

O Ś W I A D C Z E N I E

W związku z ustaleniami podpisanej umowy o dokonanie przeglądu sprawozdania finansowego za okres od stycznia do czerwca 2018 roku, wykonując postanowienia umowy, oświadczamy co następuje:

1. Uznajemy naszą odpowiedzialność za prawidłowość, kompletność, rzetelność i jasność informacji zawartych w sprawozdaniu finansowym przedstawionym do przeglądu,
2. Sprawozdanie finansowe poddane przeglądowi sporządzone zostało rzetelnie i we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z zasadami rachunkowości, wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach - stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.
3. W okresie sprawozdawczym, jak również w okresie do dnia złożenia tego oświadczenia, Spółka nie zawarła transakcji na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązanymi, za wyjątkiem transakcji opisanych w informacji dodatkowej.
4. Spółka przedłożyła biegłemu rewidentowi informacje na temat wszystkich kont bankowych oraz transakcji z bankami, w szczególności informacje dotyczące papierów wartościowych, transakcji terminowych, inkasa weksli oraz czeków i banknotów przedstawionych do rozliczeń.
5. Spółka nie posiada na dzień 30.06.2018 otwartych instrumentów finansowych (za wyjątkiem instrumentów ujawnionych w sprawozdaniu finansowym).
6. Stwierdzamy, że według naszej wiedzy i najlepszej wiary, sprawozdanie finansowe z przeglądu którego zostanie wydany raport jest wolne od istotnych błędów i przeoczeń,
7. Potwierdzamy kompletność udostępnionych ksiąg rachunkowych (handlowych) i sprawozdania finansowego
8. Oświadczamy, że przestrzegaliśmy według naszej wiedzy i najlepszej wiary przepisów prawa i dotrzyaliśmy warunków zawartych umów, istotnych z punktu widzenia prowadzonej działalności gospodarczej (statutowej) oraz jej kontynuacji,
9. Potwierdzamy kompletność ujęcia w księgach rachunkowych (handlowych) i w sprawozdaniu finansowym zdarzeń, które mogłyby rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową naszej jednostki (dotyczy zastawów, poręczeń, zobowiązań warunkowych i innych zdarzeń).
10. Stwierdzamy kompletność identyfikacji zapasów nadmiernych i nie wykazujących ruchu,
11. Oświadczamy, że jesteśmy w posiadaniu tytułów prawnych do wszystkich aktywów.
12. Stwierdzamy kompletność udostępnionych umów dotyczących kredytów i pożyczek.
13. Stwierdzamy kompletność spraw przygotowanych do postępowania sądowego oraz znajdujących się w toku tego postępowania - udostępnionych do badania.
14. Potwierdzamy kompletność ujawnionych do badania zobowiązań warunkowych oraz zdarzeń po dacie sprawozdania finansowego, mogących mieć wpływ na trafność formułowanych ustaleń w raporcie z przeglądu sprawozdania finansowego.
15. Uznajemy naszą odpowiedzialność za prawidłowość i terminowość obliczania i deklarowania zobowiązań podatkowych i innych opłat.

Potwierdzamy ponadto gotowość do złożenia oświadczenia w innych sprawach, stosownie do okoliczności i stwierdzonych faktów w czasie przeglądu sprawozdania finansowego oraz wolę współdziałania z podmiotem dokonującym przeglądu, w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonania zawartej umowy.

Kraków, 24 sierpnia 2018 roku

O Ś W I A D C Z E N I E

Zarząd Instal Kraków S.A. oświadcza, że firma audytorska dokonująca przeglądu sprawozdania finansowego za I półrocze 2018 rok została wybrana zgodnie z przepisami prawa oraz że firma audytorska jak i biegli rewidenci dokonujący tego przeglądu spełniali warunki do wydania bezstronnego i niezależnego raportu z przeglądu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Kraków, 24 sierpnia 2018 roku