

POVZETEK POROČILA O UGOTOVITVAH V ZVEZI S STANJEM DENARNIH SREDSTEV REZERVNEGA SKLADA NA DAN 31. 12. 2016

Pri družbi STANINVEST d.o.o. (odslej Družba) smo opravili postopke v zvezi z upoštevanjem določil Stanovanjskega zakona (odslej SZ-1), ki se nanašajo na ločeno vodenje sredstev računa rezervnega sklada in ohranjanje vrednosti denarnih sredstev rezervnega sklada. Naš posel smo opravili v skladu z Mednarodnim standardom sorodnih storitev 4400, ki se nanaša na posle opravljanja dogovorjenih postopkov.

Edini namen teh postopkov je bil ugotoviti, ali Družba dosledno izvaja pravila o ločenem računovodskem spremljanju in ohranjanju vrednosti rezervnega sklada v skladu s SZ - 1 in ali je stanje denarnih sredstev rezervnega sklada vplačnikov, ki ga Družba izkazuje v svojih knjigovodskih evidencah, usklajeno s stanjem sredstev na za ta namen odprtih fiduciarnih računih in najetih sredstvih za namene investicij pri bankah.

Na podlagi opravljenih revizijskih postopkov smo ugotovili:

- a) da Družba dosledno izvaja pravila o ločenem računovodskem spremljanju in ohranjanju vrednosti rezervnega sklada v skladu s SZ-1 ter to ustrezno evidentira v poslovnih knjigah;
- b) da je stanje denarnih sredstev rezervnega sklada vplačnikov, ki ga Družba izkazuje v svojih knjigovodskih evidencah, usklajeno s stanjem sredstev na računih depozitov in najetih sredstvih za namene investicij pri bankah.

Daljša oblika našega poročila se nahaja pri Družbi.

Naš povzetek poročila služi izključno namenu, predstavljenemu v drugem odstavku tega povzetka. Povzetek poročila se nanaša izključno na postavke računovodskih izkazov, omenjene v drugem odstavku tega povzetka in ne velja za celoto računovodskih izkazov Družbe.

V Ljubljani, 31. marca 2017

PKF revizija in svetovanje d.o.o.

Marjan Habjan
pooblaščen revizor



PKF revizija in
svetovanje
d.o.o.

Kamniška ulica 25 | 1000 Ljubljana | Slovenija
Telefon +386 1 230 85 10 | Faks +386 1 230 85 20
E-mail info@pkf.si | www.pkf.si