

Dátum: 15. marec 2014

Toto vyhlásenie poskytujeme v súvislosti s auditom účtovnej závierky spoločnosti TKBČ, s.r.o. za rok končiaci 31.12.2013, na účely vyjadrenia názoru, či účtovná závierka poskytuje pravdivý a objektívny obraz o finančnej situácii spoločnosti TKBČ, s.r.o. k 31.12.2013 a výsledky jej hospodárenia a peňažných tokov za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.

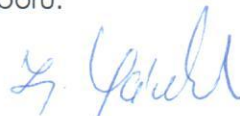
Zostavili sme účtovnú závierku spoločnosti a uznávame svoju zodpovednosť za jej objektívnu prezentáciu v súlade s účtovnými postupmi a zásadami platnými v Slovenskej republike.

Uznávame svoju zodpovednosť za vytvorenie a implementáciu účtovného a interného kontrolného systému, ktorý je zameraný na prevenciu a odhaľovanie podvodu a chýb. Nie sú nám známe žiadne významné skutočnosti vzťahujúce sa na podvody alebo na podozrenie z podvodu, ktoré by mohli mať vplyv na spoločnosť. Vyhlasujeme, že účtovná závierka nie je významne skreslená v dôsledku výskytu podvodu.

Nie sme si vedomí prípadov nedodržanie zákonov a predpisov, ktorých vplyv sa zohľadňuje pri zostavení účtovnej závierky.

Na základe svojho najlepšieho vedomia a presvedčenia potvrdzujeme nasledujúce vyhlásenia:

- Nevyskytli sa žiadne problémy vzťahujúce sa na vedenie, alebo zamestnancov spoločnosti, ktorí majú významnú úlohu v internej kontrole, alebo na účtovnú závierku.
- Dali sme Vám k dispozícii všetky účtovné záznamy a podpornú dokumentáciu.
- Potvrdzujeme úplnosť informácií, ktoré sme Vám poskytli v súvislosti s identifikáciou spriaznených osôb.
- Všetky transakcie so spriaznenými osobami boli uzavreté ako nezávislé obchodné vzťahy a ceny ktoré spoločnosť používa pri transakciách so spriaznenými osobami sú ekonomicky opodstatnené. Sme schopní v prípade daňovej kontroly obhájiť takéto ceny a poskytnúť relevantné informácie kontrolnému orgánu.
- Spoločnosť dodržala všetky podmienky zmluvných dohôd, ktoré by v opačnom prípade mohli mať závažný vplyv na účtovnú závierku.
- Nasledovné operácie boli riadne zaúčtované a v prípade potreby boli zverejnené v účtovnej závierke:
 - identita spriaznených osôb, transakcie a ich zostatky so spriaznenými osobami
 - straty vyplývajúce s dohodnutých alebo zmluvných predajov, alebo nákupov,
 - majetok poskytnutý ako záruka.
- Nemáme žiadne plány alebo zámery, ktoré by v závažnej miere zmenili účtovné hodnoty alebo klasifikáciu majetku a záväzkov zobrazených v účtovnej závierke.
- Spoločnosť má vlastnícke právo na všetok majetok. Založený majetok je uvedený v poznámkach k účtovnej závierke.
- Zaúčtovali a zverejnili sme všetky záväzky - skutočné aj podmienené. Tretím stranám sme neposkytli žiadne záruky.
- Účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti, vrátane chýbajúcich údajov.
- Spoločnosť si objednáva právne služby na základe potreby. Ku dňu účtovnej závierky nie je účastníkom súdneho sporu.



.....
Ing. Ján Trela, konateľ TKBČ, s.r.o.