



Изх. № 63 /28.03.2017г.

**ДО  
КОМИСИЯТА ЗА ФИНАНСОВ НАДЗОР  
СОФИЯ**

***УВАЖАЕМИ ГОСПОЖИ И ГОСПОДА,***

Във връзка с § 1д, ал. 1 от Допълнителните разпоредби на Закона за публичното предлагане на ценни книжа, обнародван в Държавен вестник – бр. 42 от 03.06.2016г., приложено предоставяме на Вашето внимание:

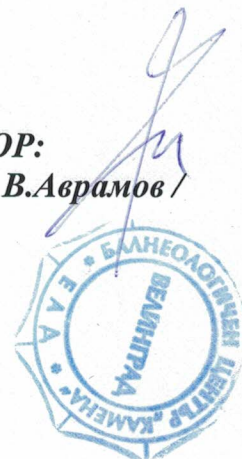
- 1.Индивидуален финансов отчет на БЛЦ"Камена"ЕАД за 2016г. по образец.
- 2.Годишен финансов отчет / индивидуален / за 2016г. заверен от одитор.
- 3.Доклад за дейността за 2016г. на дружеството
- 4.Декларация по чл.100н, ал.4, т.3 от ЗППЦК.
- 5.Декларация от отговорните лица.

Приложение: Съгласно текста на магнитен и на хартиен носител

*С уважение ,*

**ИЗП.ДИРЕКТОР:**

*/ В.Аврамов /*



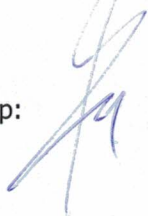
## ДЕКЛАРАЦИЯ

ОТ

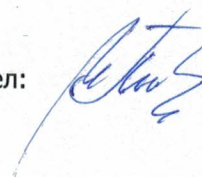
Васил Георгиев Аврамов - Изп.директор  
Иванка Димитрова Попова - Гл.счетоводител

1. Финансовият индивидуален отчет за 2016г., съставен съгласно приложимите счетоводни стандарти, отразява вярно и честно информацията за активите и пасивите, финансовото състояние и финансовия резултат на дружеството.
2. Докладът за дейността съдържа достоверен преглед на информацията във финансовия отчет, за 2016г.
3. Представената вътрешната информация относно обстоятелствата, настъпили през изтеклото тримесечие е достоверна.
4. Промяна в счетоводната политика през отчетния период не е извършена.
5. Дружеството не участва в икономическа група.
6. Не са извършени организационни промени, като преобразуване, продажба на дружество от икономическа група, апортни вноски от дружеството, даване под наем на имущество, дългосрочни инвестиции, преустановяване на дейност.
7. Информация за висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания в размер най-малко 10 на сто от собствения капитал на дружеството:  
– Няма такива.
8. Няма отпуснати от дружеството заеми или поемане на задължения общо към едно лице или негово дъщерно дружество, в това число и на свързани лица.  
Дружеството има предоставена гаранция съгласно Разрешително за водовземане от минерална вода № 01610191/18.06.2009г. издадено от МОСВ, в размер на 9460.80 лв.

Изп.директор:



Гл.счетоводител:





ДО  
ЕДНОЛИЧНИЯ СОБСТВЕНИК НА КАПИТАЛА  
На БЛЦ КАМЕНА ЕАД

**ДЕКЛАРАЦИЯ**

по чл. 100н, ал. 4, т. 3 от

*Закона за публичното предлагане на ценни книжа*

Долуподписаната, РАЙНА ДИМИТРОВА СТЕФАНОВА в качеството си на регистриран одитор (рег.№ 89 от Регистъра при ИДЕС почл.20 от Закона за независимия финансов одит)

декларирам, че бях ангажирана да извърша задължителен финансов одит на индивидуалния финансов отчет на БЛЦ КАМЕНА ЕАД за 2016г., съставен съгласно Националните счетоводни стандарти, действащи на територията на Република България, и че съм отговорна за одит ангажимента от свое име.

В резултат на извършения от мен одит издадох одиторски доклад от дата 08.03.2017г.

С настоящото УДОСТОВЕРЯВАМ, ЧЕ както е докладвано в издадения от мен одиторски доклад относно индивидуалния годишен финансов отчет на БЛЦ КАМЕНА ЕАД за 2016 година, издаден на 08.03.2017 година:

1. Чл. 100н, ал. 4, т. 3, буква „а“ Одиторско мнение: По мое мнение, приложеният индивидуален 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 Националните счетоводни стандарти, действащи на територията на Република България (стр.1 от одиторския доклад);
2. Чл. 100н, ал. 4, т. 3, буква „а“ Информация, отнасяща се до сделките на БЛЦ КАМЕНА ЕАД със свързани лица. Информацията относно сделките със свързани лица е надлежно оповестена в раздел “Оповестяване на свързаните лица и сделки с тях” от Приложението към индивидуалния финансов отчет. На база на извършените от мен одиторски процедури върху сделките със свързани лица като част от одита на индивидуалния финансов 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 2016г., във всички съществени аспекти, в съответствие с изискванията на СС 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 индивидуалния финансов отчет като цяло, а не с цел

изразяване на отделно мнение върху сделките със свързани лица (стр. 1 от одиторския доклад).

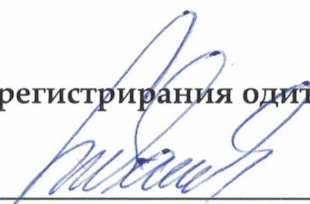
3. Чл. 100н, ал. 4, т. 3, буква „в“ Информация, отнасяща се до съществените сделки. Моите отговорности за одит на индивидуалния финансов отчет като цяло, описани в раздела на моя доклад „Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет“, включват оценяване дали индивидуалният финансов отчет представя съществените сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне. На база на извършените от мен одиторски процедури върху съществените сделки, основополагащи за индивидуалния финансов 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 Националните счетоводни стандарти, действащи на територията на Република България. Резултатите от моите одиторски процедури върху съществените за индивидуалния финансов отчет сделки и събития на Дружеството са разгледани от мен в контекста на формирането на моето мнение относно индивидуалния финансов отчет като цяло, а не с цел изразяване на отделно мнение върху тези съществени сделки (стр.1 и стр.2 от 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 БЛЦ КАМЕНА ЕАД за отчетния период, завършващ на 31.12.2016г. , с дата 08.03.2017г. 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 08.03.2017г. по отношение на въпросите, обхванати от чл. 100н, т. 3 от ЗППЦК.

08.03.2017 г.

Гр.София

За регистрирания одитор.....



(Райна Стефанова)