

''EURO AUDIT''
11000 BEOGRAD
Bulevar despota Stefana 12/V

Broj:
Datum: **21.04.2015**

ZITKO ad

24300 Bačka Topola
Glavna 90
• Centrala:
Tel: +381 (0) 24 715 213
Fax: +381 (0) 24 715 639
• Direktor:
Tel: +381 (0) 24 715 585
Fax: +381 (0) 24 715 639
• Komercijala:
Tel: +381 (0) 24 711 141
Fax: +381 (0) 24 711 041
• e-mail: zitko@eunet.rs
• www.zitko.co.rs

PREDMET. Izjava rukovodstva o finansijskim izveštajima za 2014. godinu

U vezi sa revizijom finansijskih izveštaja po godišnjem računu privrednog društva Žitko ad, Bačka Topola za 2014. godinu, na osnovu koje treba da izrazite mišljenje da li finansijski izveštaji istinito i objektivno prikazuju položaj i obaveze Društva i njegov poslovni rezultat, ovim Pismom dajemo sledeća uveravanja.

Potvrđujemo, prema našem najboljem saznanju i uverenju, sledeće činjenice:

1. Finansijski izveštaji Društva su prikazani u skladu sa računovodstvenim politikama Društva i računovodstvenim propisima Republike Srbije.
2. Nije nam poznato da je iko od rukovodioca ili zaposlenih u Društvu, sa ovlašćenjima da kontroliše i odobrava poslovne promene, umešan u bilo kakve nezakonite ili neregularne aktivnosti koje bi mogle uticati na istinitost finansijskih izveštaja i koje se mogu tretirati kao sumnjive transakcije, shodno odredbama Zakona o sprečavanju pranja novca i finansiranju terorizma. Nisu nam poznati drugi slučajevi pronevera, ili sumnje u pronevere, koje se odnose na poslovanje Društva.
3. Stavili smo Vam na raspolaganje sve poslovne knjige i dokumentaciju, sve zapisnike sa sednica Organa upravljanja i drugih organa Društva, kao i sa sednica kolegijuma direktora, zapisnika inspeksijskih i dr. kontrolnih organa.
4. Sistem internih kontrola funkcioniše i nisu nam poznati materijalno značajni propusti i greške koje bi mogle da utiču na istinitost finansijskih izveštaja.
5. Društvo je uredno izvršavalo sve ugovorne obaveze koje bi, u slučaju neizvršavanja, mogle da se odraze na istinitost finansijskih izveštaja. Ne postoje nikakvi sporovi zbog neizvršavanja obaveza prema državnim organima koji proističu iz finansijskog poslovanja.
6. Nemamo nikakve planove niti namere čija bi realizacija mogla značajno da utiče na vrednost sredstava Društva ili na klasifikaciju sredstava i izvora sredstava, prikazanih u finansijskim izveštajima.
7. Identifikovali smo sva sredstva kojima Društvo raspolaže na dan bilansa. Sredstva su vrednovana u skladu sa računovodstvenim politikama.

- Centrala:
Tel: +381 (0) 24 715 213
Fax: +381 (0) 24 715 639
- Direktor:
Tel: +381 (0) 24 715 585
Fax: +381 (0) 24 715 639
- Komercijala:
Tel: +381 (0) 24 711 141
Fax: +381 (0) 24 711 041
- e-mail: zitko@eunet.rs
- www.zitko.co.rs

Broj:

8. Društvo ima valjanu dokumentaciju o svojini nad sredstvima kojima raspolaže i osim onoga što Vam je stavljeno na uvid nema drugih terećenja niti hipoteke.

9. Proknjižili smo i prikazali sve obaveze, kako stvarne, tako i potencijalne i stavili smo Vam na uvid sve garancije koje smo izdali trećim licima.

10. Osim događaja sa kojima smo Vas već upoznali, nema drugih događaja nastalih nakon datuma bilansa stanja koji bi mogli zahtevati korekciju finansijskih izveštaja.

11. Društvo nema materijalno značajnih sudskih sporova u toku osim onih koje smo vam stavili na uvid.

12. Identifikovali smo i na odgovarajući način obelodanili sve transakcije sa povezanim pravnim licima, fizičkim ili pravnim licima u čijim se poslovnim odnosima javlja mogućnost kontrole ili značajnijeg uticaja na poslovne odluke, shodno MRS 24 – Obelodanjivanje povezanih strana i Zakonu o porezu na dobit. Pored toga, obelodanili smo prihode od prodaje i odgovarajuće troškove, kao i potraživanja i obaveze, po osnovu transakcija:

- a. između matičnog pravnog lica i zavisnih, zajedničkih i pridruženih pravnih lica,
- b. između zavisnih i zajedničkih pravnih lica,
- c. između zavisnih i zajedničkih pravnih lica s jedne i pridruženih pravnih lica sa druge strane,
- d. između pravnih lica i članova ključnog upravljačkog tela ili njihovih članova uže porodice i dr.

13. Nije bilo događaja nakon datuma bilansa stanja koji bi zahtevali obelodanjivanje u finansijskim izveštajima Društva, osim događaja koji su obelodanjenu u izveštaju.

Bačka Topola, 21.04.2015

Potpis ovlašćenog lica
Dragan Jevtić

