

Ing. Agáta Lőrincz Szedmákyová
Thalyho 10, 945 01 Komárno

audítor SKAU, licencia č. 599

Správa nezávislého audítora
o preverení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
obchodnej spoločnosti Duna Electronics, s.r.o.
so sídlom Dunajské nábrežie 4726, 945 01 Komárno

počet vyhotovení: 3

počet strán: 2

počet príloh: 1

v Komárne, 28. decembra 2015

Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou podľa § 23 ods. 5 zákona č. 540/2007 Z. z. v platnom znení

I. Overila som riadnu účtovnú závierku obchodnej spoločnosti Duna Electronics, s.r.o. k 31. decembru 2014 ku ktorej som dňa 28. decembra 2015 vydala správu audítora v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa môjho názoru predložená riadna účtovná závierka obchodnej spoločnosti Duna Electronics, s.r.o. zostavená k 31. decembru 2014 v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení poskytuje pravdivý a verný obraz o jej finančnej situácii a o výsledkoch jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dňu.

II. Overila som taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný manažment obchodnej spoločnosti. Mojou úlohou 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 overenia tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoverovala. Som presvedčená, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa môjho názoru sú uvedené účtovné informácie vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou a táto poskytuje pravdivý a objektívny pohľad na finančnú situáciu obchodnej spoločnosti Duna Electronics, s.r.o. k 31. decembru 2014, na výsledky jej hospodárenia za rok končiaci k danému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.



v Komárne, dňa 28. decembra 2015

Ing. Agáta Lőrincz Szedmákyová
Ing. Lőrincz Szedmákyová Agáta
audítor SKAU
licencia č. 599

Ing. Agáta Lőrincz Szedmákyová
Thalyho 10, 945 01 Komárno

audítor SKAU, licencia č. 599

Správa nezávislého audítora
z overenia riadnej účtovnej závierky k 31. 12. 2014
obchodnej spoločnosti Duna Electronics, s.r.o.
so sídlom Dunajské nábrežie 4726, 945 01 Komárno

počet vyhotovení: 3
počet strán: 2
počet príloh: 1

v Komárne, 28. decembra 2015

Správa nezávislého audítora z overenia riadnej účtovnej závierky zostavenej k 31. 12. 2014 pre spoločníkov obchodnej spoločnosti Duna Electronics, s.r.o. so sídlom v Komárne

Vykonala som audit priloženej účtovnej závierky obchodnej spoločnosti Duna Electronics, s.r.o., ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. 12. 2014, súvisiaci výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a poznámky.

Zodpovednosť účtovnej jednotky za účtovnú závierku

Za zostavenie a objektívnu prezentáciu predloženej riadnej účtovnej závierky v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v platnom znení zodpovedá manažment obchodnej spoločnosti. 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 mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získala 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 interné kontroly relevantné pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky v účtovnej jednotke, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť interných 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 som získala poskytujú dostatočné a vhodné východisko pre môj názor.

Názor

Podľa môjho názoru predložená riadna účtovná závierka obchodnej spoločnosti Duna Electronics, s.r.o. zostavená k 31. decembru 2014 v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení poskytuje pravdivý a verný obraz o jej finančnej situácii a o výsledkoch jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dňu.

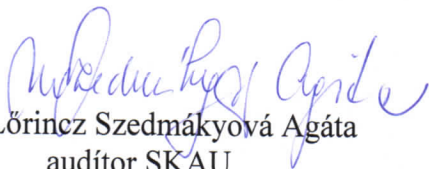
Zdôraznenie skutočnosti:

Bez toho, že by som týmto podmienila svoj názor:

- predložená účtovná závierka je auditovaná v zmysle §19 zákona č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení,
- uvádzam, že riadnu účtovnú závierku obchodnej spoločnosti auditujem po prvý raz, a preto sa k začiatočným stavom účtov aktív a pasív nevyjadrujem,
- v čase vydania tejto správy som neobdržala konfirmačné listy od odberateľov potvrdzujúce stav ich pohľadávok k 31.12.2014.



v Komárne, dňa 28. decembra 2015


Ing. Lőrincz Szedmákyová Agáta
audítorka SKAU
licencia č. 599