

PRO SANUS, a.s.

**DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA
O OVERENÍ SÚLADU
VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU
ZÁVIERKOU V ZMYSLE ZÁKONA
Č. 540/2007 Z.Z. § -U 23 ODSEK 5**

31. DECEMBER 2013

DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z., § 23 ods. 5

Akcionárovi a predstavenstvu spoločnosti PRO SANUS, a.s.:

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti PRO SANUS, a.s. (ďalej len „spoločnosť“) k 31. decembru 2013 uvedenú v prílohe výročnej správy, ku ktorej sme dňa 25. apríla 2014 vydali správu audítora v nasledujúcom znení:

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárovi a predstavenstvu spoločnosti PRO SANUS, a.s.:

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti PRO SANUS, a.s. (ďalej len „spoločnosť“), ktorá zahŕňa súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných postupov a iné doplňujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku

Štatutárny orgán spoločnosti zodpovedá za zostavenie a verné zobrazenie tejto účtovnej závierky v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, aby neobsahovala významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Na základe týchto štandardov sme povinní spĺňať etické normy a naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahŕňa vykonanie audítorských postupov s cieľom získať audítorské dôkazy o sumách a skutočnostiach zverejnených v účtovnej závierke. Výber audítorských postupov závisí od úsudku audítora vrátane zhodnotenia rizík, že účtovná závierka obsahuje významné nesprávnosti z dôvodu podvodu alebo chyby. Pri hodnotení týchto rizík audítor posudzuje vnútorné kontroly spoločnosti týkajúce sa zostavenia a verného zobrazenia účtovnej závierky. Cieľom posúdenia vnútorných kontrol spoločnosti je navrhnuť vhodné audítorské postupy za daných okolností, nie vyjadriť názor na účinnosť týchto vnútorných kontrol. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných postupov a primeranosti účtovných odhadov štatutárneho orgánu spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že získané audítorské dôkazy poskytujú dostatočný a primeraný základ na vyjadrenie nášho názoru.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka zobrazuje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti PRO SANUS, a.s. k 31. decembru 2013 a výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu, v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočnosti

Upozorňujeme na poznámku II.2 priloženej účtovnej závierky, ktorá popisuje finančnú situáciu spoločnosti. Spoločnosť dosiahla za rok 2013 stratu vo výške 756 034 EUR. K 31. decembru 2013 spoločnosť vykazuje záporné vlastné imanie vo výške 1 178 994 EUR a krátkodobé záväzky (riadky 106 a 118 súvahy) prevyšujú obežný majetok (riadok 030 súvahy) o 310 025 EUR. Táto skutočnosť ako aj iné skutočnosti vyvolávajú pochybnosti o schopnosti spoločnosti pokračovať nepretržite vo svojej činnosti. Spoločnosť je závislá od pokračujúcej podpory zo strany svojej konečnej materskej spoločnosti. Účtovná závierka neobsahuje úpravy, ktoré by mohli byť potrebné a vyplývali by z výsledku tejto neistoty. Náš názor nie je vzhľadom na túto skutočnosť modifikovaný.

II. Overili sme tiež 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 názor o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. 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 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Údaje a informácie iné ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou zostavenou k 31. decembru 2013.

Bratislava 13. júna 2014



Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014



Ing. Wolda K. Grant, FCCA
zodpovedný audítor
Licencia SKAu č. 921

VÝROČNÁ SPRÁVA

PRO SANUS, a.s.

za rok 2013

Základné údaje o spoločnosti:

Obchodné meno spoločnosti:	PRO SANUS, a.s.
Právna forma:	akciová spoločnosť
Identifikačné číslo:	35 875 704
Základné imanie spoločnosti:	1 669 856 EUR
Počet akcií:	100 ks, kmeňové, zaknihované
Menovitá hodnota jednej akcie:	332 EUR
Počet akcií:	24 ks, kmeňové, zaknihované
Menovitá hodnota jednej akcie:	33 194 EUR
Počet akcií:	28 ks, kmeňové, zaknihované
Menovitá hodnota jednej akcie:	30 000 EUR

Predmet činnosti:

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod),
- kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- podnikateľské poradenstvo v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom priemyselného a spotrebného tovaru v rozsahu voľnej živnosti,
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb - obstarávateľské služby spojené s prenájomom,
- poskytovanie zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení,
- pracovná zdravotná služba,
- kozmetické služby

Sídlo spoločnosti: Daxnerovo nám. 3, 821 08 Bratislava
Slovenská republika

Deň vzniku spoločnosti: 12. 02. 2004

Audítor: Deloitte Audit s.r.o., so sídlom Einsteinova 23, 851 01 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 31 343 414, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.: 4444/B a v zozname audítorov vedenom Slovenskou komorou audítorov pod č. licencie SKAu 014

Orgány spoločnosti:**Predstavenstvo:**

Ing. Viktor Földes - predseda predstavenstva
Móra Krausza 515/5, 945 01 Komárno- Nová Stráž

Waldemar Krzysztof Kmieciak - člen predstavenstva
Konopná 3200/3, 900 25 Chorvátsky Grob

Ing. Marián Koreň - člen predstavenstva
Studenohorská 2/A, 841 03 Bratislava

Dozorná rada:

Ing. Martin Bohunický - člen dozornej rady
Šustekova 3613/14, 851 04 Bratislava

Ing. Andrej Dobrota - člen dozornej rady
Hlavná 264, 976 65 Bacúch
(do 06. 04. 2013 a od: 05. 02. 2014)

MUDr. Ivana Revayová - člen dozornej rady
Družstevná 467, 916 01 Stará Turá (od: 05. 02. 2014)

MUDr. Mária Karovičová - člen dozornej rady
Holíčska 36, 851 05 Bratislava (do 29. 04. 2013)

Informácia o vývoji účtovnej jednotky, o stave, v ktorom sa nachádza a o významných rizikách a neistotách.

Pohyb a stav majetku spoločnosti v priebehu roku 2013 je uvedený v účtovných výkazoch a poznámkach účtovnej závierky, ktoré sú súčasťou tejto výročnej správy. Podľa predložených podkladov a výsledkov vykázala spoločnosť v roku 2013 hospodársky výsledok – stratu vo výške 756 034 EUR (slovom: sedemstopäťdesiatšesťtisíc tridsaťštyri eur). Bližšie informácie sú v účtovnej závierke, ktorá je súčasťou výročnej správy.

Údaje v tabuľke sú uvedené v celých eurách

<i>Ukazovatele</i>	<i>31.12.2013</i>	<i>31.12.2012</i>
<i>Aktíva / Pasíva</i>	5 113 247	2 617 055
<i>Vlastné imanie</i>	- 1 178 994	- 422 960
<i>Základné imanie</i>	1 669 856	1 669 856
<i>Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie zisk(+), strata(-)</i>	-756 034	-1 616 401
<i>Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti</i>	-1 396	-2 042 429
<i>Tržby z predaja vlastných služieb</i>	3 807 223	3 020 544
<i>Výrobná spotreba</i>	1 217 032	628 520
<i>Osobné náklady</i>	2 185 024	1 465 165

Spoločnosť PRO SANUS, a.s. sa zahrňuje do konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti ProCare, a. s., so sídlom v Bratislave, Einsteinova 23 – 25.

Vplyv účtovnej jednotky na životné prostredie

Spoločnosť nevykonáva žiadnu činnosť, ktorá by mala alebo mohla mať vplyv na životné prostredie.

Vplyv účtovnej jednotky na zamestnanosť

Ku dňu zostavenia účtovnej závierky Spoločnosť zamestnávala 113 zamestnancov a priemerný ročný stav bol 94 zamestnancov.

Informácia o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa

Priamo v súvislosti s podnikaním spoločnosti po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa nedošlo k udalostiam osobitného významu, okrem zmien v dozornej rade uvedených vyššie.

Výdavky na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Spoločnosť nemá priame výdavky na činnosti v oblasti výskumu a vývoja, ktoré by sa týkali predmetu podnikania.

Obstarávanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov ovládajúcej osoby

Spoločnosť v roku 2013 neobstarala vlastné akcie, prípadne dočasné listy či obchodné podiely. Rovnako spoločnosť neobstarala akcie, dočasné listy alebo obchodné podiely ovládajúcej osoby.

Návrh na vysporiadanie straty

Spoločnosť za rok 2013 vykázala stratu vo výške 756 034 EUR (slovom: sedemstopäťdesiatšesť tisíc tridsaťštyri eur), ktorú predstavenstvo spoločnosti navrhne na valnom zhromaždení zaúčtovať na účet neuhradenej straty minulých rokov.

Údaj o organizačnej zložke v zahraničí

Spoločnosť nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

Informácia o predpokladanom budúcom vývoji činnosti účtovnej jednotky a o zásadných zámeroch obchodného vedenia spoločnosti na budúce obdobie

Spoločnosť sa bude aj v roku 2014 sústreďovať na zvyšovanie svojej výkonnosti, efektivity a rozsahu poskytovanej zdravotnej starostlivosti, ktorá by mala priniesť aj zlepšenie finančných výsledkov.

Bratislava, 09.06.2014



PRO SANUS a.s.

Ing. Viktor Földes
predseda predstavenstva



PRO SANUS a.s.

Waldemar Krzysztof Kmiecik
člen predstavenstva

Príloha: účtovná závierka k 31. decembru 2013