

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
O OVERENÍ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY
spoločnosti

RITRO Invest

spoločnosť s ručením obmedzeným

Sídlo : L.Svobodu 2493/52 , 058 01 Poprad

IČO : 44 540 973

Overované obdobie : od 1.1.2015 do 31.12.2015

Objednávateľ : RITRO Invest, spol. s r.o.

Príjemca : RITRO Invest, spol. s r.o.

Zhotoviteľ : Audit GOLD , s.r.o.
licencia UDVA č. 360

Zodpovedný audítor : Ing. Róbert G O L D
Licencia SKAU 423

Sídlo audítora : Beskydská 13 , 040 11 KOŠICE

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre spoločníkov spoločnosti RITRO Invest spol. s r.o.

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti **RITRO Invest spol. s r.o.**, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán 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 jeho dodatkov 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 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 zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti

úctovných odhadov uskutočnených manažmentom, ako aj vyhotovenie 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 spoločnosti RITRO Invest spol. s r.o., k 31. decembru 2015, a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.**

Zdôraznenie skutočnosti

Bez vplyvu na náš názor upozorňujeme na záporné vlastné imanie spoločnosti v celkovej výške – 7 944 900 EUR . Aj keď spoločnosť dosiahla v roku 2015 zisk vo výške 11 164 764 EUR a tým znížila zápornú hodnotu vlastného imania aj naďalej môže v budúcnosti dôjsť k ohrozeniu nepretržitého trvania účtovnej jednotky . Uvedená skutočnosť nemá žiadny vplyv na dosiahnutých výsledkoch spoločnosti za overované účtovné obdobie .

Košice 28.07.2016

AUDIT GOLD , s.r.o.

Beskydská 13

040 11 KOŠICE

Licencia UDVA č.360

OR OS Košice I oddiel : Sro číslo: 26 174 /V

Ing. Róbert GOLD

zodpovedný audítor

licencia SKAU č. 423

