

ДО
АКЦИОНЕРИТЕ НА
„БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ 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 задължителен финансов одит на финансов отчет на „ БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД за 2022г., 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 31 март 2023 г.

С настоящото УДОСТОВЕРЯВАМЕ, ЧЕ както е докладвано в издадения от нас одиторски доклад относно годишния финансов отчет на „ БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД за 2021 година, издаден на 31 март 2023 година:

- 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 Дружеството към 31 декември 2022 г. и 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).
- 2. Чл.100н,ал.4,т.3,буква“б“ Информация, отнасяща се до сделките на „ БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ“ АД със свързани лица.** Информацията относно сделките със свързани лица е оповестена в Приложения към годишния индивидуален финансов отчет – раздел 2. Пояснения към индивидуален финансов отчет – т.2.18.Сделки със свързани лица. 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 индивидуален финансов отчет за годината, завършваща на 31 декември 2022 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 финансов 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, относяща се до съществените сделки** Нашите отговорности за одит на финансов отчет като цяло, описани в раздела на нашия доклад „Отговорности на одитора за одита на финансов отчет“, включват оценяване дали финансов 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 финансов отчет за годината, завършваща на 31 декември 2022 г., 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 финансов отчет сделки и събития на Дружество са разгледани от нас в контекста на формирането на нашето мнение относно финансов отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху тези съществени сделки (стр.5-6 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 годишен финансов отчет на „ БУЛГАР ЧЕХ ИНВЕСТ ХОЛДИНГ „ АД за отчетния период, завършващ на 31 декември 2022 година с дата 31 март 2023г. 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 31 март 2023 г. по отношение на въпросите, обхванати от чл.100н, ал.4, т.3 от ЗППЦК.

31 март 2023 г.

Гр. Сливен,

Ул.“ Оборище“ № 43

Тел.0886 719 969

Жанета Стойчева ,

Регистриран одитор