

# SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

o overení ročnej účtovnej zvierky k 30. 06. 2016

pre štatutárny orgán spoločnosti

## CARBOPRAX a . s .

Sídlo spoločnosti:  
Továrenská 38  
Gajary 900 61

IČO: 35 862 980



Ing. Jozef Haraj, audítor SKAU. Č.444

**SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA**  
Pre štatutárny orgán spoločnosti CARBOPRAX, a.s. Gajary

Uskutočnil som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti

**CARBOPRAX, a.s., Továrenská 38, 900 61 Gajary**  
**IČO: 35 862 980**

ktorá obsahuje súvahu k 30. júnu 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, 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 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***

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 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.

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



*Názor*

Podľa môjho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti CARBOPRAX, a.s. Gajary k 30. júnu 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Senica, 7. novembra 2016

Ing. Jozef Haraj,  
audítor  
Licencia SKAU č. 444

Hviezdoslavova 477  
905 01 Senica



A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Jozef Haraj', written over the bottom right portion of the circular stamp.