

Ваш знак

Наш знак

ПКБ КОРПОРАЦИЈА а.д.-БЕОГРАД

Бр:

1357

05 MAR 2010 200 год.

ПАДИНСКА СКЕЛА, Индустриско насеље ББ.

ПИБ 100000717

Матични број 07042230

Предузеће за ревизију  
'CONFIDA - FINODIT' D.O.O.  
Београд  
Имотска 1

**ПРЕДМЕТ: Изјава руководства поводом ревизије финансијских извештаја  
за 2009. годину**

Ову изјаву дајемо у вези са Вашом ревизијом финансијских извештаја нашег Друштва за годину која се завршила на дан 31. децембра 2009. године. Сврха давања ове изјаве је изражавање мишљења о томе да ли рачуноводствени извештаји пружају истиниту и објективну слику финансијског положаја овог Друштва на дан 31.12.2009. године и резултата пословања за годину која се завршила на тај дан, у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања и Међународним рачуноводственим стандардима.

Прихватамо нашу одговорност за истинит и објективан приказ финансијских извештаја за годину која се завршава на дан 31.12.2009. год. у складу са Међународним стандардима финансијског извештавања и Међународним рачуноводственим стандардима.

Потврђујемо по нашем најбољем сазнању и уверењу, следеће изјаве:

- Руководство и лица имају значајну улогу у рачуноводственом систему и систему интерних контрола и лица која могу имати материјално значајног утицаја на финансијске извештаје нису била укључена у незаконите радње;
- Ставили смо Вам на располагање све пословне књиге и поткрепљујућу документацију, као и сва нормативна акта са седница органа управљања и руковођења која су имала утицаја на финансијске извештаје за 2009.

- Потврђујемо свеобухватност информација датих у погледу идентификовања повезаних субјеката;
- У финансијским извештајима нема материјално значајних погрешних исказивања нити пропуста;
- Друштво је поступало у складу са свим аспектима одредби уговора који би, у случају непридржавања, могли имати материјално значајне ефекте на финансијске извештаје. Није било неусклађености са захтевима законодавних органа који би, у случају непоштовања истих, могли имати материјално значајне ефекте на финансијске извештаје;
- Ревизорима су дате све информације о хипотекама, гаранцијама, јемствима и сл;
- Немамо планове нити намере које би могле да материјално значајно измене књиговодствену вредност или класификацију средстава, потраживања и обавеза приказаних у рачуноводственим извештајима;
- Не планирамо да напустимо нашу делатност нити имамо друге планове и намере које би довеле до појаве застарелих залиха и нема залиха које су исказане у износима који би били већи од њихове нето продајне вредности;
- Судски спорови који су у току и који су од материјалног значаја за финансијске извештаје обелодањени су у напоменама уз финансијске извештаје и стављени ревизорима на увид;
- Друштво поседује одговарајуће и валидне доказе о власништву и праву коришћења над свим средствима којима располаже и нема залога нити других терета над било којим средствима, изузев оних који су ревизорима стављени на увид;
- Прокњижили смо све обавезе, како стварне тако и потенцијалне и обелоданили у напоменама уз финансијске извештаје;
- Није било догађаја након датума биланса стања који би захтевали корекције финансијских извештаја извештаја за 2009. годину.

Падинска Скела  
04.03.2010. год.

Одговорно лице

*М. Реновал*

