

До акционерите на
„Инвест пропърти“ АДСИЦ
гр. Враца

ДЕКЛАРАЦИЯ

по чл. 100н, ал.4, т.3 от

Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Долуподписаната :

Екатерина Йорданова Аргирова, в качеството ми на регистриран одитор (с рег. № 296 от регистъра на ИДЕС по чл.20 от Закона за независимия финансов одит) живуща в гр. София ж.к. Лозенец ул. Милевска планина 9

декларирам, че бях ангажирана да извърша задължителен, независим финансов одит на финансовия отчет на „Инвест пропърти“ АДСИЦ гр. Враца за 2016 г.

В резултат на извършение от мен одит издадох одиторски доклад от 23.03.2017 г.

С настоящото УДОСТОВЕРЯВАМ, ЧЕ както е докладвано в издадения от мен одиторски доклад относно годишния финансов отчет на „Инвест пропърти“ АДСИЦ гр. Враца за 2016 г. издаден на 23.03.2017 г.:

1. Съгласно чл.100н, ал.4, т.3 б „а“ от ЗППЦК:
Финансовия отчет е съставен в съответствие с МСФО и отразява вярно и честно информацията за активите, пасивите, финансовото състояние и печалбата на дружеството.
2. Съгласно чл. 100н, ал.4, т.3 б „б“ от ЗППЦК:
Информацията, отнасяща се до сделки със свързани лица, е надлежно оповестена и разкрита съгласно приложените счетоводни стандарти.
3. Съгласно чл.100н, ал.4, т.3 б „в“ от ЗППЦК:
Информацията, отнасяща се до съществените сделки за дружеството за отчетния период надлежно разкрита в приложенията към финансовия отчет.
4. Съгласно чл.100н, ал.8, т.1 от ЗППЦК:
„Инвест пропърти“ АДСИЦ спазва по целесъобразност Националния кодекс за корпоративно управление, приет от Националната комисия за корпоративно управление и одобрен като Кодекс за корпоративно управление по чл.100 н ал.7 т.1 във връзка с ал.8 т.1 от ЗППЦК С РЕШЕНИЕ №461-ККУ от 30.06.2016 г. от Заместник председателя на КФН.
5. Съгласно чл.100н, ал.8, т.2 от ЗППЦК:

- Председателя на Съвета на директорите не е независим член
 - Възнаграждението на членовете на Съвета на директорите е определено с договора за управление и няма променливи компоненти
 - Дружеството стриктно спазва най-добрите практики по отношение на разкриването на информация, без това да е писана политика.
 - Съвета на директорите е приел правила за дейността си без етичен кодекс
 - Общите събрания на дружеството се провеждат съобразно нормативната уредба, която е уредила основните правила
 - Съвета на директорите контролира изготвянето на годишните и междинните отчети, без това да е формулирано с вътрешни правила
6. Съгласно чл.100н, ал.8, т.5 от ЗППЦК:
Ръководни и контролни органи на „Инвест пропърти“ АДСИЦ гр. Враца са Съвета на директорите и Общото събрание на акционерите. Състава, функциите, структурата и компетентността им са определени с Устава на дружеството.
7. Съгласно чл.100н, ал.8, т.6 от ЗППЦК:
През отчетния период Съвета на директорите не прилага политика на многообразие по отношение на административните и управленски органи на дружеството във връзка с аспекти като възраст, пол, образование и професионален опит поради това, че дружеството като малко предприятие попада в разпоредбите на чл.100н ал12 от ЗППЦК.

Удостоверенията, направени с настоящата декларация, следва да се разглеждат единствено и само в контекста на издадения от мен одиторски доклад в резултата на извършения независим финансов одит на годишния финансов отчет на „Инвест пропърти“ АДСИЦ гр. Враца за отчетния период, завършващ на 31 декември 2016 г. Настоящата декларация е предназначена единствено за посочения по-горе адресат и е изготвена единствено и само в изпълнение на изискванията, които са поставени с чл.100н, ал4, т.3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗПЦК) и не следва да се приема като заместваща моите заключения, съдържащи се в издадения от мен одиторски доклад от 23.03.2017 г. по отношение на въпросите, обхванати от чл.100н, т.3 от ЗПЦК,

23.03.2017 г.
гр. София

Дипломиран експерт счетоводител
Регистриран одитор
Екатерина Аргирова

