

Dodatok správy audítora

o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z. § 23 odsek 5
manažmentu spoločnosti DISPOMED s.r.o.,
Košice

I. Overila som účtovnú závierku spoločnosti DISPOMED, s.r.o. k 31. decembru 2012, ku ktorej som dňa 10. júna 2014 vydala správu audítora a v ktorej som vyjadrila svoje audítorské podmienené stanovisko v nasledujúcom znení:

Základ pre podmienené stanovisko

Nezúčastnila som sa fyzickej inventúry zásob vykonanej ku 31. decembru 2013. Vzhľadom na charakter záznamov spoločnosti som sa mohla len čiastočne presvedčiť o existencii zásob inými audítorskými postupmi.

Podmienené stanovisko

Podľa môjho stanoviska, s výnimkou možných účinkov skutočnosti uvedenej v odseku „Základ pre podmienené stanovisko“, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti DISPOMED, s.r.o., ku 31. decembru 2013, a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overila som taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Mojou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie som vykonala 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 vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe som posúdila s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2012. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoverovala. Som presvedčená, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie stanoviska audítora.

Podľa môjho stanoviska uvedené účtovné informácie vo výročnej správe spoločnosti DISPOMED, spol. s r.o. so sídlom v Košiciach poskytujú vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31. decembru 2013 a sú v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov.

10. decembra 2014



Ing. Oľga Diennešová
audítor, licencia SKAU č. 159