

Dodatok správy audítora

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

- I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti **Palmer Capital RE Slovakia, s.r.o., so sídlom v Košiciach, IČO: 36681385**, (ďalej len spoločnosti) k 31. decembru 2014, zostavenú dňa 27.02.2015, ku ktorej sme dňa 31. marca 2015 vydali správu audítora s nasledujúcim názorom so zdôraznením skutočností:

„Názor

*Podľa nášho názoru účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti **Palmer Capital RE Slovakia, s.r.o., so sídlom v Košiciach** k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k danému dátumu v súlade so Zákonom o účtovníctve.*

Zdôraznenie skutočností

Bez toho, aby sme týmto podmienili náš názor poukazujeme na skutočnosť, že spoločnosť za rok 2014 vykazuje nepriaznivý hospodársky výsledok - stratu vo výške 1 917 004 €, čím spoločnosť prehĺbila vykázané záporné vlastné imanie vo výške (-) 2 223 849 €, a teda je v predĺžení.

Upozorňujeme na pretrvávajúce nepriaznivé pomery medzi krátkodobými pohľadávkami (netto 255 007 €) a krátkodobými záväzkami (11 661 352€). Okrem toho vykazuje spoločnosť bankové úvery v hodnote 12 000 000 €.

Napriek tomu, že podstatnú časť záväzkov tvoria záväzky voči spoločníkom (11 298 294 €) doporučujeme prijať opatrenia na zabezpečenie schopnosti naďalej nepretržite pokračovať v činnosti, a to predovšetkým zabezpečením vlastných zdrojov financovania, najmä vykazovaním kladného hospodárskeho výsledku v budúcich obdobiach.“

- II. Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedné vedenie spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia názor 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 poklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s hore uvedenou účtovnou závierkou.

31. marca 2015



Overenie vykonala: HURINES s.r.o., Zámoyského 41, 064 01 Stará Ľubovňa
Licencia SKAU 193

Zodpovedná audítorka: Ing. Marta Richterová, Licencia SKAU 145