

## *Dodatok správy audítora*

### *o overení súladu*

*Výročnej správy s účtovnou závierkou  
v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z. § 23 odsek 5*

spoločníkom spoločnosti Lanfer, s. r. o

I. Overila som účtovnú závierku spoločnosti Lanfer, s. r. o. k 31. decembru 2014, ku ktorej som dňa 04.12. 2015 vydala správu nezávislého audítora a v ktorej som vyjadrila svoj názor v nasledujúcom znení:

#### *Základ pre podmienený názor*

V spoločnosti bola v roku 2014 ukončená daňová kontrola prebiehajúca od roku 2012 na daň z pridanej hodnoty. Daňový úrad Nitra, pobočka Topoľčany rozhodnutím zo dňa 02.12.2014 vyrubil rozdiel na dani z pridanej hodnoty podľa zákona číslo 222/ 2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov za jednotlivé zdaňovacie obdobia roku 2012 v celkovej výške 237 457,56 Eur. Spoločnosť podala odvolanie v zákonom stanovenej lehote. Finančné riaditeľstvo Slovenskej republiky rozhodnutiami zo dňa 10.06.2015 potvrdilo vyrubené rozdiely na dani z pridanej hodnoty za zdaňovacie obdobia roku 2012.

Vyrubený rozdiel na dani z pridanej hodnoty vo výške 237 457,56 Eur v roku 2014 nebol v účtovníctve zaúčtovaný. Zaúčtovaním tejto významnej sumy by sa vlastné imanie spoločnosti znížilo o 237 457,56 Eur a hodnota záväzkov zvýšila o tú istú sumu. Uvedená situácia naznačuje existenciu významnej neistoty, ktorá môže vyvolať závažnú pochybnosť o schopnosti spoločnosti naďalej nepretržite pokračovať v činnosti.

#### *Podmienený názor*

Podľa nášho názoru, s výnimkou účinkov skutočností opísaných v odseku Základ pre podmienený názor, účtovná závierka vo všetkých významných súvislostiach poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti **Lanfer, 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 sme taktiež 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 tohto 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 som posúdila s informáciami 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 účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti Lanfer, s. r. o. sú v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2014.*

V Trnave dňa 21. 12. 2015

PROMT AUDIT, s. r. o.,  
Trstínska cesta 9  
917 01 Trnava  
Licencia SKAU 244



*Mária Habartová*  
Ing. Mária Habartová  
Zodpovedný audítor  
Licencia SKAU 695