

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Správa pre spoločníkov spoločnosti

Lagermax Autotransport Slovakia, spol. s r.o.
Spoločnosť s ručením obmedzeným so základným imanom
vo výške 116.179 EUR
Sídlo spoločnosti: Rybníčná 40/C, Bratislava
IČO: 35 717 599

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti Lagermax Autotransport Slovakia, spol. s r.o., ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, ako aj poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie, s vykázanou bilančnou sumou vo výške 3.350.820 EUR a výsledkom hospodárenia vo výške – 549.010 EUR.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade s zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor k tejto účtovnej závierke na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a

účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti

Lagermax Autotransport Slovakia, spol. s r.o.

Bratislava

k 31. decembru 2013

a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočností

Upozorňujeme na bod D.1 poznámok účtovnej závierky, v ktorých sa popisuje skutočnosť, že spoločnosť Lagermax Autotransport Slovakia, spol. s r. o. vykázala k 31.12.2013 záporné vlastné imanie vo výške 670.095 EUR a záporný výsledok hospodárenia vo výške 549.010 EUR. Spoločnosť je odkázaná na finančnú a prevádzkovú podporu zo strany materskej spoločnosti. Účtovná závierka neobsahuje žiadne úpravy, ktoré by sa mohli vyžadovať v prípade, že by spoločnosť nebola schopná pokračovať vo svojej činnosti, nakoľko sa jediný vlastník spoločnosti zaviazal finančne podporovať spoločnosť tak, aby táto bola schopná nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Tieto skutočnosti naznačujú existenciu významnej neistoty, ktorá môže vyvolať závažnú pochybnosť o schopnosti spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Naše stanovisko nie je vzhľadom na túto skutočnosť podmienené.

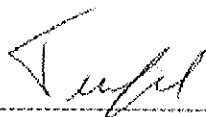
V Bratislave, dňa 31. 03. 2014

IB Grant Thornton Audit, s.r.o.

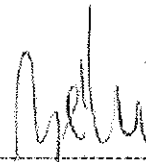
Audítorská spoločnosť

Licencia SKAu č. 28

Križkova 9, 811 04 Bratislava



MMag. Roland Teufel
Prokurista



Ing. Ladislav Nyeki
Audítor licencia UDVA č. 1055