

ГОДИШЕН ДОКЛАД

за дейността на Одитния комитет на „Феърплей Пропъртис“ АДСИЦ, град София
през 2016 година

Настоящият доклад е изготвен на основание чл. 108, ал. 1 т. 8 и във връзка със следващата т. 9 от Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), който е в сила от 2 декември 2016 година. Във връзка с разпоредбата на чл. 107, ал. 7 от този закон, Правилата за дейността на одитния комитет трябва да бъдат одобрени от предстоящото общо събрание на акционерите.

През отчетния период одитният комитет извършваше своята дейност по Правилата, утвърдени от Съвета на директорите през 2009 година, но всички наши последващи действия бяха съобразени с изискванията на новия закон с влизането му в сила.

Дейността на одитния комитет през изтеклата година бе насочена към повишаване ефективността на процесите по финансово отчитане, на системите за вътрешен контрол и за управление на рисковете в предприятието.

През годината бяха изпълнени следните конкретни задачи:

Извърши се преглед на независимостта на регистрирания одитор в съответствие с нормативните изисквания. Одитният комитет оценява съдържанието на последния годишен доклад за прозрачност на одитора и констатира, че регистрираният одитор отговаря на критериите за независимост от одитираното предприятие.

Регистрираният одитор докладва пред Одитния комитет по основните въпроси, свързани с изпълнението на одита. Бе приета информация за предоставяните от одитора други услуги извън одита. Одитният комитет констатира, че регистрираният одитор не е предоставял други услуги извън сключения договор за одит.

Членовете на одитния комитет проведоха консултативни срещи със счетоводител на Дружеството. Одитният комитет констатира, че процесите по финансово отчитане в „Феърплей Пропъртис“ АДСИЦ представят достоверно и с необходимата обхватност финансовата информация.

През 2016 година дружеството е прилагало адекватна счетоводна политика, съответстваща на действащите международни счетоводни стандарти (МСС) и международните стандарти за финансово отчитане (МСФО). Финансовите отчети са изготвени в съответствие с приложимите счетоводни стандарти и информацията в тях отразява обективно дейността и финансовото състояние на дружеството.

В съответствие с изискванията на Закона за дружествата със специална инвестиционна цел, Закона за публично предлагане на ценни книжа и другите нормативни актове, регламентиращи дейността на дружеството, редовно са изготвяни точни и изчерпателни финансови отчети и финансови уведомления, които са представяни

своевременно на медиите, фондовата борса и надзорния орган.

Одитният комитет констатира, че ръководството е идентифицирало евентуалните рискове, на които е изложено дружеството във връзка с дейността му. Извършва се постоянно наблюдение на влиянието на отделните рискове и се предприемат действия за тяхното намаляване.

Одитният комитет наблюдава извършването на независимия одит на годишния финансов отчет и констатира, че процедурата съответства на нормативните изисквания.

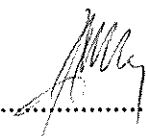
В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и изискванията на ЗНФО е извършен независим финансов одит от регистрирания одитор Теодоси Георгиев, избрана от годишното общо събрание на акционерите през 2016 година.

От извършеното наблюдение на процеса на независимия финансов одит, одитният комитет счита, че той е проведен законосъобразно при спазване на ЗНФО. Одиторската услуга, предоставена от регистрирания одитор е квалифицирана и обективна, като е извършен цялостен одит на дейността на дружеството и докладът е изготвен в съответствие с нормативните изисквания.

На основание чл. 108, ал. 1, т. 6 от ЗНФО одитният комитет издаде препоръка до акционерите за избор на одитор за извършване на независим финансов одит на дружеството за 2017 г.

Този доклад е приет на основание чл. 108, ал. 1 т. 8 и т. 9 от
ЗНФО. Годишният доклад е приет от одитния комитет на
21.03.2017 г.

21.03.2017 г.


.....
Анна Петрова Захариева
(Председател на Одитния комитет
на „ФеърПлей Пропъртис“ АДСИЦ)

До акционерите на „Феърплей
Пропъртис“ АДСИЦ

ПРЕПОРЪКА

от Одитния комитет за избор на одитор


Във връзка с параграф 4 от чл. 16 на Регламент (ЕС) № 537/2014 относно специфични изисквания по отношение на задължителния одит на предприятия от обществен интерес, предприятието „Феърплей Пропъртис“ АДСИЦ не е задължено да прилага процедура за подбор на одитор, тъй като отговаря на критериите, посочени в член 2, параграф 1, буква е) от Директива 2003/71 /ЕО.

На основание чл. 108, ал. 1, т. 6 от ЗНФО, Одитният комитет препоръчва на ОСА на Дружеството да избере една от следните две кандидатури за одитор, който да извърши проверка и заверка на годишния финансов отчет на „ФеърПлей Пропъртис“ АДСИЦ за 2017 г., а именно: Теодора Иванова Цветанова регистриран одитор диплома № 0771/2012 г., чрез предприятието на регистрирания одитор „ИНВЕСТЕКС ОДИТ“ ЕООД, ЕИК 203039206 или Ивелин Асенов Иванов регистриран одитор диплома № 0591/2002 г., чрез предприятието на регистрирания одитор „КОНТО ОДИТИНГ“ ЕООД, ЕИК 200264781. Съветът на директорите и Одитния комитет на дружеството отправят препоръка към акционерите да изберат кандидатурата на Теодора Иванова Цветанова регистриран одитор диплома № 0771/2012 г., чрез предприятието на регистрирания одитор „ИНВЕСТЕКС ОДИТ“ ЕООД, ЕИК 203039206, която да извърши проверка и заверка на годишния финансов отчет на „ФеърПлей Пропъртис“ АДСИЦ за 2017 г.”

Одитният комитет получи от одиторското дружество документирана оценка съгласно изискването на чл. 6 от Регламент (ЕС) № 537/2014 относно специфични изисквания по отношение на задължителния одит на предприятия от обществен интерес.

Тази препоръка за одитен ангажимент не е повлияна от трета страна. На одитния комитет не е наложена клауза от вида, посочен в чл. 16, §6 от Регламент (ЕС) № 537/2014 относно специфични изисквания по отношение на задължителния одит на предприятия от обществен интерес.

21.03.2017 г.


.....
Анна Петрова Захариева
(Председател на Одитния комитет
на „ФеърПлей Пропъртис“ АДСИЦ)