



KPMG Slovensko spol. s r. o.
Dvořákovo nábřeží 10
P. O. Box 7
820 04 Bratislava 24
Slovakia

Telephone +421 (0)2 59 98 41 11
Fax +421 (0)2 59 98 42 22
Internet www.kpmg.sk

Správa o overení súladu

výročnej správy s účtovnou závierkou podľa § 23 ods. 5 zákona č. 540/2007 Z.z. o audítoroch, audite a dohľade nad výkonom auditu

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti GREAT UNITED TRADING SLOVAKIA, s.r.o.:

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti GREAT UNITED TRADING SLOVAKIA, s.r.o. k 31. decembru 2015, ktorá je uvedená ako príloha k výročnej správe. K účtovnej závierke sme 5. decembra 2016 vydali správu nezávislého audítora v nasledovnom znení:

Správa nezávislého audítora

Spoločníkovi a konateľovi spoločnosti GREAT UNITED TRADING SLOVAKIA, s.r.o.:

Uzatvorili sme zákazku na audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti GREAT UNITED TRADING SLOVAKIA, s.r.o. („Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci 31. decembrom 2015 a poznámky.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu Spoločnosti

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz podľa slovenského zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na 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 auditu uskutočneného v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Vzhľadom na skutočnosti uvedené v odseku Základ pre odmietnutie názoru sme však nemohli získať dostatočné a vhodné audítorské dôkazy, ktoré by nám poskytli základ pre náš názor.

Základ pre odmietnutie názoru

Nezískali sme dostatočné a vhodné dôkazy, ktoré by nám umožnili overiť otváraciu súvahu k 1. januáru 2015. Otváracia súvaha ovplyvňuje výsledok hospodárenia za účtovné obdobie. Nemohli sme určiť, či sú potrebné úpravy výkazu ziskov a strát a nerozdeleného výsledku hospodárenia za rok 2015.

Spoločnosť vo svojej účtovnej závierke k 31. decembru 2015 vykazuje zostatok na bankových účtoch vo výške 51 696 Eur a zostatok pokladne vo výške 5 459 Eur. Do dňa vydania správy audítora sme nezískali všetky bankové potvrdenia a zápisy z inventarizácie pokladní.

Nezískali sme dostatočné a vhodné dôkazy, ktoré by nám umožnili overiť ocenenie dlhodobého hmotného majetku, a preto sme nemohli určiť, či sú potrebné úpravy hodnoty dlhodobého hmotného majetku a opravnej položky k dlhodobému hmotnému majetku.

Nezískali sme dostatočné a vhodné dôkazy, ktoré by nám umožnili overiť zásoby vykázané v súvahe.

Nezískali sme dostatočné a vhodné dôkazy, ktoré by nám umožnili overiť splatnú a odloženú daň.

Upozorňujeme na stranu 3 poznámok účtovnej závierky, ktorá popisuje východiská pre zostavenie účtovnej závierky. Priložená účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Spoločnosť vykazovala k 31. decembru 2015 krátkodobé záväzky vo výške 1 309 898 Eur a krátkodobý majetok vo výške 942 798 Eur. Táto skutočnosť indikuje významnú neistotu, ktorá môže vyvolať značné pochybnosti o nepretržitom pokračovaní činnosti Spoločnosti.

Odmietnutie názoru

Vzhľadom na závažnosť skutočností uvedených v odseku Základ pre odmietnutie názoru sme nemohli získať dostatočné a vhodné audítorské dôkazy, ktoré by nám poskytli základ pre náš názor. Z tohto dôvodu na účtovnú závierku nevyjadrujeme názor.

5. decembra 2016
Bratislava, Slovenská republika

Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96

Zodpovedný audítor:
Ing. Richard Farkaš, PhD.
Licencia SKAU č. 406

Správa o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou

(dodatok k správe audítora)

V zmysle zákona o účtovníctve sme overili súlad výročnej správy s účtovnou závierkou.

Za správnosť vyhotovenia výročnej správy je zodpovedné vedenie 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 vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme naplánovať a vykonať overenie tak, aby sme získali 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 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 overenie je dostatočné a vhodné ako východisko pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou zostavenou k 31. decembru 2015 a ktorá je uvedená vo výročnej správe.

22. decembra 2016
Bratislava, Slovenská republika



Audítorská spoločnosť:
KPMG Slovensko spol. s r. o.
Licencia SKAU č. 96

Zodpovedný audítor:
Ing. Richard Farkaš, PhD.
Licencia SKAU č. 406