

**CONTINENTAL TOBACCO SLOVAKIA s. r. o., Tomašovská 1237/42,
Rimavská Sobota**

AUDITOR
Ing. Katarína Görgeiová
Šturc 129
049 55 Dlhá Ves

V Rimavskej Sobote dňa 29 decembra 2023

Prehlasujeme, že sme audítorovi poskytli účtovné doklady v rozsahu úplnom a preukaznom tak, aby bolo možné overiť pravdivosť zobrazenia finančnej situácie spoločnosti a výsledku jej hospodárenia a peňažných tokov za rok končiaci sa k 31.12.2022 v súlade s účtovnými postupmi a zásadami platnými v SR.

Sme si vedomí toho, že v súlade so zákonom 431/2002 Z.z. v znení neskorších zmien sme zodpovední za vedenie účtovníctva a zostavenie účtovnej závierky za rok končiaci k 31.12.2022.

Potvrdzujeme s najlepším vedomím a svedomím nasledujúce skutočnosti:

1. Sme si vedomí, že sme Vám neposkytli list od právnik, ale vyhlasujeme, že nevedieme žiadne aktívne ani pasívne súdne spory, ktoré by ohrozili nepretržitosť účinnosti účtovnej jednotky.
2. Nevyskytli sa žiadne neregulárnosti a protizákonné akty zo strany vedenia účtovnej jednotky alebo zo strany osôb, ktoré majú významnú úlohu v účtovnom systéme alebo vo vnútornom kontrolnom systéme.
3. Pri zostavovaní účtovnej závierky sme zhodnotili schopnosť spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, a skutočnosti týkajúce sa nepretržitého pokračovania v činnosti opísali.
4. Poskytli sme Vám všetky účtovné knihy, podpornú dokumentáciu, ako aj všetky zápisy zo zasadnutia valného zhromaždenia.
5. Potvrdzujeme, že sme Vám poskytli kompletnú informáciu vzhľadom na definovanie spriaznených strán.
6. Účtovná závierka neobsahuje žiadne významné chyby vrátane tých, ktoré by vznikli vynechaním.
7. Účtovná jednotka pracovala v súlade so zmluvami a dohodami, pri ktorých nedodržanie podmienok by mohlo mať významný vplyv na účtovnú závierku.
8. Nevyskytli sa žiadne prípady rozporov alebo nesúlady so zákonodarnými a štatutárnymi orgánmi a ostatnými inštitúciami.
9. Nasledujúce operácie sa riadne zistili a vykázali vo výkazoch a v prílohe k nim v súlade so slovenskými predpismi:

- ❖ Špecifikované spriaznené strany, zostatky súvahových účtov vo vzťahu k týmto stranám a operácie s nimi na účtoch nákladov a výnosov
 - ❖ Výdavky, ktoré vyplývajú z vyskytujúcich sa budúcich záväzkov z predajov a nákupov
 - ❖ Zmluvy na spätné odkúpenie aktív, ktoré boli predtým predané
 - ❖ Aktíva nevykázané v súvahe
10. Nemáme žiadne plány a zámery, ktoré by znamenali významnú zmenu v klasifikácii aktív alebo pasív
11. Nevyskytujú sa žiadne iné nároky alebo očakávané nároky v súvislosti so spormi okrem tých, ktoré sa uvádzajú v účtovnej závierke alebo v predchádzajúcich bodoch tohto listu.
12. Nevyskytujú sa žiadne kompenzácie s účtami peňažných prostriedkov a účtami finančných investícií.
13. V poznámkach sme uviedli a vykázali všetky záväzky (bežné podmienené) a v poznámkach sme uviedli všetky záruky, ktoré sme poskytli za tretie strany (ručenie za iných).
14. Nevyskytujú sa žiadne udalosti po dátume účtovnej závierky, ktoré by vyžadovali opraviť výkazy, prípadne ich uviesť v poznámkach.
15. Nevyskytujú sa žiadne kompenzácie s účtami peňažných prostriedkov a účtami finančných investícií okrem úverov a pôžičiek uvedených v súvahe a poznámkach, nemáme žiadne iné.
16. Po dátume, ku ktorému sa zostavila účtovná závierka sa nerealizovali žiadne neobvyklé závažné operácie majúce vplyv na majetkovú a finančnú situáciu spoločnosti. Situáciu v súvislosti s Covid -19 sme popísali v poznámkach a výročnej správe. Spoločnosť pokračuje vo svojej činnosti bez významných obmedzení.

Štatutárny orgán spoločnosti :

Ing. Barnábaš Eke, konateľ