

До Едноличния собственик на „ДКЦ 1 Русе“ ЕООД

Гр. Русе

ДЕКЛАРАЦИЯ по чл. 100н, ал. 4, т.3 от ЗППЗК

Долуподписаната **Стефанка Тодорова Николова**, в качеството ми на **регистриран одитор** - диплом № 0041 от регистъра на ИДЕС по чл. 20 от Закона за независимия финансов одит

Декларирам, че бяхме ангажирани да извършим задължителен финансов одит на финансовия отчет на „ДКЦ 1 Русе“ ЕООД за 2016 год., съставен съгласно Националните счетоводни стандарти и че съм отговорна за одиторския ангажимент чрез одиторското предприятие Скриба ЕООД.

В резултат на извършения от нас одит, издадохме одиторски доклад с дата 28.02.2017 год.

С настоящото **УДОСТОВЕРЯВАМ**, че както е докладвано в издадения от нас одиторски доклад относно годишния финансов отчет на „ДКЦ 1 Русе“ АД за 2016 год. издаден на 28.02.2017 год.:

1. Чл. 100н, ал. 4, т.3, буква „а“ Одиторско мнение:

По наше мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на „ДКЦ 1 Русе“ ЕООД към 31 декември 2016 год. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС).

2. Чл. 100н, ал. 4, т.3, буква „б“ Информация, отнасяща се до сделките на „ДКЦ 1 Русе“ ЕООД със свързани лица

Информация относно сделките със свързани лица е надлежно оповестена в Приложение 10, т. 4 към финансовия отчет. На база на извършените от нас одиторски процедури върху сделките със свързани лица като част от одита на финансовия отчет като цяло, не са ни станали известни факти,

обстоятелства или друга информация, на база на които да направим заключение, че сделките със свързани лица не са оповестени в приложения финансов отчет за годината, завършваща на 31 декември 2016 год., във всички съществени аспекти, в съответствие с изискванията на НСС 24 Оповестяване на свързани лица. Резултатите от нашите одиторски процедури върху сделките със свързани лица са разгледани от нас в контекста на формирането на нашето мнение относно финансовия отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху сделките със свързани лица.

3. Чл.100н ал. 4 т.3, буква „в“ Информация, отнасяща се до съществените сделки

Нашите отговорности за одит на финансовия отчет като цяло, описани в раздела на нашия доклад "Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет", включват оценяване дали финансовият отчет представя съществените сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне. На база на извършените от нас одиторски процедури върху съществените сделки, основополагащи за финансовия отчет за годината, завършваща на 31 декември 2016 год. не са ни станали известни факти, обстоятелства или друга информация, на база на които да направим заключение, че са налице случаи на съществено недостоверно представяне и оповестяване в съответствие с приложимите изисквания на НСС. Резултатите от нашите одиторски процедури върху съществените за финансовия отчет сделки и събития на Дружеството са разгледани от нас в контекста на формирането на нашето мнение относно финансовия отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху тези съществени сделки.

Удостоверяванията, направени с настоящата декларация, следва да се разглеждат единствено и само в контекста на издадения от нас одиторски доклад в резултат на извършения независим финансов одит на годишния финансов отчет на „ДКЦ 1 Русе“ ЕООД за отчетния период, завършващ на 31 декември 2016 год. с дата на съставяне 28.02.2017 год.

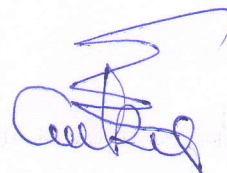
Настоящата декларация е предназначена единствено за посочения по-горе адресат и изготвена единствено и само в изпълнение на изискванията, които

са поставени с чл. 100н, ал. 4, т.3 от Закона за публичното предлагане на ценни книжа (ЗППЦК) и не следва да се приема като заместваща нашите заключения, съдържащи се в издадения от нас одиторски доклад от 28.02.2017 год. по отношение на въпросите, обхванати от чл. 100, ал. 4 т.3 от ЗППЦК.

28.02.2017 год.

Гр. Русе

Регистриран одитор:



Ул. 19-февруари № 17 вх. А

дес Стефанка Николова