

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Správa pre akcionárov predstavenstvo spoločnosti

CORINEX COMMUNICATIONS a.s.

Akciová spoločnosť so základným imaním

vo výške 60.000 EUR

Sídlo spoločnosti: Kľukatá 6, 821 05 Bratislava

IČO: 35 751 975

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti CORINEX COMMUNICATIONS a.s., ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, ako aj poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie, s vykázanou bilančnou sumou vo výške 4.659.757 EUR a výsledkom hospodárenia – stratou vo výške – 121.314 EUR.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán 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

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor k tejto účtovnej závierke na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských 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 na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské 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 spoločnosti, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Základ pre podmienený názor

Spoločnosť odpísala do výnosov záväzok, ktorý vznikol prijatím peňažných prostriedkov od spoločnosti Asia Wireless vo výške 574 tis. EUR s odôvodnením, že vrátenie poskytnutých prostriedkov nebolo nárokované, uplynula premlčacia lehota a spoločnosť Asia Wireless zanikla. Na základe dokumentácie, ktorá nám bola predložená nie je možné s istotou určiť obsah zmluvného vzťahu so spoločnosťou Asia Wireless a ani to, či už uplynula premlčacia doba, preto sa nevieme vyjadriť k odpisu záväzku. Z uvedeného dôvodu môžu byť záväzky spoločnosti podhodnotené o 574 tis. EUR a vlastné imanie, výnosy a výsledok hospodárenia za bežné účtovné obdobie môžu byť nadhodnotené v rovnakej výške.

Podmienený názor

Podľa nášho názoru, okrem možných vplyvov skutočnosti opísanej v odsekoch Základ pre podmienený názor, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti

CORINEX COMMUNICATIONS a.s.

Bratislava

k 31. decembru 2013

a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa ku uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

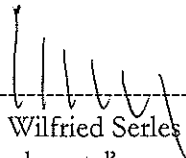
V Bratislave, dňa 30. 04. 2014

IB Grant Thornton Audit, s.r.o.

Audítorská spoločnosť

Licencia SKAu č. 28

Križkova 9, 811 04 Bratislava


Dr. Wilfried Serles
konateľ


IB Grant Thornton Audit, s.r.o.
licencia č. 28


Ing. Martina Runčáková
Auditor licencia SKAu č. 969