

ДОКЛАД
за дейността на одитния комитет
на Прайм Пропърти БГ АДСИЦ, ЕИК 131148642,
за периода от 01 януари 2018 г. до 31 декември 2018 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 Проичев Тасков - юрист |
| 3. | Дата на приемане(дата на последна редакция) на статута на одитния комитет | 04.04.2016г. |
| 4. | Брой заседания 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? | 2017г. |
| 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 година |
| 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 година |
| 15. | Описание на политиката на комитета за одобрение на неодитни услуги, предоставяни от одитора по задължителен финансов одит. | Няма такава |
| 16. | Описание по какъв начин се гарантира обективността и независимостта на одитора по задължителен финансов одит при предоставяне на неолитни услуги, предоставяни от одитора по задължителен финансов одит. | ----- |
| 17. | Размер на възнагражденията за задължителен | 14 504.98 лева, без включен ДДС |


| | | |
|-----|---|--|
| | одит на индивидуалния и консолидирания (когато е приложимо) финансов отчет. | |
| 18. | Размер на възнагражденията за свързани с одита услуги и други неолитни услуги, предоставени от одитора по задължителен финансов одит. | Няма такава |
| 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 неолитни 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. 6б. 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. 6б. 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, констатирани 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? | 9 |
| 27. | Колко пъти през отчетната година одитният комитет се е срещал с външния одитор, за да осъществява мониторинг върху изпълнението на одита? | 4 |
| 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, | Не е имало такива препоръки. |

| | | |
|-----|---|---|
| | направени от КПНРО при последната инспекция за гарантиране качеството на професионалната дейност на външните одитори? | |
| 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 „ща“, 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 „ща“, 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 №02/2019г.

Членове:

1.  Атанас Тасков

2.  Гергана Здравкова-Тарабанова

ПРЕПОРЪКА ЗА ИЗБОР НА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР ЗА
ПРОВЕРКА И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ


НА "ПРАЙМ ПРОПЪРТИ БГ" АДСИЦ ЗА 2019 г.

С цел гарантиране на независимостта на регистрирания одитор и на основание чл.108, ал.(1), т.6 от Закона за несависимия финансов одит, Одитният комитет препоръчва акционерите да изберат Мариела Цветанова Кондова, диплом 0487 на ИДЕС, за регистриран одитор, който да извърши проверка и заверка на Годишния финансов отчет на "Прайм Пропърти БГ" АДСИЦ за 2019 г.

Дата

Подписи:

1.  Атанас Тасков

2.  Гергана Здравкова-Тарабанова