

Dodatok správy audítora

o overení súladu Výročnej správy s účtovnou závierkou

v zmysle zákona 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5

štatutárnemu orgánu spoločnosti Gemermilk rs, s.r.o.

I.

Overila som účtovnú závierku spoločnosti Gemermilk rs, s.r.o., k 31.12.2013 uvedenú na stranách 4-8 ku ktorej som dňa 9.5.2014 vydala správu audítora v nasledujúcom znení:

*Stanovisko*

Podľa môjho stanoviska, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Gemermilk rs, s. r.o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

*Zdôraznenie skutočností*

Bez vplyvu na moje stanovisko upozorňujem, že krátkodobé záväzky spoločnosti prekročili k 31.12.2013 obežný majetok o 135 943 EUR., spoločnosť nemá dostatok rýchlolikvidných aktív na úhradu svojich krátkodobých záväzkov.

II.

Overila som taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Mojou snahou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie som vykonala v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré skutočností, 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 4-8 som posúdila s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31.12.2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoverovala. Som presvedčená, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa môjho stanoviska uvedené účtovné informácie vo výročnej správe spoločnosti Gemermilk rs, s. r.o., poskytujú vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31.12.2013, a sú v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

V Košiciach 8.6.2014

Ing. Helena Hadbavná – auditor

Licencia SKAU č. 523

Denešova 21, 04023 Košice



*Handwritten signature of Ing. Helena Hadbavná.*