

OŚWIADCZENIE

W związku z ustaleniami podpisanej umowy o przegląd skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres od styczeń do czerwiec 2010 roku, oświadczamy co następuje:

1. Uznajemy naszą odpowiedzialność za prawidłowość, kompletność i rzetelność skonsolidowanego sprawozdania finansowego przedstawionego do badania.
2. Skonsolidowane sprawozdanie finansowego poddane przeglądowi sporządzone zostało rzetelnie i we wszystkich istotnych aspektach zgodnie z zasadami rachunkowości, wynikającymi z Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej oraz związanych z nimi interpretacji ogłoszonych w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej, a w zakresie nieuregulowanym w tych Standardach - stosownie do wymogów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych.
3. Na dzień objęcia kontroli nad jednostkami zależnymi Spółka wyceniła w wartości godziwej możliwe do zidentyfikowania nabyte aktywa i przejęte zobowiązania.
4. Stwierdzamy, że według naszej wiedzy i najlepszej wiary, skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia prawidłowo, rzetelnie i jasno sytuację majątkową, finansową, wynik finansowy i rentowność grupy kapitałowej.
5. Stwierdzamy, że wchodzące w skład grupy kapitałowej jednostki zostały objęte konsolidacją w sposób prawidłowy, a stanowiące podstawę sporządzenia sprawozdania skonsolidowanego półroczne sprawozdania finansowe jednostek można uznać za prawidłowe i rzetelne.
6. Potwierdzamy kompletność przedstawionej do badania dokumentacji konsolidacyjnej.
7. Potwierdzamy kompletność ujęcia w trakcie konsolidacji oraz przedstawienia w dokumentacji konsolidacyjnej zdarzeń, które mogą rzutować na przyszłą sytuację majątkową i finansową grupy kapitałowej.
8. Oświadczamy, że jesteśmy w posiadaniu tytułów prawnych do wszystkich składników finansowego majątku trwałego objętego konsolidacją.

Ponadto potwierdzamy gotowość do złożenia oświadczenia w innych sprawach, stosownie do okoliczności i stwierdzonych faktów w czasie przeglądu półrocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz wolę współdziałania z podmiotem badającym, w celu zapewnienia sprawnego przebiegu wykonania zawartej umowy.

Kraków, 25 sierpień 2010 roku