

SPRÁVA AUDÍTORA

o overení účtovnej závierky

k 30. septembru 2013

ALPINE PRO STORES s.r.o.

Bratislava, Slovenská republika

Obsah

Správa audítora

Prílohy

1. Súvaha k 30.09.2013
2. Výkaz ziskov a strát za hospodársky rok od 01.10.2012 do 30.09.2013
3. Poznámky k účtovnej závierke za hospodársky rok od 01.10.2012 do 30.09.2013

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Spoločníkom spoločnosti ALPINE PRO STORES s.r.o.

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti ALPINE PRO STORES s.r.o., ktorá obsahuje súvahu k 30. septembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad 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 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

Našou zodpovednosťou je vyjadriť stanovisko k tejto účtovnej závierke na základe nášho auditu. Audit sme vykonali 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 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 na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ na naše audítorské stanovisko.

Stanovisko

Podľa nášho stanoviska účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti ALPINE PRO STORES s.r.o. k 30. septembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Iná skutočnosť

Účtovnú závierku za rok, ktorý sa skončil 30. septembra 2012 auditoval iný audítor a dňa 18. decembra 2012 vydal správu s nepodmieneným stanoviskom na túto účtovnú závierku. Bez vplyvu na naše stanovisko upozorňujeme na nasledovnú skutočnosť: ako to vyplýva z účtovných výkazov, spoločnosť ALPINE PRO STORES s.r.o. dosiahla za bežný rok končiaci k 30. septembru 2013 stratu vo výške – 1 085 351 eur a k tomuto dňu vykazuje záporné vlastné

A & A CONSULTING, s.r.o.

Priemyselná 1/A, 821 08 Bratislava
E-Mail: aac@atc.sk


Ing. Ján A. Oberhauser, CSc. zodpovedný audítor
č. osvedčenia SKAU 763

imanie vo výške – 440 499 eur. Závazky spojené so záväzkom podriadenosti posudzované v zmysle Zákona č. 7/2005 Z.z. o konkurze a reštrukturalizácii spoločnosť vykazuje k uvedenému dátumu vo výške 1 652 827,56 eur.

9.12.2013

A & A CONSULTING, s.r.o.
Audítorská spoločnosť, osvedčenie SKAU č. 270
Priemyselná 1/A, 821 08 Bratislava
IČO: 35 857 137
Zapísaný v OR Okresného súdu Ba I.,
Oddiel: Sro, vložka č. . 28748/B.




Ing. Ján A. Oberhauser, CSc.
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 763

A & A CONSULTING, s.r.o.

Priemyselná 1/A, 821 08 Bratislava
E-Mail: aac@atc.sk

Ing. Ján A. Oberhauser, CSc. zodpovedný audítor
č. osvedčenia SKAU 763