

Dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5 pre štatutárny orgán spoločnosti K.T. spol. s r.o., so sídlom Bratislavská cesta 3012, 945 01 Komárno

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti K.T. spol. s r.o., so sídlom Bratislavská cesta 3012, 945 01 Komárno k 31. decembru 2015, uvedenú na nasledujúcich stranách, ku ktorej sme dňa 01.06.2016 vydali správu nezávislého audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj názor v nasledujúcom znení:

Základ pre podmienený názor

V súlade s postupmi účtovania spoločnosť tvorí opravné položky k pohľadávkam po lehote splatnosti. Spoločnosť má účtovnú politiku tvorby opravných položiek k pohľadávkam založenú na princípe, ktorý vychádza z daňových predpisov. Táto účtovná politika nereflektuje na možné riziká spojené s vymáhaním pohľadávok po lehote splatnosti. Na základe uvedenej skutočnosti je možné sa domnievať, že v budúcnosti môže byť vymáhanie pohľadávok problematické.

Názor

Podľa nášho názoru, s výnimkou účinkov skutočnosti opísanej v odseku Základ pre podmienený názor, účtovná závierka vo všetkých významných súvislostiach poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti K.T. spol. s r.o., so sídlom Bratislavská cesta 3012, 945 01 Komárno k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overili sme súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán Spoločnosti. Našou 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 sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú 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 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 dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti K.T. spol. s r.o., so sídlom Bratislavská cesta 3012, 945 01 Komárno v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2015.

v Bratislave, dňa 30.09.2016

ATCL, k.s.
licencia SKAU č. 000163



Ing. Lecká Daniela
štatutárny audítor
licencia SKAU č. 460