

ДЕКЛАРАЦИЯ

Долуподписаният:

ТРИФОН ВЛАДИМИРОВ ЙОРДАНОВ, ЕГН 6104137969, Л.К. № 641226138 издадена на 04.11.2010 г. от МВР-Добрич, в качеството си на **ИЗПЪЛНИТЕЛЕН ДИРЕКТОР НА „МБАЛ-ДОБРИЧ“ АД**, със седалище и адрес на управление: гр.Добрич, ул. "Панайот Хитов" № 24 тел. 058/600488, факс: 058/600414, регистрирано по ф.д.№ 1005/2000 год. по описа на Добрички окръжен съд, ЕИК: 124141302

декларирам, че доколкото ми е известно:

1. Комплектът годишни финансови отчети за 2016 г., съставен съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата/загубата на „МБАЛ-Добрич“ АД;
2. Годишният доклад за дейността на дружеството съдържа достоверен преглед на информацията за важни събития, настъпили през годината, и за тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет.

01.03.2017 г.


Декларатор: Д-р Трифон Йорданов

ДЕКЛАРАЦИЯ

Долуподписаният:

ДАНИЕЛА ДИМЧЕВА МИХАЙЛОВА, ЕГН 7111220976, Л.К. № 642258334, издадена на 12.05.2011 г. от МВР-Добрич, в качеството си на **СЪСТАВИТЕЛ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА „МБАЛ-ДОБРИЧ“ АД ЗА ГОДИНАТА, ЗЪВЪРШВАЩА НА 31.12.2016 Г.**,

декларирам, че доколкото ми е известно:

1. . Комплектът годишни финансови отчети за 2016 г., съставен съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и печалбата/загубата на „МБАЛ-Добрич“ АД;
2. Годишният доклад за дейността на дружеството съдържа достоверен преглед на информацията за важни събития, настъпили през годината, и за тяхното влияние върху резултатите във финансовия отчет.

01.03.2017 г.

Декларатор: **Даниела Михайлова**

ДО
Акционерите на „МБАЛ- ДОБРИЧ“ АД
гр. Добрич

ДЕКЛАРАЦИЯ

по чл. 100н, ал. 4, т. 3 от
Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Долуподписаната:

Недялка Радева Михнева, в качеството ми на регистриран одитор
(с рег. № 0438 от регистъра при ИДЕС по чл.20 от Закона за независимия
финансов одит) и декларирам, че

Бях ангажирана да извърша задължителен финансов одит на индивидуалния
финансов отчет на „МБАЛ- ДОБРИЧ“ АД гр.Добрич. за 2016г., съставен съгласно
Международните стандарти за финансово отчитане, приети от ЕС, общоприето наименование
на счетоводната база, дефинирана в т.8 на ДР на Закона за счетоводството под
наименование „Международни счетоводни стандарти“, и че

Съм отговорна за одит ангажимента от свое име/ извършен чрез сключен договор чрез
търговско дружество Баланс ЕООД/,

В резултат н извършения от мен оди тиздадох одиторски доклад от 07 март 2017г.

**С настоящото УДОСТОВЕРЯВАМ, ЧЕ както е докладвано в издадения от мен
одиторски доклад относно индивидуалния годишен финансов отчет на „МБАЛ –
ДОБРИЧ“ АД за 2016 година, издаден на 07 МАРТ 2017 година:**

1. **Чл.100н, ал.4, т.3, буква „а“ Одиторско мнение:** По мое мнение, приложеният
финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти,
финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2016 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);
2. **Чл.100н, ал.4, т.3, буква „б“ Информация, отнасяща се до сделките на
„МБАЛ – ДОБРИЧ“ АД със свързани лица.** Информация относно сделките със
свързани лица е надлежно оповестена в Приложение към индивидуалния
финансов отчет. На база на извършените от мен одиторски процедури върху
сделките със свързани лица като част от одита на финансовия отчет като цяло, не
са ми станали известни факти, обстоятелства или друга информация, на база на
които да направя заключение, че сделките със свързани лица не са оповестени в
приложения финансов отчет за годината, завършваща на 31 декември 2016 г., във
всички съществени аспекти, в съответствие с изискванията на МСС 24

Оповестяване на свързани лица. Резултатите от моите одиторски процедури върху сделките със свързани лица са разгледани от мен в контекста на формирането на моето мнение относно финансовия отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху сделките със свързани лица(стр.1 от одиторския доклад).

3. *Чл.100н, ал.4, т.3, буква „в”Информация, отнасяща се до съществени сделки.Моите отговорности за одит на финансовия отчет като цяло, описани в раздела на моя доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“, включват оценяване дали финансовият отчет представя съществени сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне. На база на извършените от мен одиторски процедури върху съществени сделки, основополагащи за финансовия отчет за годината, завършваща на 31 декември 2016 г., не са ми станали известни факти, обстоятелства или друга информация, на база на които да направя заключение, че са налице случаи на съществено недостоверно представяне и оповестяване в съответствие с приложимите изисквания на МСФО, приети от Европейския съюз. Резултатите от моите одиторски процедури върху съществени за финансовия отчет сделки и събития на Дружеството са разгледани от мен в контекста на формирането на моето мнение относно финансовия отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху тези съществени сделки (стр.3-4от одиторския доклад).*

Удостоверяванията, направени с настоящата декларация, следва да се разглеждат единствено и само в контекста на издадения от мен одиторски доклад в резултат на извършения независим финансов одит на индивидуалния годишен финансов отчет на „МБАЛ-ДОБРИЧ,, АД за отчетния период, завършващ на 31.12.2016г., с дата 07 март 2017г.Настоящата декларация е предназначена единствено за посочения по-горе адресат и е 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 моите заключения, съдържащи се в издадения от мен одиторски доклад от 07 март 2017г. по отношение на въпросите, обхванати от чл. 100н, т. 3 от ЗППЦК.

07 март 2017 г.

гр. Добрич

За регистрирания одитор:

Недялка Михнева