

Audit Slovakia Trenčín, spol. s r. o., Nám. sv. Anny 7269/20A, 911 01 Trenčín
Obchodný register Okresného súdu Trenčín, Oddiel: Sro, Vložka č.: 898/R, IČO: 31341730, DIČ: 2020385224,
IČ pre DPH: SK2020385224, Tel: 032/6402642, Fax: 032/6402659

SPRÁVA NEZÁVISLEHO AUDÍTORA

Vedeniu spoločnosti IMPOL spol. s r. o.

Uskutočnili sme overenie priloženej účtovnej závierky spoločnosti IMPOL spol. s r. o., Ľubochnianska 2, 080 06 Ľubotice /ďalej len spoločnosť/, ktorá zahŕňa Súvahu k 31. decembru 2013, Výkaz ziskov a strát za obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013, prehľad významných účtovných postupov a iné doplňujúce poznámky.

Zodpovednosť vedenia spoločnosti za účtovnú závierku

Vedenie spoločnosti zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve. Súčasťou tejto zodpovednosti je navrhnuť, implementovať a udržiavať vnútorné kontroly týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby, zvoliť a uplatňovať vhodné účtovné postupy a urobiť odhady primerané daným okolnostiam.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Na základe týchto štandardov sme povinní splňať etické normy a naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahŕňa vykonanie audítorských postupov s cieľom získať audítorské dôkazy o sumách a skutočnostiach zverejnených v účtovnej závierke. Výber audítorských postupov závisí od úsudku audítora vrátane zhodnotenia rizík, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby. Pri hodnotení týchto rizík auditor posudzuje vnútorné kontroly spoločnosti týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky. Cieľom posúdenia vnútorných kontrol spoločnosti je navrhnuť vhodné audítorske postupy, nie vyjadriť názor na efektívnosť týchto vnútorných kontrol. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných postupov a primeranosti významných odhadov vedenia spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku. Aj keď to neovplyvní náš názor poukazujeme na pokles vlastného imania o 4,56 bodu na celkovom majetku spoločnosti.

Sme presvedčení, že získané audítorske dôkazy poskytujú dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie nášho názoru.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti IMPOL spol. s r. o., Ľubochnianska 2, 080 06 Ľubotice k 31. decembru 2013 a výsledky jej hospodárenia za obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013, ktoré sú v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

V Trenčíne, dňa 31. januára 2014

Audítorská spoločnosť
Audit Slovakia Trenčín, spol. s r. o.
Licencia SKAU, ev. č. 104



Zodpovedný audítor
Ing. Ernest Juriga
Licencia SKAU, ev. č. 290