

Prohlášení vedení účetní jednotky
o úplnosti poskytnutých údajů dle ISA 580

Účetní jednotka: **Jindřichohradecké místní dráhy, a.s.**
Nádražní 203/II
Jindřichův Hradec

IČ: 625 09 870


Toto prohlášení vedení akciové společnosti je poskytováno v souvislosti s auditem účetní závěrky k 30. 6. 2015 za účelem vydání výroku o tom, zda tato účetní závěrka podává ve všech významných (materiálních) ohledech věrný a poctivý pohled na majetek, závazky, vlastní kapitál, finanční situaci a výsledek hospodaření této účetní jednotky.

Vydáváme podle našeho nejlepšího vědomí a svědomí toto prohlášení:


- Nevyskytly se žádné problémy, které by mohly mít významný (materiální) dopad na účetní závěrku, v souvislosti s členy vedení akciové společnosti ani jinými zaměstnanci, kteří mají významnou úlohu ve vnitřních kontrolách.
- Poskytli jsme Vám přístup k veškerým informacím, o nichž jsme si vědomi, že jsou relevantní pro sestavení účetní závěrky, jako jsou účetní záznamy, doklady a ostatní materiály. Dále jsme poskytli veškeré dodatečné informace, které jste požadovali pro účely provedení auditu a poskytli neomezený přístup k osobám v rámci účetní jednotky, od kterých je podle Vás nezbytné získat důkazní informace.
- Společnost splňuje všechny požadavky smluv, jejichž nedodržení může mít významný vliv na účetní závěrku.
- Sdělili jsme Vám veškeré známé případy nesouladu nebo podezření na nesoulad s právními předpisy, jejichž dopady by měli být zváženy při sestavování účetní závěrky.
- Nemáme žádné plány ani úmysly, které by mohly významně ovlivnit hodnotu nebo klasifikaci aktiv a pasiv, která jsou zobrazena v účetní závěrce.
- Nemáme žádné plány týkající se přerušení některých činností, ani žádné jiné plány či úmysly, jejichž výsledkem by byla existence přebytečných nebo zastaralých zásob a žádné zásoby nejsou zaúčtovány v částce převyšující čistou realizovatelnou hodnotu.
- Poskytli jsme Vám veškeré informace ve vztahu k podvodu nebo podezření na podvod, které jsou nám známy a které mají dopad na účetní jednotku a týkají se vedení, zaměstnanců, kteří mají významnou roli ve vnitřní kontrole, nebo ostatních, pokud by podvod mohl mít významný (materiální) dopad na účetní závěrku.
- Poskytli jsme Vám veškeré informace týkající se tvrzení o podvodu, nebo podezření na podvod s dopadem na účetní závěrku společnosti, oznámené zaměstnanci, analytici, regulátory nebo ostatními.
- Společnost má dostatečné oprávnění ke všem aktivům a v souvislosti s těmito aktivy neexistují žádná zástavní práva s výjimkou těch, která jsou uvedena v příloze účetní závěrky.
- Účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti ani v ní nebyly opomenuty významné (materiální) skutečnosti. Dopad neopravených nesprávností není ani samostatně, ani v úhrnu významný z pohledu účetní závěrky jako celku.
- Veškeré transakce byly zohledněny v účetních záznamech a zobrazeny v účetní závěrce.

- Sdělili jsme Vám identitu spřízněných stran účetní jednotky a veškeré vztahy a transakce se spřízněnými stranami, kterých jsme si vědomi a tyto byly odpovídajícím způsobem zaúčtovány a zveřejněny.
- Významné předpoklady použité při sestavování účetních odhadů včetně ocenění reálnou hodnotou jsou přiměřené.
- Předložili jsme veškeré informace o pohledávkách po lhůtě splatnosti.
- Zaúčtovali jsme a vykázali všechny závazky, jak skutečné, tak potenciální a v příloze jsme uvedli záruky, které jsme poskytli třetím stranám.
- Nebyly uskutečněny hotovostní operace přesahující částku 350.000,- Kč, které by byly v rozporu s právními předpisy.
- Veškeré události po datu účetní závěrky, které by vyžadovali úpravu nebo zveřejnění, byly upraveny nebo zveřejněny.
- Nejsme si vědomi žádných neuzavřených či hrozících soudních sporů, řízení či jednání o nárocích, jimiž by mohla být společnost významně poškozena, nebo by představovaly potenciální závazky.
- Na žádném z našich vkladových nebo investičních účtů neexistují žádné formální ani neformální kompenzační zůstatky. S výjimkou úvěrových smluv popsanych v příloze účetní závěrky, nemáme žádné jiné úvěrové smlouvy.
- V účetní závěrce jsme správně zaúčtovali nebo uvedli opce na odkoupení akcií a smlouvy a akcie rezervované na opční práva, konverze a jiné požadavky. – Nevyskytuje se


Ing. Boris Čajánek
statutární ředitel


.....
za vedení účetní jednotky

Ing. Miloslav Fnoch
finanční ředitel


.....
za sestavení účetní závěrky

V Jindřichově Hradci dne 8. prosince 2015


Jindřichohradecké místní dráhy, a.s.
Nádražní 203/11, 377 01 Jindřichův Hradec
tel.: +420 384 361 165 office@jhmd.cz
IČ: 625 09 870 DIČ: CZ62509870
www.jhmd.cz