

Dodatok správy audítora

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

Predstavenstvu Podielnickeho družstva DUNAJ, Bratislava - Rusovce

- I. Overila som účtovnú závierku Podielnickeho družstva DUNAJ, Bratislava - Rusovce, k 31. decembru 2015, ku ktorej som dňa 30. septembra 2016 vydala správu nezávislého audítora a v ktorej som vyjadrila svoj názor v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa môjho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie PD DUNAJ, Bratislava-Rusovce k 31. decembru 2015 a výsledku jeho hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočnosti

Bez vplyvu na môj názor upozorňujem na poznámku k účtovnej závierke na strane 11, v ktorej sa uvádza, že PD DUNAJ je žalovanou stranou v súdnom spore na peňažné plnenie vo výške 6 245 534,18 Eur. Z doposiaľ predložených dôkazov je podľa právneho zástupcu PD DUNAJ zrejmé, že žalobca svoj nárok na zaplatenie zmluvnej pokuty v uvedenej výške nepreukázal. Súdny proces oboch strán prebieha. V súčasnosti nie je možné určiť konečný výsledok tejto záležitosti, a preto sa v účtovnej závierke nevytvorila žiadna rezerva na akýkoľvek záväzok, ktorý by mohol z toho vzniknúť.

- II. Overila som súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán družstva. Mojou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie som uskutočnila v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, 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 4 - 7 som posúdila s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoverovala. Som presvedčená, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Podľa môjho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe PD DUNAJ, Bratislava-Rusovce sú v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2015.

Galanta, 30. 9. 2016

Ing. Lucia Príhodová
Licencia SKAU č. 796

Priečna č. 29
924 01 Galanta



Príhodová