

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

Akcionárovi spoločnosti

Východoslovenský ústav srdcových a cievnych chorôb, a.s.

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti ***Východoslovenský ústav srdcových a cievnych chorôb, a.s.*** k 31. decembru 2013 uvedenú v prílohe Výročnej správy 2013 Východoslovenského ústavu srdcových a cievnych chorôb, a.s., ku ktorej sme dňa 24. marca 2014 vydali správu audítora, a v ktorej sme vyjadrili náš názor v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti ***Východoslovenský ústav srdcových a cievnych chorôb, a.s.*** k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overili sme súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali 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 sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách č. 49, 52, 57, 59, 63, 65–66, 68, 70–71, 74–75, 77–78, 82–83 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané


z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti *Východoslovenský ústav srdcových a cievnych chorôb, a.s.* v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2013.

V Košiciach, dňa 21.05.2014



TATRA-AUDIT, spol. s r.o.
Hroncova 2, 040 01 Košice
licencia SKAU č. 60


Ing. Gabriela Pituchová
zodpovedný auditor
licencia SKAU č. 413

Správa dozornej rady

Dozorná rada obchodnej spoločnosti Východoslovenský ústav srdcových a cievnych chorôb, a.s., ako najvyšší kontrolný orgán spoločnosti, vykonávala svoju overovaciu a kontrolnú činnosť v súlade s právomocami a povinnosťami danými Stanovami spoločnosti, Štatútom dozornej rady spoločnosti a príslušnými zákonnými ustanoveniami.

Pri kontrole hospodárskej a finančnej činnosti spoločnosti účtovníctva, dokladov, účtov, stavu majetku spoločnosti, jej záväzkov a pohľadávok, dozorná rada, aj v rámci spolupráce s externou audítorskou spoločnosťou TATRA AUDIT s.r.o., Hroncova 2, 040 01 Košice, ktorá vykonáva audit spoločnosti, nezistila rozpory resp. pochybenia. Čo sa týka predložených písomností, dozorná rada má za to, že dokumenty vychádzajú zo skutočného stavu, obsahujú základné údaje o spoločnosti za obdobie od 1.1.2013 do 31.12.2013, jej poslania, organizačnú štruktúru, hodnotenie spoločnosti za rok 2013, majetok, záväzky, hlavné ciele spoločnosti v jednotlivých oblastiach, zabezpečenie finančných zdrojov, návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku, správu nezávislého audítora, výkaz zisku a strát, súvahu, prehľad peňažných tokov a poznámky.

Audítor spoločnosti TATRA AUDIT s.r.o., overil výsledky účtovnej uzávierky VÚSCH a.s. spracované podľa Medzinárodných audítorských štandardov pre finančné vykazovanie a vyjadril názor, že účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve. Zároveň audítor potvrdil, že účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti za rok 2013 sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou za rok 2013.

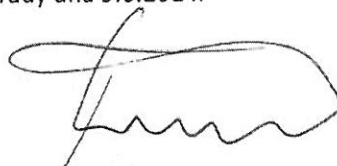
Podnikateľský plán na rok 2014 obsahuje finančný rozpočet na rok 2014. Finančný plán pre rok 2014 vychádza v časti prevádzkových výnosov z predpokladanej situácie vzťahov so zdravotnými poisťovňami, v časti prevádzkových nákladov z predpokladaných nákladov na prevádzku ústavu vrátane investičného plánu a prehľadu peňažných tokov.

Dozorná rada po preskúmaní a prerokovaní predložených písomností, navrhuje a odporúča jedinému akcionárovi, aby pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia:

- I. **zobral na vedomie Správu o výsledkoch kontrolnej činnosti dozornej rady za rok 2013.**
- II. **schválil Návrhy predstavenstva predkladané valnému zhromaždeniu:**
 - a) **riadnu účtovnú závierku za rok 2013 a výročnú správu, ktorej súčasťou je informácia o stave a vývoji majetku spoločnosti**
 - b) **návrh na rozdelenie hospodárskeho výsledku spoločnosti**
 - c) **podnikateľský plán na rok 2014.**

Záverom dozorná rada konštatuje, že v rámci svojej činnosti počas roku 2013 nezistila žiadne porušenia povinností v súvislosti s plnením povinností uložených valným zhromaždením spoločnosti, členmi predstavenstva alebo inými vedúcimi zamestnancami v priamej pôsobnosti predstavenstva, resp. nezistila nedostatky v riadení a hospodárení spoločnosti ani porušovania práv akcionára.

Predložená správa bola prerokovaná na zasadnutí dozornej rady dňa 9.6.2014.



MUDr. Eduard Čurilla, PhD.
predseda dozornej rady