

SISA auditing spol. s r.o.

zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I,
v oddieli Sro, vložka č. 3306/B

Na paši 4, 821 02 Bratislava

IČO : 31 330 258

Licencia SKAU č.18

Tel. č. : + 421 2 55 56 34 71

E-mail : sisa@sisa-audit.sk

Dodatok správy audítora o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 423/2015 Z. z. § 27 odsek 6

spoločníkovi a konateľovi spoločnosti UNIX Auto s.r.o.

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti UNIX Auto s.r.o. („Spoločnosť“) k 31. decembru 2014, uvedenú v prílohe, ku ktorej sme dňa 20/12/2017 vydali správu nezávislého audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj názor v nasledujúcom znení:

Základ pre podmienený názor

Za audítorov spoločnosti sme boli vymenovaní až po 31. decembri 2016 a preto sme sa nemohli zúčastniť fyzickej inventúry zásob na začiatku ani na konci overovaného obdobia a ani alternatívnymi spôsobmi sme sa nemohli uistiť o množstve zásob vykázaných za dané obdobie. Keďže stav zásob ovplyvňuje výsledok hospodárenia z prevádzkovej činnosti, nemohli sme zistiť, či nie sú potrebné úpravy výsledku hospodárenia z prevádzkovej činnosti a začiatočného stavu nerozdeleného zisku minulých období za rok 2014.

Poznámky k účtovnej závierke neobsahujú viaceré zverejnenia, ktoré vyžaduje Opatrenie MF SR č. 4455/2003-92 v platnom znení, vrátane prehľadu o peňažných tokoch, resp. v nich uvedené údaje o pohyboch dlhodobého hmotného majetku a pohľadávkach nie sú celkom správne.

Názor

Podľa nášho názoru, s výnimkou možného účinku a účinkov skutočností opísaných v odsekoch Základ pre podmienený názor, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti UNIX Auto s. r. o. k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Iná skutočnosť

Účtovné závierky spoločnosti UNIX Auto s. r. o. za predchádzajúce účtovné obdobia neboli auditované.

I. 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 audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal 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 na stranách 4-18 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2014. 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 UNIX Auto s.r.o. v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2014. Výročná správa však neobsahuje všetky náležitosti v zmysle §20 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

Bratislava, 20.12.2017

Audítorská spoločnosť:
SISA auditing spol. s r.o.
Na paši 4, 821 02 Bratislava
Licencia SKAU č.18




Kľúčový štatutárny audítor:
Ing. Zita Porubská, CA
Licencia SKAU č.957