

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Pre Predstavenstvo a akcionárov akciovej spoločnosti
DANUBIA a.s., Dunajská Streda.

Uskutočnil som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti , DANUBIA a.s., Dunajská Streda, ktorá obsahuje Účtovnú závierku k 31. decembru 2015 a Poznámky za rok končiaci k tomuto dátumu, 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 Zákom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“), a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už z dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora.

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe môjho auditu. Audit som uskutočnil v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získal 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 rizika významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní týchto rizík 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 ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčený, že audítorské dôkazy, ktoré som získal, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Podľa môjho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti DANUBIA a.s., Dunajská Streda k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za hospodársky rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Iné skutočnosti:

Audit účtovnej závierky DANUBIA a.s., Dunajská Streda, za rok končiaci sa 31. decembra 2014, vykonal iný audítor, ktorý vyjadril k tejto účtovnej závierke nemodifikované stanovisko.

Dunajská Streda, dňa 05.04.2016

Ing. Imrich Csóka – audítor SKAU,
číslo licencie 671
Malotejedská 589/21,
929 01 Dunajská Streda

