

Správa audítora
pre spoločníkov obchodnej spoločnosti LUMI TATRY SLOVAKIA, s.r.o.

Uskutočnil som audit priloženej účtovnej závierky obchodnej spoločnosti, LUMI TATRY SLOVAKIA, s.r.o., Poprad, zostavenú k 31. decembru 2015 a poznámky za rok končiaci k tomuto dátumu.

Zodpovednosť organizácie za účtovnú závierku

Za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení jeho dodatkov je zodpovedné vedenie obchodnej spoločnosti LUMI TATRY SLOVAKIA, s.r.o., Poprad.

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 uskutočnil v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami ISA. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získal primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahŕňa overenie dôkazov výberovým spôsobom, ktoré dokladujú sumy a iné údaje v účtovnej závierke na základe testov. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie použitých princípov a zhodnotenie významných odhadov, ktoré uskutočnil manažment, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku. Som presvedčený, že môj audit poskytuje dostatočné a vhodné východisko pre moje stanovisko.

Podľa môjho stanoviska účtovná závierka vyjadruje objektívne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti LUMI TATRY SLOVAKIA, s.r.o., Poprad k 31.12.2015, na výsledky hospodárenia a peňažné toky za rok, ktorý sa skončil k danému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov

Lubňa, 23.03.2016

Ing. Filip BRODA
Licencia SKAU č. 231
032 14 Lubňa č.165

