

DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA
O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNO ZÁVIERKOU
v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z. § 23 ods.5
Štatutárnemu orgánu Domova dôchodcov HERTNÍK, n. o.

I. Overila som účtovnú závierku organizácie Domov dôchodcov HERTNÍK, n. o., 086 42 Hertník 90, k 31. decembru 2013, ku ktorej som dňa 5. marca 2014 vydala správu nezávislého audítora a v ktorej som vyjadrila svoj názor v nasledujúcom znení:

Účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie organizácie Domov dôchodcov HERTNÍK, n. o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenie za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

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

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán n. o. Mojou 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 som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor 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 v časti 2 Správa o hospodárení a stave majetku, Majetková a kapitálová štruktúra, 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 overenie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Podľa môjho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe organizácie Domov dôchodcov HERTNÍK, n. o. v súlade s účtovnou závierkou k 31.12.2013.

Ing. Olga Beňová
Licencia SKAU č.24
28.05.2014
Pod papierňou 24
08501 Bardejov

