



INFORME DE AUDITORIA DE LAS CUENTAS ANUALES
URTEKO DIRU KONTUEN AUDITORETZAREN TXOSTENA

A LOS ACCIONISTAS DE EUSKALDUNA JAUREGIA – PALACIO EUSKALDUNA, S.A.
(Sociedad Unipersonal)
EUSKALDUNA JAUREGIA – PALACIO EUSKALDUNA, S.A.
(Pertsona Bakarreko Sozietatea) ren BAZKIDEEI

1.- EUSKALDUNA JAUREGIA - PALACIO EUSKALDUNA, S.A. (Pertsona Bakarreko Sozietatea) Sozietatearen urteko kontuak ikuskatu ditugu. Hauek 2013ko abenduaren 31ko balantzea, data horretan bukatutako urteko ekitaldiari dagozkion galera eta irabazien kontua, ondare garbiko aldaketen egoera, eskudiruzko fluxuen egoera eta memoria barne hartzen dituzte. Administrazioaileak Sozietatearen urteko kontuak formulatzearen arduradun dira, erakundeari aplikatu beharreko finantzako informazioaren arau-esparruarekin (dokumentu honi erantsi zaion 2. oharrean identifikatu da) eta, bereziki, bertan jasotako kontabilitateko printzipio eta irizpideekin bat etorritik. Gure erantzukizuna da urteko kontu horien gaineko iritzia adieraztea, oro har hartuta, eta egindako lanean oinarrituta Espainian indarrean dagoen ikuskatzeko jarduera araupetzen duen araudiarekin bat etorritik. Honek, hautaketako probak ekinez, eskatzen du aztertzea urteko kontuen justifikazioko ebidentzia eta ebaluatzea bere aurkezpena, erabilitako kontabilitateko irizpide eta printzipioak eta egindako estimazioak aplikatu beharreko finantzako informazioaren arau-esparruarekin bat etortzen direla.

1.- Hemos auditado las cuentas anuales de la Sociedad EUSKALDUNA JAUREGIA – PALACIO EUSKALDUNA, S.A. (Sociedad Unipersonal) que comprenden el balance al 31 de diciembre de 2013, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto, el estado de flujos de efectivo y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha. Los administradores son responsables de la formulación de las cuentas anuales de la Sociedad, de acuerdo con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad (que se identifica en la Nota 2 de la memoria adjunta) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales en su conjunto, basada en el trabajo realizado de acuerdo con la normativa reguladora de la actividad de auditoría vigente en España, que requiere el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de las cuentas anuales y la evaluación de si su presentación, los principios y criterios contables utilizados y las estimaciones realizadas, están de acuerdo con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación.

MACUA AUDITORES, S.L.

Plaza Ibaiondo, 4 - 2º • Dpto. 203 • Tel. 94 463 87 77 - Fax 94 480 82 52 • 48940 LEIOA - BIZKAIA

Miembro nº 163 del Registro Especial de Sociedades de Auditores del ICJC. Inscrita en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas nº S0176
C.I.F.: B-48/266910 - Registro Mercantil de Vizcaya, Tomo B1-417, Folio 67, Hoja nº B1-5129-B • Inscripción 1ª

2.- Gure iritziz, erantsitako 2013ko ekitaldiaren urteko kontuek, alderdi esanguratsu guztietan, EUSKALDUNA JAUREGIA - PALACIO EUSKALDUNA, S.A. (Persona Bakarreko Sozietatea) Sozietatearen ondare eta finantzako egoeraren irudi zintzoa adierazten dute, baita aipatutako datan bukatutako urteko ekitaldiari dagozkion eragiten eta eskudiruzko fluxuen emaitzena ere, aplikatu beharreko finantzako informazioaren arau-esparruarekin eta, zehazki, bertan jasotako kontabilitateko irizpide eta printzipioekin bat etorritik.

3.- Honekin doan 2013ko jardueraren kudeatze txostenak Elkartearen egoerari, negozioen garapenari, eta, beste zenbait auziri buruz, Administratzaileei egoki iruditu zaizkien azalpenak daramatza, eta ez da urteko kontuen zati osagarria. Egiaztatu dugu, aipatu kudeaketa-txostenak daraman kontabilitate- informazioa bat datorrela 2013ko jardueraren urteko kontuenarekin. Gure auditore lanaren helmuga kudeaketa-txostenaren egiaztapena egitean datza, lerrokada honetan bertan aipatu den neurrian, eta ez du bere baitan hartzen auditoretza izan duen elkartearen kontabilitate-erregistroaz aparte lortutako beste informazio ikuskapen txostenik.

2.- En nuestra opinión, las cuentas anuales del ejercicio 2013 adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Sociedad EUSKALDUNA JAUREGIA - PALACIO EUSKALDUNA, S.A. (Sociedad Unipersonal) al 31 de diciembre de 2013, así como de los resultados de sus operaciones y de sus flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

3.- El informe de gestión adjunto del ejercicio 2013 contiene las explicaciones que los Administradores consideran oportunas sobre la situación de la Sociedad, la evolución de sus negocios y sobre otros asuntos y no forma parte integrante de las cuentas anuales. Hemos verificado que la información contable que contiene el citado informe de gestión concuerda con la de las cuentas anuales del ejercicio 2013. Nuestro trabajo como auditores se limita a la verificación del informe de gestión con el alcance mencionado en este mismo párrafo, y no incluye la revisión de información distinta de la obtenida a partir de los registros contables auditados de la Sociedad.



MACUA AUDITORES, S.L.

Irene Urquiaga Guinea

Bazkide auditorea / Socio Auditor



Miembro ejerciente:

MACUA AUDITORES, S.L.

Año 2014 Nº 03/14/00299
COPIA GRATUITA

Informe sujeto a la Ley establecida en el artículo 44 del texto refundido de la Ley de Auditoría de Cuentas, aprobado por Real Decreto Legislativo 1/2013 de 27 de febrero.

Leioan, 2014ko Martxoaren 21 (a) / Leioa, 21 de Marzo de 2014.

MACUA AUDITORES, S.L.

Plaza Ibaiondo, 4 - 2º • Dpto. 203 • Tel. 94 463 87 77 - Fax 94 480 82 52 • 48940 LEIOA - BIZKAIA

Miembro nº 163 del Registro Especial de Sociedades de Auditores del ICJC. Inscrita en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas nº S0176
C.I.F. B-48/266910 - Registro Mercantil de Vizcaya, Tomo BI-117, Folio 67, Hoja nº BI-5129-B • Inscripción 1ª