

Firma Handlowa JAGO S.A.

ul. Daszyńskiego 10 A, 32-065 KRZESZOWICE
e-mail: jago@jago.com.pl <http://www.jago.com.pl>
Biuro Zarządu: Biuro handlowe:
tel: (012) 25 88 600 tel: (012) 25 88 611÷613
fax: (012) 25 88 620 fax: (012) 25 88 609

BYDGOSZCZ
ul. Wschodnia 23
85-779 Bydgoszcz
tel: (052) 36 06 900
fax: (052) 36 06 901

WARSZAWA
ul. Marywilska 26
03-228 Warszawa
tel: (022) 814 00 44
fax: (022) 811 04 45



Krzeszowice, 12 września 2006 roku

OŚWIADCZENIE

W związku z ustaleniami podpisanej umowy o dokonanie przeglądu sprawozdania finansowego, wykonując jej postanowienia oświadczamy co następuje:

- ◆ uznajemy naszą odpowiedzialność za prawidłowość, kompletność i rzetelność sprawozdania finansowego przedstawionego do przeglądu,
- ◆ stwierdzamy, że według naszej wiedzy i najlepszej wiary, sprawozdanie finansowe jest wolne od istotnych błędów i przeoczeń,
- ◆ uważamy, że wpływ wszystkich nie skorygowanych różnic, przedstawionych niżej, zidentyfikowanych przez Państwa w wyniku przeglądu sprawozdania finansowego jest nieistotny dla sprawozdania finansowego traktowanego jako całość, zarówno indywidualnie jak i łącznie:
 - zwiększenie odpisu aktualizującego należności – Wn pozostałe koszty operacyjne, Ma odpis aktualizujący należności, kwota 80 tysięcy złotych,
 - zmniejszenie rezerwy na bonusy – Wn rezerwy, Ma koszty operacyjne, kwota 94 tysiące złotych,
 - zwiększenie rezerwy na niewykorzystane urlopy – Wn koszty operacyjne, Ma rezerwy, kwota 58 tysięcy złotych,
- ◆ potwierdzamy kompletność ujęcia w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym zdarzeń, które mogą rzutować na przyszłą sytuację finansową i majątkową naszej jednostki,
- ◆ potwierdzamy kompletność udostępnionych do przeglądu ksiąg rachunkowych i sprawozdania finansowego,
- ◆ oświadczamy, że przestrzegaliśmy, według naszej wiedzy i najlepszej wiary, przepisów prawa i dotrymaliśmy warunków zawartych umów, istotnych z punktu widzenia prowadzonej działalności gospodarczej (statutowej) oraz jej kontynuacji,
- ◆ stwierdzamy kompletność identyfikacji i prawidłowości wyceny zapasów nadmiernych i nie wykazujących ruchu,



- ◆ oświadczamy, że jesteśmy w posiadaniu tytułów prawnych do wszystkich aktywów,
- ◆ stwierdzamy kompletność udostępnionych do badania umów dotyczących kredytów i pożyczek
- ◆ stwierdzamy kompletność spraw przygotowanych do postępowania sądowego oraz znajdujących się w toku tego postępowania - udostępnionych do przeglądu,
- ◆ oświadczamy, że dane zawarte w półrocznym raporcie są zgodne z danymi zawartymi w sprawozdaniu finansowym poddanemu przeglądowi.

Prezes Zarządu

Zbigniew Mendel

Wiceprezes Zarządu

Maria Przybył