

## Dodatok správy audítora

### Správa o overení súladu Výročnej správy s účtovnou závierkou v zmysle § 23 ods. 5 zákona č. 540/2007 Z.z.

Akcionárom a štatutárnemu orgánu spoločnosti SEZ DK a. s.

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti SEZ DK a.s., so sídlom M. R. Štefánika 1831/46, Dolný Kubín, IČO: 36 854 174, zostavenú k 31. decembru 2014, ku ktorej sme dňa 15. mája 2015 vydali správu audítora v nasledujúcom znení a je pripojená k výročnej správe :

Akcionárom a štatutárnemu orgánu spoločnosti SEZ DK a. s.

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti SEZ DK a.s., so sídlom M. R. Štefánika 1831/46, Dolný Kubín, IČO: 36 854 174 („ spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

#### **Zodpovednosť štatutárneho orgánu spoločnosti za účtovnú závierku**

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v platnom znení a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku 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. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočné a vhodné východisko pre náš názor.

#### **Názor**

Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti SEZ DK a.s., k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu, v súlade so Zákonom o účtovníctve.

Bratislava, 15. máj 2015

Audit – Grácia s.r.o.

Licencia SKAU č. 313

Mliekárská 9, Bratislava

IČO: 36 771 619

Zápis v OR Okresného súdu Bratislava I.

Oddiel: Sro, vložka č. 45741/B



Ing. Jana Magátová

Zodpovedný audítor

Licencia SKAU 908