

**ДОКЛАД
НА ОДИТНИЯ КОМИТЕТ
НА „СИИ Имоти” АДСИЦ
ЗА 2020 г.**

Настоящият доклад на одитния комитет на „СИИ Имоти” АДСИЦ, за 2020 г. е изготвен в съответствие с разпоредбите на чл.40 от Закона за независимия финансов одит.

Основните функции на одитния комитет на „СИИ Имоти” АДСИЦ включват:

1. Наблюдение на процесите по финансовото отчитане в предприятието.
2. Наблюдаване на ефективността на системите за вътрешен контрол.
3. Наблюдаване на ефективността на системата за управление на рисковете.
4. Наблюдение на независимия финансов одит в предприятието.
5. Извършване на преглед на независимостта на регистрирания одитор на предприятието в съответствие с изискванията на закона.

**Процеси по финансовото отчитане в предприятието
и ефективност на вътрешния контрол.**

През 2020 г. Одитният комитет извърши наблюдение на ефективността на осъществявания вътрешен контрол. Запозна се със структурата на управление и разпределението на отговорностите. Направи преглед на системата за контрол, свързана с основните дейности на дружеството.

Одитният комитет констатира, че ръководството на „СИИ Имоти” АДСИЦ е изградило система за вътрешен контрол, чрез която се осъществяват дейности по предварителен контрол за законосъобразност преди поемане на задълженията и контрол при извършването на разходите. Системата за вътрешен контрол функционира ефективно и ефикасно, осигурява високо качество на финансовата отчетност и подпомага дейността на ръководния персонал при вземането на решения за управление на финансовите ресурси.

Одитният комитет счита, че Ръководството на „СИИ Имоти” АДСИЦ е прилагало последователна адекватна счетоводна политика и непосредствено е контролирало процесите по финансово отчитане на предприятието. То се е придържало към действащите МСС, като финансовите отчети са изготвяни на принципа на действащото предприятие. Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводството, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягване на евентуални злоупотреби и други нередности.

В съответствие с изискванията на Закона за публичното предлагане на ценни книжа през 2020 г. „СИИ Имоти” АДСИЦ е изготвяло и представяло на Комисията за финансов надзор и на регулирания пазар на ценни книжа („Българска фондова борса” АД) точни, достоверни и изчерпателни тримесечни и годишни финансови отчети.

Ефективност на системите за управление на рисковете

Одитният комитет счита, че ръководството на дружеството прилага ефективна система за идентифициране, прогнозиране и контролиране на риска. Функционирането на системата дава увереност на ръководството, че рисковете са ограничени в допустимите граници и че са защитени в максимална степен интересите на акционерите.

През 2020 г. ръководството на „СИИ Имоти“ АД СИЦ е осъществило ефективно управление на рисковете на дружеството чрез прилагане на ефективна система за тяхното прогнозиране и контролиране. Всички членове на Съвета на Директорите отговарят на законовите изисквания за заемане на длъжността им. Подробно описание на различните рискове влияещи върху специфичната дейност на дружеството се съдържат в Годишния доклад за дейността на дружеството за 2020 г., изготвен и представен от Съвета на Директорите на Общото събрание на акционерите.

Наблюдаване на независимия финансов одит в съответствие с изискванията на Закона и Етичния кодекс на професионалните счетоводители.

В съответствие с изискванията на Закона за счетоводството, Търговския закон и Закона за публичното предлагане на ценни книжа, както и с изискванията към независимия финансов одит на предприятията по Закона за независим финансов одит, през 2021 г. е извършен независим финансов одит на „СИИ Имоти“ АД СИЦ за финансовата 2020 г. от специализираното одиторско предприятие „Кроу България Одит“ ЕООД.

Специализираното одиторско предприятие е избрано за независим одитор на дружеството за 2020 г. от Общото събрание на акционерите на „СИИ Имоти“ АД СИЦ. В съответствие с разпоредбите на чл. 40 от Закона за независимия финансов одит, Одитният комитет на „СИИ Имоти“ АД СИЦ констатира, че независимият финансов одит е проведен напълно законосъобразно, при стриктно спазване на изискванията към независимия финансов одит на предприятията и в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане.

Извършеният преглед на независимостта на регистрирания одитор на „СИИ Имоти“ АД СИЦ в съответствие с изискванията на Закона и на Етичния кодекс на професионалните счетоводители показва, че специализираното одиторско предприятие „Кроу България Одит“ ЕООД, изцяло покрива изискванията за независимост на регистрирания одитор на „СИИ Имоти“ АД СИЦ.

ОДИТЕН КОМИТЕТ:

Евгения Вълканова Благоева:

Мариана Георгиева Георгиева:

Ирина Вескова Цветанова:



ДО
УПРАВИТЕЛНИЯ СЪВЕТ
НА „СИИ Имоти“ АДСИЦ

**ПРЕПОРЪКА
ЗА ИЗБОР НА РЕГИСТРИРАН ОДИТОР**

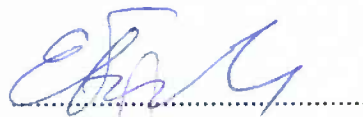
Уважаеми Дами и Господа,

На основание чл. 108, т. 6 от Закона за независимия финансов одит и след съгласуване на направените от основните акционери на „СИИ Имоти“ АДСИЦ предложения за избор на регистриран одитор за 2021 г., Одитният комитет на „СИИ Имоти“ АДСИЦ предлага регистриран одитор „Илиана Рашкова Порожанова“ , рег. № 640, да бъде избрана за регистриран одитор на дружеството за 2021 г., който да извърши задължителен финансов одит на годишните финансови отчети на „СИИ Имоти“ АДСИЦ за 2021 г.


гр. София, 10 Май 2021 г.

ОДИТЕН КОМИТЕТ:

Евгения Вълканова Благоева:



Мариана Георгиева Георгиева:



Ирина Вескова Цветанова:

