

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

pre spoločníkov spoločnosti PROMENS NITRA, s.r.o.

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

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Promens Nitra, s.r.o, (ďalej len spoločnosť) k 31. decembru 2013, ku ktorej sme dňa 31. januára 2014 vydali správu audítora s nasledujúcim názorom:

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Promens Nitra, s.r.o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k danému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Bez vplyvu na náš názor upozorňujeme na skutočnosť, že vzhľadom na rozhodnutie Valného zhromaždenia o kontrolovanom uzavretí výrobného závodu k septembru 2009, nie je predpoklad o nepretržitom pokračovaní v činnosti spoločnosti, čo spoločnosť popísala v poznámkach k účtovnej závierke.

II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko 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 vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách jej prílohy 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 primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru uvedené účtovné informácie vo výročnej správe spoločnosti Promens Nitra, s.r.o. poskytujú vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31. decembru 2013 a sú v súlade so Zákonom o účtovníctve.

V Nitre, dňa 13. augusta 2014

RENAUDIT CONSULTING, s.r.o.

Vajanského 3, 949 01 Nitra

Obchodný register Okresného súdu v Nitre,

odd. Sro, vložka č.12249/N

Licencia SKAU 238



Ing. Veronika Miklisová,

Zodpovedný audítor

Licencia UDVA 1008