

ДО
АКЦИОНЕРИТЕ НА
„ДЕКОТЕКС“ АД
ГР. СЛИВЕН

ДЕКЛАРАЦИЯ

По чл. 100 н, ал.4, т.3 от

Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Долуподписаната:

Жанета Кънева Стойчева

декларирам, че

Жанета Кънева Стойчева беше ангажирана да извърши задържителен финансов одит на индивидуалния финансов отчет на „ДЕКОТЕКС“ АД за 2017 г., съставен съгласно Международните стандарти за финансово отчитане, приети от ЕС, общоприето наименование на счетоводна база, дефинирани в т.8 на ДР на Закона за счетоводство под наименованието „Международни счетоводни стандарти“. В резултат на нашия одит ние издадохме доклад от 28 февруари 2017 г.

С настоящото УДОСТОВЕРЯВАМЕ, ЧЕ както е докладвано в издадения от нас одиторски доклад относно годишния индивидуален финансов отчет на „ДЕКОТЕКС“ АД за 2017 година, издаден на 28 февруари 2017 година:

- Чл.100н, ал.4, т.3, буква“а” Одиторско мнение:** По наше мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, [или дава вярна и честна представа за] финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2017 г. и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с Международните стандарти за финансово отчитане (МСФО), приети от Европейския съюз (ЕС) (стр.1 от одиторския доклад).
- Чл.100н, ал.4, т.3, буква“б” Информация, отнасяща се до сделките на „ДЕКОТЕКС“ АД със свързани лица.** Информация относно сделките със свързани лица е оповестена в Приложение 22 и Приложение 32 към финансовия отчет. На база на извършените от нас одиторски процедури върху сделките със свързани лица като част от нашия одит 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 финансова отчет за годината, завършваща на 31 декември 2017 г., във всички съществени аспекти, в съответствие с изискванията на МСС 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. (стр.5 от одиторския доклад).

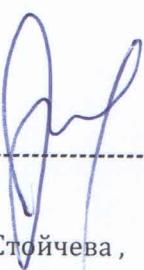
3. Чл.100н,ал.4,т.3,буква“в” Информация, отнасяща се до съществените сделки. Нашите отговорности за одит на финансовия отчет като цяло, описани в раздела на нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“, включват оценяване дали финансовият отчет представя съществените сделки и събития 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 2017 г., (Приложение 32 – към финансовия отчет) 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 МСФО, приети от Европейския съюз. 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. (стр.6 от одиторския доклад).

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 индивидуален годишен финансов отчет на „ДЕКОТЕКС „ АД за отчетния период, завършващ на 31 декември 2017 година с дата 28 февруари 2018г. Настоящата декларация е предназначена единствено за посочения по-горе адресат и е изготвена единствено и само в изпълнение на изискванията, които са посочени 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 февруари 2018 г. по отношение на въпросите, обхванати от чл.100н, ал.4, т.3 от ЗППЦК.

28 февруари 2018 г.

Гр. Сливен,

Ул. „Оборище“ № 43



Жанета Стойчева,
Регистриран одитор