

Dodatok správy audítora

o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou  
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5

Štatutárnemu orgánu spoločnosti FERROLUX, s. r. o., Nová Osada 6128,  
929 01 Dunajská Streda

I. Overil som účtovnú závierku spoločnosti FERROLUX, s. r. o., k 31. decembru 2013,  
uvedenú na stranách 11 – 72, ku ktorej som dňa 03.03.2014 vydal správu v nasledujúcom znení:

SPRÁVA NEZÁVISLEHO AUDÍTORA

Ukutočnil som audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti FERROLUX, s. r. o., Nová Osada  
6128, 929 01 Dunajská Streda, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát  
za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných  
účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

*Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku*

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá  
poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení  
neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“), a za interné kontroly, ktoré štatutárny  
orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné  
nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

*Zodpovednosť audítora*

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe môjho auditu.  
Audit som uskutočnil v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardmi. Podľa týchto  
štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, napláňovať a vykonať audit tak, aby som získal  
primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie auditorských dôkazov o sumách a údajoch  
vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia  
rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri  
posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie  
účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol  
vypracovať auditorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru  
na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti  
použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov  
uskutočnených štatutárnym orgánom neziskovej organizácie, ako aj vyhodnotenie prezentácie  
účtovnej závierky.

Som presvedčený, že auditorské dokazy, ktoré som získal, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Názor

Podľa môjho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti FERROLUX, s. r. o., Nová Osada 6128, 929 01 Dunajská Streda, k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Ing. Igor Šramka

CA č. 609

03. marca 2014

EKO AUDITOR, spol. s r.o.

Letecká 22

831 03 Bratislava

II. Overili som súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Mojou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy auditora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie som uskutočnil v súlade s medzinárodnými auditorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby auditor 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 1 – 10 som posúdil s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoveroval. Som presvedčený, že vykonané overovanie je dostatočné a vhodné ako východisko pre môj názor.

Podľa môjho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe Spoločnosti sú v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2013.

Ing. Igor Šramka

CA č. 609

04. marca 2014

EKO AUDITOR, spol. s r.o.

Letecká 22

83103 Bratislava

