MAZARS

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkovi a konateľom spoločnosti Jan de Rijk Logistics Slovakia s.r.o. v likvidácii:

Uskutočnili sme audit priloženej mimoriadnej účtovnej závierky spoločnosti Jan de Rijk Logistics Slovakia s.r.o. v likvidácii („spoločnosť"), ktorá obsahuje súvahu k 31. augustu 2014, výkaz ziskov a strát za obdobie ôsmich mesiacov končiacich sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov, 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 na túto účtovnú závierku 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 pre 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 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 Jan de Rijk Logistics Slovakia s.r.o. v likvidácii k 31. augustu 2014 a výsledku jej hospodárenia za obdobie ôsmich mesiacov končiacich sa k uvedenému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

Zdôraznenie skutočnosti

Ako je uvedené v odseku 1 a 5 poznámok k účtovnej závierke, spoločník spoločnosti rozhodol, že spoločnosť k 1. septembru 2014 vstúpi do likvidácie. Účtovná závierka je preto zostavená za predpokladu ukončenia jej činnosti. Náš názor nie je vzhľadom na túto skutočnosť podmienený.

Bratislava, 30. júla 2015

Mazars Slovensko, s.r.o.
Licencia UDVA č. 236

Ing. Barbora Lux, MBA
Zodpovedná audítorka
Licencia UDVA č. 993