

## ГОДИШЕН ДОКЛАД НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ ЗА 2015 Г.

### **I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ**

Настоящият годишен доклад за дейността на одитния комитет на „Фонд за инвестиции в недвижими имоти – „ФИНИ“ АДСИЦ през 2015г. 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 2015 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 2015 г. може да бъде обобщена както следва:

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

През 2015 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 2015 г. системата за финансово отчитане на дружеството е адекватна и представя достоверно финансовото състояние на „ФИНИ“ АДСИЦ.

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

Поради спецификата на дейността си, през 2015 г. „ФИНИ“ АДСИЦ бе изложено пред редица рискове. Подробното им описание е предоставено в Годишния доклад на Съвета на директорите за дейността през 2015 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**

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Закона за независимия финансов одит, на 27.07.2015г. Общото събрание на акционерите на „ФИНИ“ АДСИЦ, избра Ивелин Асенов Иванов, притежаващ диплом № 0591 на ИДЕС чрез „КОНТО ОДИТИНГ“ ЕООД, ЕИК: 200264781, за регистриран одитор, който да извърши проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2015г.

Одитният комитет проследи работата на избрания независим Одитор и потвърждава, че независимият финансов одит за 2015г. 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 2015 г. показва, че Ивелин Асенов Иванов, „КОНТО ОДИТИНГ“ ЕООД, отговаря на законовите изисквания и на изискванията на Съвета на директорите. В изпълнение на чл.40м от Закона за независимия финансов одит, Ивелин Асенов Иванов, „КОНТО ОДИТИНГ“ ЕООД, публикува периодично доклади за прозрачност.

### **III. ПРЕПОРЪКА ЗА ИЗБОР НА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР ЗА ПРОВЕРКА И ЗАВЕРКА НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2016 Г.**

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 – Пламен Кирилов Ангелов, с регистрационен номер № 316, чрез „Ангелов Одитинг“ ООД, гр. Лом ул. „Стефан Караджа“ №1. вх. Б ет.4 ап.21 за проверка и заверка на годишния финансов отчет на дружеството за 2016г.

16.05.2016 г.

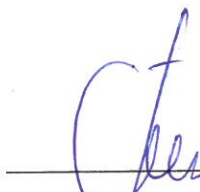
гр.София

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



---

Павлина Димитрова



---

Здравка Костадинова