

VÝROK AUDITORA

Podle našeho názoru účetní závěrka společnosti Deluxea s.r.o. (Travel & Business Centre, s.r.o. do 10. 7. 2014) ve všech materiálních ohledech podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv k 31.3.2014 a nákladů, výnosů a výsledku hospodaření za období 1.1.2014 do 31.3.2014, v souladu s českými účetními předpisy.

V Brně, dne 21.7.2014

Auditorská společnost: AUDIT Brno spol. s r.o..

Oprávnění č. 373

Odpovědný auditor: Ing. Vladimír Bobek

Ing. Vladimír Bobek

auditor



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Společníkům Deluxea s.r.o. (Travel & Business Centre, s.r.o. do 10. 7. 2014)

Zpráva o ověření účetní závěrky

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Deluxea s.r.o. (Travel & Business Centre, s.r.o. do 10. 7. 2014), která se skládá z rozvahy k 31. 3. 2014, výkazu zisku a ztráty za období od 1. 1. 2014 do 31. 3. 2014 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Vzhledem ke skutečnosti, že název společnosti uvedený v obchodním rejstříku byl změněn k 10. 7. 2014, účetní závěrka sestavná dne 16. 6. 2014 obsahuje identifikační údaje platné k tomuto datu.

ODPOVĚDNOST STATUTÁRNÍHO ORGÁNU ÚČETNÍ JEDNOTKY

Statutární orgán společnosti Deluxea s.r.o. (Travel & Business Centre, s.r.o. do 10. 7. 2014) je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

ODPOVĚDNOST AUDITORA

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu provedeného v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky výrok k této účetní závěrce. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka ve všech významných ohledech neobsahuje významné nesprávnosti.

RÁMCOVÝ ROZSAH PRACÍ

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoliv vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením a dále posouzení celkové prezentace účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

