
Správa o overení súladu
Výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č.540/2007 Z.z. 23 odsek5
určená vedeniu CONTINENTAL TOBACCO SLOVAKIA s.r.o.

- I. Overila som účtovnú závierku účtovnej jednoty CONTINENTAL TOBACCO SLOVAKIA s.r.o.. k 31. Decembru 2014 uvedenú v prílohe v nasledujúcom znení
- II. Uskutočnila som audit priloženej účtovnej závierky účtovnej jednotky CONTINENTAL TOBACCO SLOVAKIA s.r.o. k 31. decembru 2014, ktorá obsahuje Súvahu k 31.decembru 2014, Výkaz ziskov a strát a Poznámky za rok končiaci k tomuto dátumu.

Zodpovednosť vedenia účtovnej jednotky za účtovnú závierku

Vedenie účtovnej jednotky je zodpovedné za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve č.431/20025 Z.z. v znení jeho dodatkov. Táto zodpovednosť zahŕňa návrh, implementáciu a zachovávanie interných kontrol relevantných pre prípravu a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti v dôsledku podvodu alebo chyby, ďalej výber a uplatňovanie vhodných účtovných zásad a účtovných metód, ako aj uskutočnenie účtovných odhadov primeraných za daných okolností.

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe auditu. Audit som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky a 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 rozhodnutia audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interne kontroly družstva týkajúce sa zostavenia a objektívnej prezentácie účtovnej závierky. Cieľom posúdenia interných kontrol družstva je navrhnúť vhodné audítorské postupy, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť vnútorných kontrol účtovnej jednotky.

Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených manažmentom, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Som presvedčená, že audítorské dôkazy ktoré sme získali, poskytujú dostatočné a vhodné východisko pre vyjadrenie môjho názoru.

Stanovisko

Podľa môjho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a objektívny pohľad na finančnú situáciu CONTINENTAL TOBACCO SLOVAKIA s.r.o. k 31.decembru 2014 na výsledky jej hospodárenia za rok končiaci k danému dátumu v súlade so Zákomom o účtovníctve.

II.

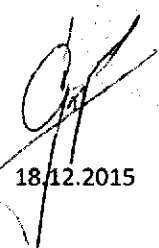
Overila som taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia Výročnej správy je zodpovedné vedenie CONTINENTAL TOBACCO SLOVAKIA s.r.o.

Mojou zodpovednosťou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie som vykonala v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, skutočnosti, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe som posúdila s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru. 2014. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoverovala. Som presvedčená, že vykonané overenie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa môjho názoru sú informácie uvedené vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou



V Dlhej Vsi, 18.12.2015

Ing. Katarína Görgeiová

Licencia SKAU č. 416

Trvale bytom : Dlhá Ves, Šturc 129