



DCA AUDIT s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

*o overení účtovnej závierky
k 31.12.2015*

*firmy UNI-TECH, s.r.o.
Púchov*

Obsah :

- *Audítorský výrok*
- *Súvaha k 31.12.2015*
- *Výkaz ziskov a strát za obdobie od 1. januára do 31. decembra 2015*
- *Poznámky k účtovnej uzávierke*

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA PRE
SPOLOČNÍKOV UNI-TECH, s.r.o. Púchov

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti UNI-TECH, s.r.o. Púchov, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát a poznámky za rok končiaci k tomuto dátumu, ako aj prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalších vysvetľujúcich poznámok.

Zodpovednosť vedenia spoločnosti za účtovnú závierku

Vedenie spoločnosti je zodpovedné za zostavenie a objektívnu prezentáciu tejto účtovnej závierky v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení jeho dodatkov. Táto zodpovednosť zahŕňa návrh, implementáciu a zachovávanie interných kontrol relevantných pre prípravu a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti v dôsledku podvodu alebo chyby, ďalej výber a uplatňovanie vhodných účtovných zásad a účtovných metód, ako aj uskutočnenie účtovných odhadov primeraných za daných okolností.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili 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 rozhodnutia audítora, vrátane posúdenia rizika významných nesprávností v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie a objektívnu prezentáciu účtovnej závierky v účtovnej jednotke, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však za účelom vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených manažmentom, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočné a vhodné východisko pre náš názor.

Podmienené stanovisko

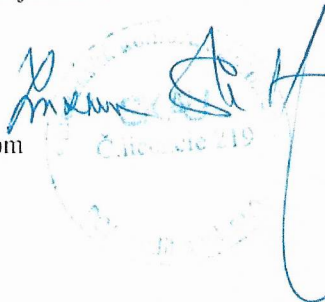
Základ pre podmienené stanovisko

1. Tak, ako je uvedené v časti N poznámok k účtovnej závierke, spoločnosť UNI-TECH, s.r.o. je členom skupiny a zúčastňuje sa transakcií v rámci tejto skupiny.
2. Účtovná závierka nebola zostavená v súlade s Opatrením MF SR č. 23377/2014-74, v znení opatrenia MF SR č. MF/19926/2015-74

Podľa nášho názoru, s výnimkou možných úprav, ktoré by bolo potrebné vykonať v súvislosti so skutočnosťami popísanými v predchádzajúcom odseku, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti UNI-TECH, s.r.o. Púchov k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.

V Dubnici nad Váhom, 10. jún 2016

Audítorská spol. :
DCA Audit s.r.o.
Tajovského 222/5
018 41 Dubnica nad Váhom
Licencia SKAU č. 219



Zodpovedný audítor:
Ing. Zuzana Šelingová
Družstevná 464
018 51 Nová Dubnica
Licencia SKAU č. 640