

ACCONT AUDIT, s.r.o.
Hattalova 3429/12A, Bratislava
Slovenská republika
OR OS Bratislava I.
Odd.: Sro, vložka č. 115097/B
IČO: 34 150 404
IČDPH: SK20 20 378 954
☎ +421(0)2 4445 2029, 34 6510 429
✉ accout.audit@accout.sk

UNIVERSALPRESS, spol. s r.o. **2018**

Dodatok správy audítorskej spoločnosti

...pre objektívne poznanie

ACCONT AUDIT

Dodatok správy audítorskej spoločnosti spoločníkom obchodnej spoločnosti UNIVERSALPRESS, spol. s r.o.

k Výročnej správe za rok 2018

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č.423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z o účtovníctve v znení neskorších predpisov:

Správa z auditu účtovnej závierky

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky účtovnej jednotky - obchodnej spoločnosti UNIVERSALPRESS, spol. s r.o., Partizánska 394, 907 01 Myjava, IČO: 34 113 843 (ďalej v texte dodatku len „spoločnosť“), ktorá obsahuje Súvahu k 31. decembru 2018, Výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód používaných účtovnou jednotkou ako i ďalšie vysvetľujúce informácie. Vybrané informácie z tejto účtovnej závierky sú uvedené v dokumente „Výročná správa za rok 2018“. K tejto účtovnej závierke sme dňa 28. mája 2019 vydali správu audítorskej spoločnosti, v ktorej sme vyjadrili názor v nasledujúcom znení:

„Názor audítora - audítorskej spoločnosti

Priložená účtovná závierka Spoločnosti UNIVERSALPRESS, spol. s r.o., ktorá je vypracovaná podľa zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve, podľa nášho názoru vyjadruje pravdivo a verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu tejto spoločnosti k dátumu 31. decembru 2018 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu. “

Vyjadrenie tohto názoru je podložené skutočnosťou, že audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky.

Od Spoločnosti sme nezávislí podľa relevantných ustanovení zákona o štatutárnom audite týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora SKAU a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto noriem týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, nám poskytli dostatočný a vhodný základ pre náš vyššie uvedený názor.

Správa k ďalším požiadavkám zákona

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo Výročnej správe za rok 2018

Štatutárny orgán Spoločnosti je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“ v príslušnom gramatickom tvare).

Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo Výročnej správe za rok 2018. V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne. Posúdili sme aj to, či Výročná správa za rok 2018 spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Podľa nášho názoru, na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky a posúdenia informácií vo Výročnej správe za rok 2018 uvádzame, že:

- Informácie uvedené v dokumente Výročná správa za rok 2018 zostavenom za účtovné obdobie - kalendárny rok 2018, sú v súlade s účtovnou závierkou za dané účtovné obdobie,
- Výročná správa za rok 2018 obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve, za účtovné obdobie, za ktoré je správa vyhotovená.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo Výročnej správe za rok 2018, ktorú sme dostali po dátume vydania správy audítorskej spoločnosti k účtovnej závierke. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

V Bratislave 30. júla 2019

ACCONT AUDIT, s.r.o.
audítorská spoločnosť
Licencia SKAU číslo: 120

JUDr. Ing. Ján Balga, CA
kľúčový audítorský partner
Licencia SKAU číslo: 888



Tento Dodatok správy audítorskej spoločnosti ACCONT AUDIT, s.r.o. je segmentom dokumentu „Výročná správa za rok 2018“ spoločnosti UNIVERSALPRESS, spol. s r.o.