

Vážený pán

Ing. Jozef Chalány  
audítor  
Zadunajská cesta 8  
851 01 Bratislava

Toto prehlásenie poskytujeme v súvislosti s auditom účtovnej závierky spoločnosti DYTRON SLOVAKIA, s.r.o. za rok končiaci 31. decembra 2017, vykonaného Vašou audítorskou firmou, na účely vyjadrenia názoru, či účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz o finančnej situácii spoločnosti DYTRON SLOVAKIA, s.r.o. k 31. decembru 2017 a výsledkoch jej operácií a peňažných tokov za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade s účtovnými postupmi a zásadami platnými v Slovenskej republike.

Schválili sme účtovnú závierku spoločnosti a prehlasujeme zodpovednosť za jej pravdivú prezentáciu v súlade s účtovnými postupmi a zásadami platnými v Slovenskej republike.

Prehlasujeme zodpovednosť za implementáciu a operácie účtovného a interného kontrolného systému, ktoré je zamerané na prevenciu a odhaľovanie podvodu a chýb. Uviedli sme všetky významné skutočnosti vzťahujúce sa na podvody alebo na podozrenie z podvodu, ktoré sú známe vedeniu a ktoré mohli mať vplyv na spoločnosť. Posúdili sme aj riziko v prípade, keby účtovná závierka obsahovala významné nesprávnosti v dôsledku podvodu a uviedli sme výsledky nášho posúdenia.

Uviedli sme tiež aj všetky známe skutočné alebo možné prípady nedodržania zákonov a predpisov, ktorých vplyv sa zohľadňuje pri zostavení účtovnej závierky.

Počas auditu za bežný rok neboli zistené žiadne neupravené rozdiely, ktoré by sa vzťahovali na posledné vykazované obdobie.

Podľa nášho vedomia a svedomia potvrdzujeme pravdivosť nasledovných prehlásení:

- Potvrdzujeme úplnosť poskytnutých informácií o identifikácii spriaznených osôb.
- Účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti, vrátane chýbajúcich údajov.
- Spoločnosť dodržala všetky podmienky zmluvných dohôd, ktoré by v opačnom prípade mohli mať závažný vplyv na účtovnú závierku. Nevyskytli sa prípady nedodržania požiadaviek regulačných orgánov, 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 a transakcie a ich zostatky so spriaznenými osobami.

- Straty vyplývajúce z 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.
- Neplánujeme ukončiť predaj žiadneho sortimentu tovarov a nemáme ani iné plány alebo úmysly, ktoré by viedli k tvorbe prebytočných alebo zastaraných zásob. Vykazované hodnoty zásob neprevyšujú ich čistú realizačnú hodnotu.
- Spoločnosť má dostatočné vlastnícke právo na všetok majetok a všetky záložné práva na majetok spoločnosti boli uvedené v poznámkach účtovnej závierky.
- Zaúčtovali sme, alebo sme zverejnili, všetky záväzky, či už skutočné alebo podmienené, a v poznámkach účtovnej závierky sme uviedli všetky záruky, ktoré sme poskytli v prospech tretích strán.
- V spoločnosti nenastali po ukončení účtovného obdobia také udalosti, ktoré by vyžadovali úpravu vykazovaných informácií, alebo ktoré by mali byť vykázané v účtovnej závierke alebo zverejnené v prílohe.
- Neexistujú, a ani nepredpokladáme, že budú voči nám uplatnené, nároky na vysporiadanie vyplývajúce zo súdnych a iných sporov.
- Neexistujú žiadne formálne alebo neformálne dohody o kompenzácií zostatkov v rámci ktoréhokoľvek z účtov finančného majetku.

Bratislava 9. apríla 2018

S pozdravom



Ing. Rastislav Rogožník  
konateľ