

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО
ОБЩОТО СЪБРАНИЕ НА
„ХОЛДИНГ КООП ЮГ“ АД
ГР. СОФИЯ

Ние извършихме одит на приложения Годишен консолидиран отчет за финансовото състояние на „ХОЛДИНГ КООП ЮГ“ АД към 31.12.2009 година и свързаните с него отчет за всеобхватния доход за периода, отчет за паричните потоци, отчет за промените в собствения капитал, както и обобщеното оповестяване на счетоводните политики и други пояснителни приложения

Отговорност на ръководството

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансова отчетност, приети от Европейската комисия се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: Разработване, приложение и поддържане на вътрешен контрол, съществен за изготвянето и достоверното представяне на финансов отчет, който не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали се дължат на измама или грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики и прилагане на приблизителни счетоводни оценки, които са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение, основаващо се единствено на извършения от нас одит.

Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат одита да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва проверка на базата на тестове на доказателствата относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет.

Одитът също така включва оценка на прилаганите счетоводни принципи и съществени приблизителни оценки направени от ръководството, както и цялостното представяне във финансовия отчет.

Ние считаме, че извършения от нас одит предоставя достатъчно разумна база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че Годишния консолидиран финансов отчет представя достоверно във всички съществени аспекти имущественото и финансово състояние на „ХОЛДИНГ КООП ЮГ“ АД към 31.12.2009 година както и резултатите от дейността, паричните потоци и измененията в собствения капитал за годината в съответствие с Международните стандарти за финансова отчетност, приети от Европейската комисия.

Представеният годишен доклад за дейността на дружеството за 2009 година съответства на финансовия отчет за годината.

СОФИЯ

23.03.2010 Г

„Ирида одит“ ООД

Специализирано одиторско предприятие

НЕВЕНА СТОЯНОВА

(РЕГИСТРИРАН ОДИТОР)

