

Poznań, dnia 25 lipca 2016 r.

Eureka Auditing Sp. z o.o.
al. Marcinkowskiego 22
61-827 Poznań

OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
PC GUARD S.A.

W związku z badaniem i oceną jednostkowego sprawozdania finansowego niniejszym składamy oświadczenie i potwierdzamy, że zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przekonaniem sporządzone sprawozdanie finansowe zostało przygotowane na naszą odpowiedzialność oraz, że:

- 1) *Jesteśmy świadomi, że ponosimy odpowiedzialność za prawidłowość i rzetelność będącego przedmiotem badania i opinii sprawozdania finansowego oraz stanowiących jego podstawę ksiąg rachunkowych, a w tym dowodów księgowych.*
- 2) *Nasza odpowiedzialność za sporządzenie, zgodnie z obowiązującymi standardami jednostkowego sprawozdania finansowego, zgodnie z warunkami zlecenia badania z dnia 15 czerwca 2016 r. pozwala potwierdzić, że jednostkowe sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelne dane we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z tymi standardami.*
- 3) *Znaczące założenia przyjęte przez nas przy ustalaniu wartości szacunkowych, w tym wycenionych według wartości godziwej są uzasadnione.*
- 4) *Według naszej wiedzy i dobrej wiary:*
 - *sprawozdanie finansowe będące przedmiotem opinii jest wolne od istotnych błędów i przeoczeń,*
 - *w naszej jednostce były przestrzegane przepisy prawa i warunki zawartych umów, istotnych z punktu widzenia naszej działalności, a zwłaszcza jej kontynuacji.*
- 5) *Sprawozdanie finansowe jest kompletne i zgodne z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości ujęciu w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym wszystkich zdarzeń gospodarczych dotyczących badanego okresu.*
- 6) *W księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym zostały kompletnie ujęte zdarzenia, które mogą rzutować na przyszłą sytuację finansową naszej firmy, a mianowicie: zastawy, poręczenia, zobowiązania warunkowe itp. zdarzenia. Zostały utworzone rezerwy na wszystkie pewne i prawdopodobne zdarzenia dotyczące operacji gospodarczych ostatecznie nie zakończonych.*
- 7) *Udostępniliśmy biegłemu rewidentowi działającemu w imieniu „EUREKA AUDITING” Spółka z o.o. kompletne:*
 - *księgi rachunkowe /w tym dowody księgowe/*
 - *sprawozdanie finansowe**oraz informacje, co do których jesteśmy świadomi, że mają znaczenie dla sporządzenia jednostkowego sprawozdania finansowego.*

- 8) Spółka nasza posiada tytuły prawne do wszystkich składników aktywów.
- 9) Ujawniliśmy Waszemu przedstawicielowi wszystkie zdarzenia, które nastąpiły po dacie bilansu i mogłyby mieć wpływ na trafność sformułowanej opinii o prawidłowości i rzetelności naszego sprawozdania finansowego i oceny sytuacji majątkowej i finansowej.
- 10) W ramach naszej odpowiedzialności za opracowanie i wdrażanie systemów rachunkowych oraz systemów kontroli wewnętrznej służących wykrywaniu i zapobieganiu błędom i nadużyciom poinformowaliśmy Państwa o wszystkich znanych nam przypadkach popełnionych lub możliwych nadużyć.
- 11) Potwierdzamy naszą odpowiedzialność za rzetelność i zgodność wykazania w sprawozdaniu danych dotyczących jednostek powiązanych.

PC Guard S.A.

Aneta Frukacz
PREZES ZARZĄDU

.....
/Zarząd/

PC Guard S.A.

ul. Różana 63a, 02-569 Warszawa

NIP 779-21-28-540