

ДО

АКЦИОНЕРИТЕ НА „РОДИНА-91” АД

ДЕКЛАРАЦИЯ

по чл. 100н, ал. 4, т. 3 от

Закона за публичното предлагане на ценни книжа

Долуподписаната:

Мария Атанасова Ангелова, в качеството ми на Управител на одиторско дружество „ОДИТА” ООД с рег. № 052 от регистъра при ИДЕС, ЕИК 124047618, със седалище и адрес на управление и кореспонденция: гр. Добрич, ул. Хан Аспарух, 8, офис-партер, както и регистриран одитор (с рег. № 0366 от регистъра при ИДЕС), отговорен за одит ангажимента от името на одиторското дружество,

Декларирам, че

„ОДИТА” ООД беше ангажирано да извърши задължителен независим финансов одит на финансовия отчет на „РОДИНА-91” АД за 2019 г., 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”. В резултат на нашия одит, издадохме одиторски доклад от 27.03.2020 г.

С настоящото УДОСТОВЕРЯВАМ, че както е докладвано в издадения от нас одиторски доклад относно годишния финансов отчет на „РОДИНА-91” АД за 2019 година, издаден на 27.03.2020 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 2019 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 Доклад на независимия одитор);

2. Чл. 100н, ал. 4, т. 3, буква „б” Информация, отнасяща се до сделките на „РОДИНА-91” АД със свързани лица

Информацията относно сделките със свързани лица е надлежно оповестена в Приложение № 4.1. 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 2019 г., във всички съществени аспекти, в съответствие с изискванията на МСС 24 „Оповестяване на

