

Dátum: 31. december 2016

Toto vyhlásenie poskytujeme v súvislosti s auditom účtovnej závierky spoločnosti KARKI spol. s r.o. za rok končiaci 31.12.2015, na účely vyjadrenia názoru, či účtovná závierka (a výročná správa) poskytujú pravdivý a objektívny obraz o finančnej situácii spoločnosti KARKI spol. s r.o. k 31.12.2015 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 (a výročnú správu) spoločnosti a uznávame svoju zodpovednosť za ich objektívnu prezentáciu v súlade s platnými právnymi predpismi pre účtovníctvo.

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 nedodržania 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, prístup ku všetkým informáciám, ktoré sú relevantné na zostavenie a posúdenie účtovnej závierky vrátane interných smerníc, zápisníc z valných zhromaždení spoločnosti, zápisníc z vedenia spoločnosti a ďalších informácií požadovaných na účely auditu.
- Potvrdzujeme úplnosť informácií, ktoré sme Vám poskytli v súvislosti s identifikáciou spriaznených osôb a transakciách s týmito osobami.
- 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 (transferové oceňovanie).
- 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 vykázaných v účtovnej závierke.
- Spoločnosť má vlastnícke právo na všetok majetok vykázaný v účtovnej závierke. Založený, zadržaný, prípadne iným spôsobom zaťažený majetok je uvedený v poznámkach k účtovnej závierke.

- Zaúčtovali a zverejnili sme všetky záväzky a pohľadávky - skutočné aj podmienené. Tretím stranám sme neposkytli žiadne záruky. Spoločnosť nie je účastníkom právnych ani iných sporov, ktoré sú významné z hľadiska posúdenia celkovej hospodárskej situácie .
- Účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti, vrátane chýbajúcich údajov.
- V účtovnej závierke sú vykázané zostatky všetkých bankových účtov, ktoré má spoločnosť založené.
- Spoločnosť ku dňu účtovnej závierky nie je účastníkom súdneho sporu, ktorého výsledok by mohol výrazne ovplyvniť stavy majetku a záväzkov vykázané v účtovnej závierke.
- Splnili sme povinnosť zverejnenia účtovnej závierky (a výročnej správy, ak je vyžadované jej vyhotovenie) v Registri účtovných závierok.
- Spoločnosť nevykonáva a nezúčastňuje sa obchodov ani iných právnych či ekonomických transakcií a jednaní nespĺňajúcich podmienky Zákona č. 297/2008 Zb. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a ochrane pred financovaním terorizmu..



.....
Ing. Ladislav Karkusz – konateľ