

UYHLÁSENIIE VEDENIIE ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

V Brezne, 25. 9. 2018

Adresát :

Ing. Mílán Peťko, audítor SKAU č. licencie 387
bytom Na Motyčínách 10, 97405 B. Bystrica

Vedenie spoločnosti Diago SF s.r.o. so sídlom Železničná 7, 977 01 Brezno predkladá vyhlásenie v súvislosti s auditom riadnej účtovnej závierky, ktorého cieľom je vyjadrenie názoru, či účtovná závierka za obdobie ktoré sa skončilo k 31.12.2017, vyjadruje verne vo všetkých významných aspektoch finančnú situáciu a výsledok hospodárenia za obdobie roka 2017 v súlade so zákonom o účtovníctve.

Uznávame svoju zodpovednosť za správne vykázanie a zostavenie účtovnej závierky v súlade s platnými predpismi.

Potvrďujeme s najlepším vedomím a svedomím nasledujúce skutočnosti:

1. Nevyskytli sa žiadne neregulárnosti, podvody ani protizákonné akty zo strany vedenia účtovnej jednotky alebo zo strany osôb, ktoré majú významnú úlohu v účtovnom systéme alebo internom kontrolnom systéme.

2. Poskytli sme Vám všetky účtovné knihy, podpornú dokumentáciu ako i všetky zápisy zo zasadnutí vedenia.

3. Potvrďujeme, že sme Vám poskytli kompletnú informáciu ohľadne definovania spriaznených strán.

4. Účtovná závierka neobsahuje žiadne významné chyby vrátane tých, ktoré by vznikli vynechaním.

5. Spoločnosť pracovala v súlade so zmluvami a dohodami, pri ktorých nedodržanie podmienok by mohlo mať významný vplyv na účtovnú závierku.

6. Nevyskytli sa žiadne prípady rozporov alebo nesúladu so zákonodarnými a štátnymi orgánmi a ostatnými inštitúciami.

7. Nasledujúce operácie sa riadne zistili a vykázali vo výkazoch a poznámkach k nim v súlade s predpismi :
a/ špecifikované spriaznené strany, zostatky súvahových účtov vo vzťahu k týmto stranám a operácie s nimi na účtoch nákladov a výnosov,

b/ výdavky, ktoré vyplývajú z vyskytujúcich sa budúcich záväzkov z predajov a nákupov / zásada opatrnosti pri záväzkoch/

c/ zmluvy a opcie na spätné odkúpenie aktív, ktoré boli predtým predané

d/ aktíva nevykázané v súvahe/ podsúvahové účty, operatívna evidencia/

8/ Nie sú nám známe žiadne skutočnosti, ktoré by znamenali významnú zmenu v klasifikácii aktív alebo pasív, ktoré sú vyjadrené v účtovnej závierke.

9/ V súvahe sa nevyskytujú zásoby, ktorých cena by preyšovala ich obstarávaciu cenu.

10/ Spoločnosť má zákonné práva ku všetkým aktívam a nevyskytujú sa iné ťarchy a záložné práva, okrem tých, ktoré sú uvedené v Poznámkach k účtovnej závierke .

11/ V Poznámkach sme uviedli a vykázali všetky záväzky (bežné i podmienené) a zároveň sme uviedli všetky záruky, ktoré sme poskytli za tretie strany (ručenie za iných).

12/ Nevyskytujú sa žiadne iné udalosti po dátume účtovnej závierky, ktoré by vyžadovali opraviť výkazy príp. uviesť v poznámkach, okrem tých, ktoré sme uviedli a v predchádzajúcich bodoch tohto vyhlásenia.

13/ Všetky nároky vyplývajúce zo sporov sa riadne zaúčtovali (výdavky budúcich období, dohadné účty), budúce nároky z prebiehajúcich sporov sú uvedené v Poznámkach. Nevyskytujú sa žiadne iné nároky alebo očakávané nároky v súvislosti so spormi okrem tých, ktoré sú uvedené v účtovnej závierke alebo v predchádzajúcich bodoch tohto vyhlásenia.

14/ Nevyskytujú sa žiadne kompenzácie s účtami peňažných prostriedkov a účtami finančných investícií. Okrem úverov a pôžičiek uvedených v súvahe a v Poznámkach k ročnej účt. závierke, nemáme žiadne iné.

Štatutárny zástupca spoločnosti :

Ing. Slavomír Kupčok
konateľ spoločnosti

