

Ing. Lubomír Kadlec
štatutárny audítor
licencia SKAU č. 431
Hlavná 309
916 013 Vaňovce

Dňa 16.03..2021

Vec : **Vyhlásenie vedenia účtovnej jednotky**

Toto vyhlásenie sa poskytuje v súvislosti s Vaším auditom účtovnej závierky spoločnosti **DCA Industry, s. r.o.** za účtovné obdobie, ktoré sa skončilo 31. decembra 2020 na účely vyjadrenia názoru, či táto účtovná závierka vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti **DCA Industry, s. r.o. k 31. decembru 2020**, ako aj na výsledky hospodárenia za rok vtedy sa končiaci v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike.

Uznávame svoju zodpovednosť za objektívnu prezentáciu účtovnej zvierky v súlade so zákonom o účtovníctve.

Potvrdzujeme na základe svojho najlepšieho vedomia a presvedčenia tieto vyhlásenia :

1. Uvedomujeme si, že nesieme zodpovednosť za zavedenie a fungovanie účtovného systému a systému internej kontroly, ktoré sú navrhnuté na prevenciu a odhaľovanie podvodov a chýb.
2. Sme presvedčení, že vplyv neopravených nesprávností v účtovnej závierke, ktoré ste zistili počas auditu, je vo vzťahu k účtovnej závierke nevýznamné, jednotlivo aj sumárne.
3. Nie sú nám známe žiadne dôležité skutočnosti, týkajúce sa podvodov alebo podozrení z podvodov, ktoré sú známe vedeniu spoločnosti a ktoré by mohli mať vplyv na účtovnú závierku.
4. Oboznámili sme Vás s výsledkami nášho posúdenia rizika, či by účtovná závierka mohla byť v dôsledku podvodu významne nesprávna.
5. Nevyskytli sa žiadne neregulárnosti a protizákonné akty zo strany vedenia účtovnej jednotky alebo zo strany zamestnancov, ktorí majú významnú úlohu v účtovnom systéme alebo internom kontrolnom systéme.
6. Poskytli sme Vám všetky účtovné knihy, podpornú dokumentáciu ako aj všetky zápisy zo zasadnutí vedenia a valného zhromaždenia.
7. Účtovná závierka neobsahuje žiadne významné nesprávnosti vrátane vynechania informácií.
8. Spoločnosť koná v súlade so zmluvami a dohodami, pri ktorých nedodržanie podmienok by mohlo mať významný dopad na účtovnú závierku.

9. Nasledujúce záležitosti sa náležite zistili, zaúčtovali a vykázali v účtovnej závierke:
- a) špecifikované spriaznené strany, zostatky súvahových účtov vo vzťahu k týmto stranám a transakcie s nimi na účtoch nákladov a výnosov,
 - b) straty vznikajúce pri predaji a zo záväzkov pri nákupoch,
 - c) majetok zobrať do zálohy ako záruka,
10. Nemáme žiadne plány alebo zámery, ktoré by mohli významne pozmeniť zostatkovú hodnotu majetku alebo klasifikovanie majetku a záväzkov uvedených v účtovnej závierke.
11. Spoločnosť má zákonné práva ku všetkému majetku a neexistujú žiadne ťarchy alebo záložné práva na majetok spoločnosti, okrem tých, ktoré sa uvádzajú v poznámkach k účtovným výkazom.
12. V poznámkach sme uviedli a v účtovných výkazoch sme zaúčtovali všetky záväzky, skutočné aj podmienené, a uviedli sme všetky záruky dané tretím stranám v poznámkach k účtovným výkazom.
13. Nevyskytli sa žiadne iné udalosti po dátume súvahy, ktoré by vyžadovali upraviť vykázanie v účtovných výkazoch alebo uviesť v poznámkach k nim.

Peter Ježík
konateľ spoločnosti

