

Audítorskej spoločnosti:

MAKROAUDIT, s. r. o.

Studenohorská 2074/24

841 03 Bratislava

Korešpondenčná adresa:

MAKROAUDIT, s. r. o.

Záhradnícka 93

821 08 Bratislava

V Bratislave, dňa 4. mája 2020

Vážený pán,

uvedomujeme si, že ste viazaný zákonom o štatutárnom audite č. 423/2015 Z. z. a v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi pri vykonaní auditu účtovnej závierky zostavenej podľa predpisov platných v Slovenskej republike (individuálna účtovná závierka) spoločnosti NEOPROT spol. s r.o., Záhradnícka 42, 821 08 Bratislava (ďalej len spoločnosť) k 31. decembru 2019.

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 NEOPROT spol. s r.o., Záhradnícka 42, 821 08 Bratislava k 31. decembru 2019 potvrdzujeme na základe svojich najlepších vedomostí nasledovné skutočnosti súvisiace s overovaním:

9. Neexistujú žiadne správy nadriadených orgánov, týkajúce sa nesúladu alebo nezrovnalostí v postupoch finančného výkazníctva, ktoré by mohli mať podstatný vplyv na individuálnu účtovnú závierku.
10. Neexistujú žiadne dohody s finančnými inštitúciami ani inými stranami, ktoré by mohli mať podstatný vplyv na individuálnu účtovnú závierku.
11. Naša účtovná jednotka neeviduje iné bankové účty, ako tie, ktoré sú uvedené v účtovníctve.
12. Neboli zistené žiadne porušenia zákonov ani možné porušenia zákonov a nariadení, ktorých dopad by sa mal brať do úvahy na vykávanie v individuálnej účtovnej závierke.
13. Naša účtovná jednotka neručí za záväzky tretích osôb.
14. Voči spoločnosti sa v súčasnosti nevedú žiadne významné súdne spory.
15. Neexistujú žiadne nezaznamenané ani nevykávané významné pasíva alebo možné zisky a straty.
16. Neexistujú žiadne závažné transakcie, ktoré by neboli patrične zaznamenané v individuálnej účtovnej závierke.
17. Ocenenie majetku zohľadňuje všetky potenciálne riziká, straty a zhoršenia.
18. Účtovná jednotka konala v súlade so všetkými aspektmi kontaktov a dohôd, ktoré by mohli mať podstatný vplyv na individuálnu účtovnú závierku.
19. Po dátume súvahy sa nevyskytli žiadne udalosti, ktoré by vyžadovali úpravy individuálnej účtovnej závierky.
20. Predložili sme Vám údaje o všetkých závažných transakciách, zostatkoch a operáciách so spriaznenými osobami.
21. Záväzky voči spoločníkom sú v súvahe vykávané správne.
22. Podľa nášho najlepšieho vedomia a svedomia sme spracovali úplný a presný výpočet priznania k dani z príjmu.
23. Nie sme si vedomí žiadnych daňových rizík.
24. 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.