



"ТЕХНОПРОМЕТ" А.Д.
СРЕМСКА МИТРОВИЦА
ул. Ћире Милекића бр.18

ГЕНЕРАЛНИ ДИРЕКТОР: 022 / 621-165

КОМЕРЦИЈАЛНА СЛУЖБА: 022 / 621-145

ФИНАНСИЈСКА СЛУЖБА: 022 / 623-654

ФАКС : 022 / 621-165, 022 / 625-478

ЖИРО РАЧУН: 160-152705-92

МАТИЧНИ БРОЈ: 08497281

П.И.Б. : 100796960

ШИФРА ДЕЛАТНОСТИ : 4752

РЕГИСТРАЦИОНИ БРОЈ: 23408497281

УНУ ревизија д.о.о.
Косовска 1
11000 Београд
Република Србија

У вези са ревизијом финансијских извештаја Војводина ТП Технопромет а.д., Сремска Митровица (у даљем тексту "Привредно друштво") за годину која се завршава 31. децембра 2013. године, на основу које треба да изразите мишљење да ли финансијски извештаји истинито и објективно, по свим материјално значајним питањима, приказују стање имовине, обавеза и капитала Привредног друштва на дан 31. децембра 2013. године, као и резултате пословања за период од 1. јануара до 31. децембра 2013. године односно да ли су састављени у складу са рачуноводственим прописима применљивим у Републици Србији, овим Писмом дајемо доле наведена уверавања. Познато нам је и прихватамо да је руководство Привредног друштва одговорно за истинито и објективно приказивање финансијског положаја и резултата пословања Привредног друштва у финансијским извештајима у складу са рачуноводственим прописима применљивим у Републици Србији, као и за успостављање и функционисање одговарајућег рачуноводственог система и система интерних контрола, који су дизајнирани на начин да спрече, односно открију настанак грешака и проневера.

Потврђујемо, према нашем најбољем знању и уверењу, следеће изјаве:

1. Финансијски извештаји Привредног друштва су приказани у складу са рачуноводственим прописима применљивим у Републици Србији, осим:

- Као што је обелодањено у напмени 13. уз финансијске извештаје, некретнине, постројења, опрема и инвестиционе некретнине на дан 31. децембра 2013. године, износе 92,511 хиљада динара. Вредност наведених некретнина, постројења, опреме и инвестиционих некретнина је заснована на примени рачуноводствених прописа Републике Србије важећих закључно са 31. децембром 2003. године, који су прописивали ревалоризацију набавне вредности и исправке вредности основних средстава применом индекса раста цена на мало и примену прописаних стопа амортизације. Наведени рачуноводствени третман некретнина, постројења, опреме и инвестиционих некретнина није у складу са Међународним рачуноводственим стандардом 16 „Некретнине, постројења и опрема“ и МСФИ 1 „Примена Међународних стандарда финансијског извештавања први пут“
- Као што је обелодањено у напмени 13. уз финансијске извештаје, инвестиционе некретнине на дан 31. децембра 2013. године износе 90,976 хиљада динара. Привредно друштво је, у складу са МРС 40 „Инвестиционе некретнине“, усвојило рачуноводствену политику вредновања инвестиционих некретнина по фер вредности, тако да се промене фер вредности признају у

билансу успеха као добици или губици у периоду када је настала промена фер вредности. Процена фер вредности инвестиционих некретнина са стањем на дан 31. децембра 2013. и 31. децембра 2012. године није извршена.

2. Ставили смо Вам на располагање све пословне књиге и поткрепљујућу документацију и све записнике са седница органа управљања Привредног друштва.
3. Није нам познато да је ико од руководиоца или запослених у Привредном друштву, са овлашћењима да контролише и одобрава пословне промене, умешан у било какве незаконите или нерегуларне активности које би могле утицати на истинитост финансијских извештаја.
4. Потврђујемо да је стање имовине, обавеза и капитала утврђено редовним годишњим пописом на дан 31. децембра 2013. године у потпуности усаглашено са књиговодственим стањем на дан 31. децембра 2013. године.
5. Верујемо да за годину која се завршава 31. децембра 2013. године, не постоје корекције које појединачно и укупно материјално утичу на истинитост финансијских извештаја узетих у целини.
6. Привредно друштво је уредно извршавало све уговорне обавезе које би, у случају неизвршавања, могле да се одразе на истинитост финансијских извештаја. Не постоје никакви спорови због неизвршавања обавеза према државним органима који пристичу из финансијског пословања.
7. Нисмо били обавештени од стране регулаторних, пореских и других органа о било каквим неусаглашеностима или одступањима идентификованим у самом процесу финансијског извештавања.
8. Нису нам познати значајни недостаци, укључујући и материјалне недостатке, везани за успостављање или функционисање система интерних контрола, који би могли имати негативан утицај на способност Привредног друштва да књиговодствено евидентира трансакције, сумира податке и саставља финансијске извештаје.
9. Нису нам позната:
 - кршења или могућа кршења законских прописа чије би ефекте требало обелоданити у финансијским извештајима, или за које би требало формирати резервисање за потенцијалне губитке.
 - постојања осталих обавеза или потенцијалних обавеза/губитака за које је неопходно извршити књижење потенцијаних губитака.
10. Немамо планова нити намере које би могле да материјално значајно измене књиговодствену вредност или класификацију средстава и обавеза приказаних у финансијским извештајима.
11. Привредно друштво је предузело неопходне активности ради уписа права својине у земљишне књиге.
12. Прокњижили смо или обелоданили, на одговарајући начин, све обавезе како стварне тако и потенцијалне.
13. На дан 31. децембра 2013. године не постоје судски спорови који се воде против Привредног друштва или које Привредно друштво води против трећих лица, осим оних обелодањених у напомени 21. уз финансијске извештаје.

14. Привредно друштво нема других кредитних аранжмана осим кредита обелодањених у напмени 18. уз финансијске извештаје.
15. Нема званичних нити незваничних аранжмана за компензирање салда било којих рачуна новчаних средстава и улагања.
16. Привредно друштво није имало односе са повезаним правним лицима идентификоване у складу са МРС 24 „Обелодањивање односа са повезаним правним лицима“, осим оних обелодањених у напмени 20.
17. Није било догађаја након 31. децембра 2013. године, који би захтевали корекције или обелодањивања у финансијским извештајима.

Београд, 16. април 2014. године

Славица Ђонлић,



Сенадинка Марицки,

Лице одговорно за састављање
финансијских извештаја