

Dodatok správy audítora

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

pre akcionárov

HOTEL DEVÍN, a.s.

I. Overila som účtovnú závierku spoločnosti HOTEL DEVÍN, a.s. („Spoločnosť“) k 31. decembru 2014, uvedenú v prílohe výročnej správy, ku ktorej som dňa 27.03.2015 vydala správu nezávislého audítora a v ktorej som vyjadrila svoj názor v nasledujúcom znení:

Stanovisko

Podľa môjho názoru, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti HOTEL DEVÍN, a.s. k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočnosti

Bez vplyvu na môj názor upozorňujem na skutočnosť, že spoločnosť dosiahla k 31.12.2014 záporné vlastné imanie vo výške 1 046 618 Eur, t.j. je v predĺžení. Uvedená situácia naznačuje existenciu významnej neistoty, ktorá môže vyvolať pochybnosť o schopnosti spoločnosti naďalej nepretržite pokračovať v činnosti. Manažment pripravuje opatrenia, prijatím ktorých sa postupne zníži predĺženie spoločnosti až do jeho úplného odstránenia. Materská spoločnosť nemá v úmysle ukončiť podnikateľskú činnosť spoločnosti HOTEL DEVÍN, a.s. minimálne po dobu 12 mesiacov po skončení účtovného obdobia roku 2014.

II. Overila som súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán Spoločnosti. Mojou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, 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 –9 som posúdila s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2014. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoverovala. Som presvedčená, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Podľa môjho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti HOTEL DEVÍN, a.s. v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2014.

Bratislava, 15. apríla 2015

Ing. Erika Kremnická
audítorka
Šamorínska 64
821 06 Bratislava
licencia UDVA č. 1092

