

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

Dňa 23.03..2021

Vec : Vyhlásenie vedenia účtovnej jednotky

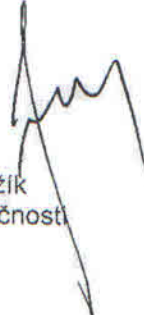
Toto vyhlásenie sa poskytuje v súvislosti s Vaším auditom účtovnej závierky spoločnosti DCA METAL, s. r.o., za účtovné obdobie, ktoré sa skončilo 31. decembra 2020 na účely vyjadrenia názoru, či táto účtovná závierka vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti DCA METAL, 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 neregulérnosti 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.



Ing. Pavol Ježík
konateľ spoločnosti