

ADUSPHARM s.r.o.
Fraňa Kráľ'a 2049
058 01 Poprad

V Kežmarku, dňa 10. 07. 2014

Audit finančných výkazov spoločnosti ADUSPHARM s.r.o., Fraňa Kráľ'a 2049, 058 01 Poprad, ktorý sme vykonali v súlade s profesijnými štandardami, sme ukončili dňa 30. 06. 2014 .

Audit sa vykonáva na účel poskytnutia primeraného uistenia o tom, že vo finančných výkazoch sa nevyskytujú významné nesprávnosti. Pri plánovaní a výkone auditu berieme do úvahy internú kontrolu finančného vykazovania a vedenia účtovníctva.

V nasledujúcom texte uvádzame zhrnutie zistení z overenia účtovnej závierky spoločnosti za rok 2013:

1/ Počas výkonu auditu finančných výkazov sme neidentifikovali:

- žiadne významné nezvyčajné transakcie
- žiadne významné nedostatky v efektívnom fungovaní internej kontroly finančného vykazovania
- žiadne nelegálne aktivity
- podvod alebo podozrenie z podvodu

2/ Finančné výkazy obsahujú všetky náležitosti vrátane:

- ocenenia pohľadávok
- ocenenia záväzkov
- ocenenia a dobu odpisovania dlhodobých aktív
- zostatky záväzkov
- zostatky pohľadávok

Počas auditu neboli vo finančných výkazoch identifikované žiadne nesprávnosti. Spracovaná účtovná závierka obsahuje všetky údaje v zmysle § 17 zákona o účtovníctve. Údaje uvedené v účtovných výkazoch a poznámkach k účtovnej závierke sú správne a zodpovedajú výstupom z účtovníctva spoločnosti k 31. 12. 2013.

Počas auditu sme mali úplný prístup k účtovným záznamom, vnútorným organizačným smerniciam a iným dokumentom, ktoré sme potrebovali pri výkone auditu. Manažment a zamestnanci spoločnosti ako i externá firma poskytujúca účtovnícke služby nám vychádzali v ústrety.

Podľa nášho názoru je nutné zaoberať sa zmenou a úpravou vnútorných organizačných smerníc podľa súčasne platnej legislatívy.

Účtovníctvo a účtovná dokumentácia spoločnosti ADUSPHARM s.r.o., Fraňa Kráľ'a 2049, 058 01 Poprad sú vedené na dobrej úrovni. K 31. 12. 2013 bola vykonaná komplexná fyzická a dokladová inventarizácia majetku a záväzkov. Stavy zistené pri inventarizácii zodpovedajú stavom vedeným v účtovníctve spoločnosti. Pri overovaní účtovnej závierky spoločnosti za rok 2013 neboli zistené žiadne závažnejšie nedostatky.

Tieto informácie slúžia výhradne na účely informovania konateľov spoločnosti a nie sú určené na žiaden iný účel.

S pozdravom



Audit TM s.r.o.
Ev. č. UDVA č. 368
Ing. Marián Tropp, audítor
Licencia SKAU č. 575