

Správa

z overovania ročnej účtovnej závierky k 31.12.2015

Organizácia: T.P.D. TRANSPORT, s.r.o.

IČO: 36 532 771

Sídlo: Považská 2,
940 01 Nové Zámky

Predmet overovania: Overenie správnosti a úplnosti účtovnej závierky k 31.12.2015

Termín overovania: 08.10.2015 - 22.03.2016

Overenie vykonala: Ing. Irena Vaššová, CA
audítora, licencia UDVA 31

Spolupracovali: Ing. Henrieta Godány Vaššová, CA licencia UDVA č. 1142
Ing. Petra Kočnerová, asistent audítora, ev. č. 2779

Prílohy: Účtovná závierka:
Výkaz ziskov a strát
Súvaha
Poznámky

Správa nezávislého audítora
pre valné zhromaždenie účtovnej jednotky T.P.D. TRANSPORT s.r.o., Nové Zámky

Uskutočnili sme audit pripojenej účtovnej závierky, T.P.D. TRANSPORT, s.r.o. ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. decembru 2015, súvisiaci výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil a poznámky, ktoré obsahujú súhr významných účtovných zásad a metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán účtovnej jednotky 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 (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 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 T.P.D. TRANSPORT s.r.o. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Ing. Irena Vaššová CA

číslo licencie: 31

podpis audítora

22.03.2016



adresa audítora: Lastovičia 3, kor. adresa M.R. Štefánika 78, 94001 Nové Zámky

Správa

pre valné zhromaždenie účtovnej jednotky T.P.D.TRANSPORT, s.r.o. Nové Zámky

I. Overili sme účtovnú závierku T.P.D. TRANSPORT, s.r.o. k 31. decembru 2015, ku ktorej sme dňa 22.03.2016 vydali správu v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie T.P.D. TRANSPORT, s.r.o. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Na základe následne zistených skutočností, ktoré neboli obsiahnuté ani v Poznámkach ako tretej účasti účtovnej závierky v Čl.V Informácie o iných aktívach a iných pasívach, dopĺňame do správy audítora odsek:

Zdôraznenie skutočností

K 31.12.2015 spoločnosť ručí za tretí subjekt hodnotou 154.400,-€. V prípade, že dôjde k uplatneniu realizácie ručenia v zmysle zmlúv o ručení, bude negatívne ovplyvnená platobná schopnosť účtovnej jednotky.

Ing Irena Vaššová, CA

Licencia UDVA 31

podpis audítora

dátum 31.03.2016



adresa: Lastovičia 3, kor. adr. M.R.Štefánika 78, 94001 Nové Zámky

Správa o overení súladu
Výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 ods. 5

Pre valné zhromaždenie účtovnej jednotky T.P.D. Transport, s.r.o. Nové Zámky

I. Overili sme účtovnú závierku T.P.D. Transport, s.r.o. k 31. decembru 2015, ku ktorej sme dňa 22.03.2016 vydali správu v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie T.P.D. Transport s.r.o. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Na základe následne zistených skutočností, ktoré neboli obsiahnuté ani v Poznámkach ako tretej súčasti účtovnej závierky v Čl.V Informácie o iných aktívach a iných pasívach, sme dňa 31.03.2016 Dodatkom č.1 ku správe audítora, doplnili nový odsek do správy audítora :

Zdôraznenie skutočnosti

K 31.12.2015 spoločnosť ručí za tretí subjekt hodnotou 154.400,-€. V prípade, že dôjde k uplatneniu realizácie ručenia v zmysle zmlúv o ručení, bude negatívne ovplyvnená platobná schopnosť účtovnej jednotky.

III. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán účtovnej jednotky. Našou úlohou je vydať na základe overenia názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby auditor naplánoval a vykonal overenie 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. Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 3 - 6 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho stanoviska 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 T.P.D. Transport, s.r.o. k 31. decembru 2015, na výsledky jej hospodárenia za rok končiaci k danému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Ing. Irena Vaššová, CA
Licencia UDVA 31

Podpis audítora



Dátum 21.05.2016

Adresa: Lastovičia 3, kor.adr. M.R. Štefánika 78, 940 01 Nové Zámky

