

Изх. № 707

Дата: 15.5.2018.

ДОКЛАД

за дейността на одитния комитет
на Прайм Пропърти БГ АДСИЦ, ЕИК 131148642,
за периода от 01 януари 2017 г. до 31 декември 2017 г.

№ по ред	Тема	Отговор
1.	Численост на състава на одитния комитет.	2
2.	Имена и квалификация на членовете на одитния комитет.	Гергана Тарабанова-Здравкова – икономист ; Атанас Пройчев Тасков - юрист
3.	Дата на приемане (дата на последна редакция) на статута на одитния комитет.	04.04.2016 г.
4.	Брой на заседанията на одитния комитет.	5
5.	Обяснение на начина, по който комитетът е направил оценка на ефективността на процеса по независим финансов одит.	Разговори с одитора, преглед на работни документи, обсъждане на ключови одиторски въпроси и принципа за „действащо предприятие“.
6.	Обяснение на подхода за назначаване или преназначаване на външния одитор.	Запознаване с професионалния опит на одитора, препоръки, впечатления от одити на други предприятия.
7.	Кога е проведен последният подбор за назначаване на външен одитор?	2017 год.
8.	Последният предварителен подбор за назначаване на регистриран одитор от одитния комитет ли е проведен? Ако отговорът е „не“, кой е извършил подбора и съответно предложението за назначаване на външен одитор пред общото събрание?	да
9.	Колко регистрирани одитори (одиторски дружества) са били поканени при последния предварителен подбор и съответно колко кандидати са подали оферти?	2 / 0
10.	При последния предварителен подбор за назначаване на регистриран одитор общото събрание избрало ли е одитора/ите, съгласно предложението на одитния комитет?	да
11.	Име на настоящия регистриран одитор (одиторско дружество).	Мариела Цветанова Кондова Еста България Одит ЕООД
12.	Продължителността на мандата на настоящия регистриран одитор (одиторско дружество).	1 год.
13.	Име на настоящия отговорен одитор (когато одитът се изпълнява от одиторско дружество).	Мариела Цветанова Кондова
14.	Колко време изпълнява функцията настоящият отговорен одитор (когато одитът се изпълнява от одиторско дружество)?	1 год.
15.	Описание на политиката на комитета за одобрение на неаудитни услуги, предоставяни от одитора по задължителен финансов одит.	няма такива

16.	Описание по какъв начин се гарантира обективността и независимостта на одитора по задължителен финансов одит при предоставяне на неаудитни услуги, предоставяни от одитора по задължителен финансов одит.	-----
17.	Размер на възнагражденията за задължителен одит на индивидуалния и консолидирания (когато е приложимо) финансов отчет.	16 167.44 лв. без включен ДДС
18.	Размер на възнагражденията за свързани с одита услуги и други неаудитни услуги, предоставени от одитора по задължителен финансов одит.	няма такова
19.	Списък на дадените одобрения за предоставяне на предприятието от външния одитор на услуги, различни от задължителния финансов одит.	-----
20.	През годината одитният комитет отказал ли е искане за предоставяне на други неаудитни услуги от одитора по задължителен финансов одит? Ако отговорът е „да“, моля посочете вида на поисканите услуги и какви са били причините за отказите?	не е имало такива искания
21.	Информация за установени заплахи (ако има такива) за независимостта и обективността на външния одитор.	няма
22.	Списък на предоставените от външния одитор услуги на контролираните от одитираното предприятие дружества.	одит на дъщерното дружество на одитираното предприятие
23.	Информация за решенията (ако има такива) за назначаване на преглед за контрол на качеството преди издаване на одиторския доклад от определен от одитния комитет друг регистриран одитор в случаите на чл. 66, ал. 2 от Закона за независимия финансов одит.	няма такива решения
24.	Информация за решенията (ако има такива) за продължаване от външния одитор изпълнението на ангажименти по задължителен финансов одит в случаите на чл. 66, ал. 3 от Закона за независимия финансов одит.	няма такива решения
25.	Колко пъти през отчетната година одитният комитет се е срещал с ръководството и с лицата, натоварени с общо управление, за да комуникира своята дейност, констатираните слабости в предприятието и свързаните с тях препоръки?	2
26.	Колко пъти през отчетната година одитният комитет се е срещал с ръководството и с лицата, натоварени с общо управление, за да комуникира резултатите от задължителния одит и приноса му за достоверността на финансовите отчети, както и ролята на одитния комитет в процеса по финансово отчитане?	2
27.	Колко пъти през отчетната година одитният комитет се е срещал с външния одитор, за да	4

	осъществява мониторинг върху изпълнението на одита?	
28.	Външният одитор представил ли е допълнителния доклад на одитния комитет преди или заедно с представянето на одитния доклад? Ако отговорът е „не“, какви са били причините за това?	не ; причините са технически
29.	Одитният комитет запознал ли се е и съответно дали е взел предвид констатации и препоръки, направени от КПНРО при последната инспекция за гарантиране качеството на професионалната дейност на външните одитори?	не е имало такива препоръки
30.	Външният одитор обсъждал ли е с одитния комитет ключовите въпроси от одита, както и констатираните съществени пропуски и несъответствия във вътрешния контрол и в процеса по финансово отчитане на одитираното предприятие?	да
31.	Одитният комитет давал ли е през отчетната година препоръки и предложения за подобряване ефективността на процеса по финансово отчитане в предприятието? Ако отговорът е „да“, моля посочете накратко дадените препоръки.	не
32.	Одитният комитет давал ли е през отчетната година препоръки за подобряване системата за вътрешен контрол и системата за управление на риска в предприятието? Ако отговорът е „да“, моля посочете накратко дадените препоръки.	не
33.	Одитният комитет давал ли е през отчетната година препоръки за подобряване дейността по вътрешен одит в предприятието? Ако отговорът е „да“, моля посочете накратко дадените препоръки.	няма система за вътрешен одит
34.	Одитният комитет извършвал ли е действия за проследяване изпълнението на дадени през предходната година препоръки?	не
35.	Установени проблемни въпроси във връзка с определените от Закона за независимия финансов одит функции на одитния комитет по отношение дейността на външния одитор.	няма такива
36.	Друга информация, която одитният комитет счита за необходимо да сподели с Комисията за публичен надзор над регистрираните одитори.	Не е избран председател на одитния комитет.

Докладът е приет с Решение на одитния комитет № 01 / 2018 г.

Членове :


Гергана Здравкова


Атанас Тасков