

Rewido Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k.

**40-119 Katowice
ul. Dobra 13**

Szanowni Państwo,

Niniejsze pismo oświadczające składamy w związku z badaniem przez Rewido Spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. sprawozdania finansowego **INDOS S.A.** za rok kończący się 31 grudnia 2013 r., mającym na celu wyrażenie opinii, czy sprawozdanie finansowe przekazuje rzetelny i jasny obraz i zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości i ustawą o rachunkowości.

Potwierdzamy, zgodnie z najlepszą wiedzą i przekonaniem, że:

Sprawozdanie finansowe

1. Wywiązaaliśmy się z naszej odpowiedzialności za sporządzenie, zgodnie z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości oraz ustawą o rachunkowości, sprawozdania finansowego; w szczególności sprawozdanie finansowe przekazuje rzetelny i jasny obraz jednostki zgodnie z tymi standardami.
2. Znaczące założenia przyjęte przez nas przy ustalaniu wartości szacunkowych, w tym wycenianych według wartości godziwej, są racjonalne.
3. Relacje i transakcje z podmiotami powiązаныmi zostały odpowiednio rozliczone i ujawnione w sprawozdaniu finansowym, zgodnie z ustawą o rachunkowości.
4. Wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie sprawozdania finansowego, w związku z którymi stosowane standardy rachunkowości wymagają wprowadzenia korekty lub ujawnienia, zostały skorygowane lub ujawnione.
5. W sprawozdaniu finansowym wykazaliśmy wszystkie aktualne i warunkowe zobowiązania, a także ujawniliśmy wszystkie gwarancje udzielone osobom trzecim.
6. Jednostka posiada odpowiednie prawa do posiadanego majątku, jak też nie ustanowiono zastawu na aktywach ani też nie przeznaczono ich pod zabezpieczenie zobowiązań, poza zastawami i zabezpieczeniami ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym.
7. Nie mamy żadnych planów czy zamiarów, które mogłyby istotnie wpłynąć na wartość bilansową lub klasyfikację poszczególnych pozycji aktywów i zobowiązań wykazanych w sprawozdaniu finansowym.
8. Jednostka postępuje zgodnie ze wszystkimi warunkami umów oraz przepisami prawa, których nieprzestrzeganie mogłoby wywrzeć istotny wpływ na dane w sprawozdaniu finansowym.

Przekazane informacje

1. Udostępniliśmy Państwu:

- Dostęp do wszystkich informacji, takich jak zapisy, dokumenty oraz inne sprawy, co do których jesteśmy świadomi, że mają znaczenie dla sporządzenia sprawozdania finansowego.
 - Dodatkowe informacje, o które byliśmy poproszeni w związku z badaniem oraz
 - Nieograniczony kontakt z osobami z jednostki, od których uzyskanie dowodów badania uznaliście Państwo za konieczne
2. Wszystkie transakcje zostały ujęte w księgach i odzwierciedlone w sprawozdaniu finansowym.
 3. W ocenie Zarządu nie występuje ryzyko, że sprawozdanie finansowe może na skutek oszustwa zawierać istotne zniekształcenia.
 4. Nie posiadamy informacji o oszustwie lub podejrzeniu oszustwa, którego bylibyśmy świadomi i które wpływałoby na jednostkę a obejmuje:
 - Kierownictwo,
 - Pracowników odgrywających znaczącą rolę przy kontroli wewnętrznej lub
 - Inne osoby, w przypadku których oszustwo może istotnie wpływać na sprawozdanie finansowe.
 5. Nie posiadamy informacji zgłoszonych nam przez pracowników, byłych pracowników, analityków i innych na temat zarzutów o oszustwo lub podejrzenia oszustwa wpływających na sprawozdanie finansowe jednostki.
 6. Nie wystąpiły (znane nam lub podejrzewane) przypadki nieprzestrzegania przepisów prawa i regulacji, których skutki powinny być zostać rozważone przy sporządzaniu sprawozdań finansowych.
 7. Ujawniliśmy Państwu informacje na temat tożsamości podmiotów powiązanych i wszystkich związków oraz transakcji z podmiotami powiązanymi, które są nam znane.
 8. Ujawniliśmy i poinformowaliśmy Państwa o wszystkich istotnych, znanych jednostce, zdarzeniach dotyczących okresu, za który sprawozdanie finansowe jest przedmiotem badania, jakie nastąpiły między dniem bilansowym a datą wyrażenia opinii oraz zobowiązaniach warunkowych jednostki.

 **DYREKTOR**
ADMINISTRACYJNY
CZŁONEK ZARZĄDU

Witold Przybyła

Podpisy Członków Zarządu

 **DYREKTOR**
SPRZEDAŻY I MARKETINGU
CZŁONEK ZARZĄDU

Katarzyna Sokół

 **PREZES**
ZARZĄDU

Ireneusz Gląnszyk

 **WICEPREZES**
ZARZĄDU

Andrzej Wernicke

INDOS SA

ul. Kościuszki 63

41-503 Chorzów

NIP: 627 23 51 283