

DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA
O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU
v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5
pre spoločníkov spoločnosti Old Herold Hefe s.r.o.

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Old Herold Hefe s.r.o. k 31. januáru 2014 uvedenú v prílohe, ku ktorej sme dňa 31. marca 2014 vydali správu audítora a v ktorej sme vyjadrili svoje audítorské stanovisko v nasledujúcom znení:

Stanovisko

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Old Herold Hefe s.r.o. k 31. januáru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočností

Bez vplyvu na náš názor, upozorňujeme na časť E bod (a) poznámok účtovnej závierky. Priložená účtovná závierka spoločnosti bola zostavená za predpokladu, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Ako sa ďalej uvádza v časti M poznámok účtovnej závierky, spoločnosť vykazuje k 31. januáru 2014 záporné vlastné imanie vo výške 194 950 EUR. Táto skutočnosť indikuje významnú neistotu, ktorá môže vyvolať značné pochybnosti o nepretržitosti trvania spoločnosti.

Spoločnosť Old Herold Hefe s.r.o. dostala od jediného spoločníka vyhlásenie o jeho finančnej podpore v blízkej budúcnosti. Tieto skutočnosti sú opísané v časti M poznámok účtovnej závierky.

II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy zodpovedá 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 1-6 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. januáru 2014. 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 stanoviska audítora.

Podľa nášho stanoviska uvedené účtovné informácie vo výročnej správe spoločnosti Old Herold Hefe s.r.o., poskytujú vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31. januáru 2014, a sú v súlade so zákonom o účtovníctve č.431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

Bratislava, 14. Augusta 2014

Rödl & Partner Audit, s. r. o.
Lazaretská 8
811 08 Bratislava
Obchodný register Okresného súdu Bratislava
Vložka číslo 14122/B
Licencia SKAU 147



A handwritten signature in black ink, appearing to be "M. Ivaško".

Ing. Mikuláš Ivaško
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 48