчитане.

Препоръката не е повлияна от трета страна. На Одитния комитет не е наложена клауза от вида, посочен в параграф 6 на член 16 от Регламент ЕС 537/2014 на Европейския парламент и на Съвета от 16 април 2014.

Отчетът е приет на заседание на Одитния комитет, проведено на 25.04.2017 г.

С уважение:_____

Бисера Лазарова
Председател на Одитния Комитет