

Bratislava, 14.11.2014

Vážený pán,

Uvedomujeme si, že ste viazaný zákonom o audítoroch, audite a dohľade nad výkonom auditu č. 540/2007 Z. z. a v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi, v súvislosti s auditom účtovnej závierky zostavenej podľa predpisov platných v Slovenskej republike (individuálna účtovná závierka) spoločnosti PALIFOR SLOVAQUIE s.r.o., Račianska 66, 831 02 Bratislava (ďalej len spoločnosť) k 31. decembru 2013.

Informácie, ktoré sme Vám poskytli v individuálnej účtovnej závierke a v poznámkach, zobrazujú verne a pravdivo skutočný stav aktív a pasív, výsledky hospodárenia, ako aj finančnú situáciu a príjmy spoločnosti.

Účtovné záznamy sú úplné, preukazné a správne.

Sme si vedomí, že nesieme zodpovednosť za nestrannú a pravdivú prezentáciu finančnej situácie a výsledkov činnosti v individuálnej účtovnej závierke.

Uvedomujeme si, že, ako je obvyklé, Váš audit bol vykonaný v súlade so zákonom o audítoroch, audite a dohľade nad výkonom auditu a s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. V dôsledku toho ste v rámci auditu uplatnili testovanie účtovných záznamov a tie audítorské postupy, ktoré ste považovali za nevyhnutné na získanie názoru o individuálnej účtovnej závierke. Takisto si uvedomujeme, že takáto previerka nemusí nevyhnutne odhaliť všetky nezrovnalosti, pokiaľ nejaké existujú.

V súvislosti s Vaším štatutárnym auditom účtovných výkazov spoločnosti PALIFOR SLOVAQUIE s.r.o., Račianska 66, 831 02 Bratislava za rok 2013 potvrdzujeme na základe svojich najlepších vedomostí nasledovné skutočnosti súvisiace s overovaním:

1. Uvedomujeme si, že nesieme zodpovednosť za vedenie a fungovanie systému účtovníctva a vnútorného kontrolného systému, ktorých cieľom je predchádzať podvodom a chybám a identifikovať ich.



2. Sme presvedčení, že vplyv neopravených chýb v individuálnej účtovnej závierke, ktoré ste zhromaždili počas auditu, je vo vzťahu k štatutárnej účtovnej závierke ako celku bezvýznamný a to individuálne aj spolu.
3. Nie sme si vedomí žiadnych významných skutočností, ktoré by mohli súvisieť s podvodmi alebo podozreniami o podvode a ktoré by mohli mať vplyv na individuálnu účtovnú závierku.
4. Oboznámili sme Vás s výsledkami svojho posúdenia rizika, že individuálna účtovná závierka by mohla v dôsledku uvedených skutočností obsahovať významné nedostatky.
5. Dali sme Vám k dispozícii všetky účtovné záznamy a súvisiace údaje, zmluvy, rozpočty, plány a dôverné informácie, ktoré ste požadovali s cieľom vykonať audit.
6. Nemáme žiadne plány ani zámery, ktoré by mohli podstatne ovplyvniť zostávajúcu hodnotu alebo klasifikovanie aktív a pasív v účtovných výkazoch.
7. Nevyskytli sa žiadne nezrovnalosti vzťahujúce sa na vedenie spoločnosti alebo zamestnancov, ktorí majú významnú úlohu v systéme vnútornej kontroly alebo ktorí by mohli mať podstatný vplyv na individuálnu účtovnú závierku.
8. Neexistujú žiadne správy nadriadených orgánov, týkajúce sa nesúladu alebo nezrovnalosti v postupoch finančného výkazníctva, ktoré by mohli mať podstatný vplyv na individuálnu účtovnú závierku.
9. Neexistujú žiadne dohody s finančnými inštitúciami ani inými stranami, ktoré by mohli mať podstatný vplyv na individuálnu účtovnú závierku.
10. Neboli zistené žiadne porušenia zákonov ani možné porušenia zákonov a nariadení, ktorých dopad by sa mal brať do úvahy na vykázanie v individuálnej účtovnej závierke.
11. Voči spoločnosti sa v súčasnosti nevedú žiadne významné súdne spory.
12. Neexistujú žiadne nezaznamenané ani nevykázané významné pasíva alebo možné zisky a straty.
13. Neexistujú žiadne závažné transakcie, ktoré by neboli patrične zaznamenané v individuálnej účtovnej závierke.
14. Ocenenie majetku zohľadňuje všetky potenciálne riziká, straty a zhoršenia.
15. Účtovná jednotka koná v súlade so všetkými aspektmi kontaktov a dohôd, ktoré by mohli mať podstatný vplyv na individuálnu účtovnú závierku v prípade, že by tak nekonala.
16. Po dátume súvahy sa nevyskytli žiadne udalosti, ktoré by vyžadovali úpravy individuálnej účtovnej závierky.

17. Predložili sme Vám údaje o všetkých závažných transakciách, zostatkoch a operáciách so spriaznenými osobami.
18. Podľa nášho najlepšieho vedomia a svedomia sme spracovali úplný a presný výpočet priznania k dani z príjmu.
19. Nie sme si vedomí žiadnych daňových rizík.
20. Z hľadiska daňových záležitostí potvrdzujeme na základe svojich najlepších vedomostí tieto skutočnosti:
- a) Dali sme Vám k dispozícii všetky informácie týkajúce sa daňových povinností.
 - b) Počas roka boli odvedené všetky splatné dane a poplatky.
 - c) Neexistujú žiadne správy daňových úradov týkajúce sa nesúladu alebo nedostatkov z hľadiska daňových priznaní.
 - d) Neexistujú žiadne dohody ani nariadenia daňových úradov okrem tých, o ktorých sme Vás informovali.
 - e) Nedošlo k žiadnemu porušeniu daňových zákonov.
 - f) Neboli vykonané žiadne daňové kontroly ani podobné prešetrenia okrem tých, o ktorých sme Vás informovali.

S pozdravom



Štatutárny orgán