

## 1) Objednávka a priebeh overovania

### *Zadanie a priebeh overovania*

Konateľ spoločnosti LUMI TATRY SLOVAKIA požiadal o overenie účtovnej závierky týkajúcej sa účtovného obdobia, ktoré sa skončilo 31.12.2014. Na výkon práce bola podpísaná zmluva.

Audítorské overenie sa uskutočnilo v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení zákona č. 562/2003 Z. z. a zákona č. 561/2004 Z. z., zákona č. 540/2007 Z. z. o audítoroch v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardami ISA.

### *Podklady k overovaniu*

Pri overovaní účtovnej závierky bola zvolená metóda výberového námatkového overovania. Predmetom overovania boli účtovné knihy a účtovné výkazy, účtovné doklady a to pokladničné, dodávateľské faktúry, interné doklady a ďalšie účtovné písomnosti, ako aj významné právne dokumenty.

Vysvetlenia k zisteným nejasnostiam poskytla pracovníčka zodpovedná za účtovníctvo spoločnosti. Audítorovi bol doručený list vedenia spoločnosti, v ktorom uznáva svoju zodpovednosť za vedenie účtovníctva, za úplnosť, vierohodnosť a správnosť predložených dokumentov a za kompletnú účtovnú závierku v zmysle zákonných ustanovení.

## 2) Právne pomery

### *Identifikácia účtovnej jednotky*

|                 |                                   |
|-----------------|-----------------------------------|
| Obchodné meno : | LUMI TATRY SLOVAKIA, s.r.o.       |
| Sídlo:          | Teplická 34/3871<br>058 01 Poprad |
| IČO:            | 36 505 889                        |
| Daň vzniku:     | 19.05.2005                        |
| Právna forma:   | spoločnosť s ručením obmedzeným   |

### *Predmet činnosti:*

- Veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľnej činnosti
- Sprostredkovanie obchodu v rozsahu voľnej živnosti
- Podnikateľské poradenstvo v oblasti marketingu a prieskumu trhu
- Prenájom hnutelných vecí v rozsahu voľných živností
- Medzinárodná cestná nákladná doprava
- Vnútroštátna nákladná cestná doprava opravy cestných motorových vozidiel