

Dodatok správy audítora

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

Spoločníkom spoločnosti MIKOMIX, spol. s r.o., Rosina

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti MIKOMIX, spol. s r.o., Rosina (ďalej len spoločnosť) k 31. decembru 2014 uvedenú v časti L výročnej správy, ku ktorej sme dňa 2. júla 2015 vydali správu audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj audítorský názor v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti MIKOMIX spol. s r.o., Rosina k 31.decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočností

Bez vplyvu na náš názor upozorňujeme na skutočnosť, že majetok spoločnosti MIKOMIX spol. s r.o., Rosina ku dňu účtovnej závierky je zložený z neobežného (dlhodobého) majetku vo výške 4.758.021,-€ a obežného (krátkodobého) majetku vo výške 1.458.185,-€ a časového rozlíšenia 13.036,- EUR. Tento majetok je krytý vlastnými zdrojmi vo výške 1.305.439,- €, záväzkami vo výške 4.753.180,- € a časovým rozlíšením vo výške 170.623,- €. Dlhodobá časť z cudzích zdrojov je len vo výške 481.773,-€. Spoločnosť teda využíva krátkodobé zdroje na krytie dlhodobého majetku vo výške 2.885.992,-€, z toho sú záväzky voči spoločníkom – prijaté pôžičky od spoločníkov vo výške 293.601,-€.


- 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 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 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 názoru audítora.

Podľa nášho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti MIKOMIX, spol. s r.o., Rosina na stranách 5 až 10, poskytujú vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31.12.2014, a sú v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších prepisov.

Ing. Katarína Plešková

Zodpovedný audítor, Licencia SKAU č. 426



Lysica 154, 013 05 Belá, okr. Žilina

V Martine, dňa 28. augusta 2015

AT consulting, k.s., 036 01 Martin, Tulská č.9
OR OS Žilina, oddiel Sr., vložka č. 10094/L
Licencia SKAU č. 312

