

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. Zvážili sme všetky potenciálne dopady COVID19 na naše podnikateľské aktivity a dospeli sme k názoru, že majú nasledovný významné negatívne vplyvy na našu finančnú situáciu a schopnosť pokračovať nepretržite v činnosti nasledujúcich 12 mesiacov:
 - a) predpokladá sa pokles tržieb a objednávok za mesiace apríl, máj a nasledujúce o viac ako 70%
 - b) ku koncu marca bol znížený stav zamestnancov vo výrobe o 3 a ku koncu apríla bude znížený o ďalších 3 zamestnancov, v prípade pretrvávania mimoriadnej situácie spoločnosť predpokladá, že môže nastať situácia, kedy by bola nútená oznámiť hromadné prepúšťanie
 - c) spoločnosť bola nútená dočasne zavrieť prevádzky takmer všetkých výjazdových merných miest, predpokladá však, že v druhom polroku môže dôjsť k úplnému zrušeniu niektorých prevádzok
 - d) spoločnosť bude od apríla uplatňovať formu štátnej pomoci podľa opatrenia 3A, ak bude spĺňať podmienky, avšak ani táto forma štátnej pomoci nemusí byť dostatočná
 - e) spoločnosť požiadala prenajímateľov, od ktorých si prenajíma priestory, o dočasné zníženie nájomného o 50% na prechodné obdobie najmenej troch mesiacov
 - f) od apríla boli formou obojstranne odsúhlasených dodatkov k pracovným zmluvám skrátené pracovné pomery všetkým zamestnancom na 0,6 úväzku a teda 60% predošlej zmluvnej mzdy, nakoľko štátom prijímané opatrenia boli nedostatočné - spoločnosť nie je povinné zatvorenou prevádzkou v dôsledku mimoriadnej situácie
 - g) zatiaľ spoločnosť nepredpokladá problémy s dodávkami vstupných materiálov a polotovarov, avšak z dôvodu poklesu objednávok produkuje v obmedzenom režime prevažne z doterajších skladových zásobTaktiež využijeme všetky možné prostriedky pomoci, ktoré ponúka vláda. Vplyvom uvedených skutočností, **spoločnosť plánuje nepretržité fungovanie nasledujúcich dvanásť mesiacov.**
8. 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.

- 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