

Dodatok správy audítora

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

Štatutárnemu orgánu spoločnosti PHAREX, s.r.o.

I. Overila som účtovnú závierku spoločnosti PHAREX, s.r.o. , Prieložtek 1, 036 01 Martin, IČO: 44 073 4370 k 31. decembru 2014, uvedenú na strane 4 a 5 výročnej správy, ku ktorej som dňa 30.11.2015 vydala správu audítora a v ktorej som vyjadrila môj auditorský názor v nasledujúcom znení :

Základ pre podmienený názor

Jedná sa o prvý audit účtovnej jednotky. Konečné stavy vykázané v predchádzajúcej účtovnej závierke zostavenej k 31. decembru 2013 neboli auditované. Moje stanovisko k účtovnej závierke za bežné obdobie končiace sa 31. decembra 2014, bolo modifikované, a to z dôvodu možného vplyvu tejto skutočnosti na auditovanú účtovnú závierku.

Podmienený názor

Podľa môjho názoru, s výnimkou možných účinkov skutočnosti uvedenej v odseku Základ pre podmienený názor, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti PHAREX, s.r.o. k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa 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 auditorskými 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 na strane 4 a 5 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 primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

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

audítor: Ing. Oľga Sitárová

číslo licencie: 778

podpis audítora:

dátum správy audítora: 30. 11. 2015

adresa audítora: Školská 435/3, 039 01 Turčianske Teplice

