

## ГОДИШЕН ДОКЛАД НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ЗА 2017 Г.

### **I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ**

Настоящият годишен доклад за дейността на одитния комитет на „Фонд за инвестиции в недвижими имоти – „ФИННИ“ АД СИЦ през 2017 г. е съставен на основание чл.40л от Закона за независимия финансов одит, съгласно който Одитния комитет отчита дейността си пред Общото събрание на дружеството, извършващо дейност от обществен интерес.

### **II. ДЕЙНОСТ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ПРЕЗ 2017 Г.**

Настоящият отчет е изготвен съгласно изискванията на чл.40л от Закона за независимия финансов одит.

Съгласно изискванията на действащото законодателство, дейността на Одитния комитет през отчетната 2017 г. може да бъде обобщена както следва:

- **Наблюдение на процесите на финансово отчитане в дружеството**

През 2017 г. дружеството спазваше адекватна финансова отчетност в съответствие с Международните стандарти за финансова отчетност (МСФО). При изготвянето на финансовите отчети е дадено предимство на счетоводните принципи текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост между приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата.

- **Наблюдение на ефективността на системите за вътрешен контрол в дружеството**

Системата за вътрешен контрол съответства на стандартите, определени от Съвета на директорите на дружеството. Ефективността на системата позволи навременното изготвяне и представяне на тримесечните финансови отчети на дружеството пред КФН, БФБ и обществеността. В допълнение, Одитният комитет потвърждава, че през 2017 г. системата за финансово отчитане на дружеството е адекватна и представя достоверно финансовото състояние на „ФИННИ“ АД СИЦ.

- **Наблюдение на ефективността на системите за управление на рисковете в дружеството**

Поради спецификата на дейността си, през 2017 г. „ФИНИ“ АДСИЦ бе изложено пред редица рискове. Подробното им описание е предоставено в Годишния доклад на Съвета на директорите за дейността през 2017 г. на „ФИНИ“ АДСИЦ, както и в Междинните доклади за дейността на дружеството.

За ефективен контрол чрез ранно идентифициране, прогнозиране и предприемане на мерки за избягването и минимизиране на рисковете, при спазване на законовите изисквания, дружеството има сключен договор с обслужващо дружество „Енида Инженеринг“ АД.

- **Наблюдение на независимия финансов одит в дружеството**

1. В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Закона за независимия финансов одит, на 29.03.2017г. Общото събрание на акционерите на „ФИНИ“ АДСИЦ, проведено на 30.06.2016 год. избра Даниел Христосков Иванов, регистриран одитор, притежаващ, дипл. № 0669 / 2010 г., чрез „БУЛДЕС 2006“ ООД, ЕИК 175070946, гр. София, ул. "Антим I", бл. 2, вх. Г, ап. 87, представлявано от Даниел Христосков Иванов, за регистриран одитор, който да извърши проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2017 г. .

Одитният комитет проследи работата на избрания независим Одитор и потвърждава, че независимият финансов одит за 2017г. бе проведен и изготвен законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията за независимия финансов одит.

- **Преглед на независимостта на регистрирания одитор на дружеството в съответствие с изискванията на закона**

Извършеният преглед на независимостта на избрания от Общото събрание на дружеството регистриран Одитор за 2017 г. показва, че Даниел Христосков Иванов, регистриран одитор, притежаващ, дипл. № 0669 / 2010 г., чрез „БУЛДЕС 2006“ ООД, ЕИК 175070946, отговаря на законовите изисквания и на изискванията на Съвета на директорите. В изпълнение на чл.40м от Закона за независимия финансов одит, той публикува периодично доклади за прозрачност.

### **III. ПРЕПОРЪКА ЗА ИЗБОР НА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР ЗА ПРОВЕРКА И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2017 Г.**

2. В изпълнение на чл.40к и чл.40н от Закона за независимия финансов одит, Одитният комитет предлага да се избере нов регистриран одитор от Общото събрание на акционерите на „ФИНИ“ АДСИЦ – Даниел Христосков Иванов, регистриран одитор, притежаващ, дипл. № 0669 / 2010 г., чрез „БУЛДЕС 2006“ ООД, ЕИК 175070946, гр. София, ул. "Антим I", бл. 2, вх. Г, ап. 87, представлявано от Даниел Христосков Иванов;

за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2018г.

20.03.2018 г.

гр.София

#### **ЧЛЕНОВЕ НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ НА „ФОНД ЗА ИНВЕСТИЦИИ В НЕДВИЖИМИ ИМОТИ – ФИНИ“ АДСИЦ**



---

Вера Колева



---

Анка Хюбнер