

**DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA
O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY
S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU
k 31.12. 2013**

EDMART, s.r.o.
Kráľovské údolie 22
811 02 Bratislava
Obchodný register, vložka č. 22079/B
Licencia UDVA č. 331

Ing. Martina Strýčková, PhD.
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 833

Bratislava, 29.mája 2015

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

Spoločníkom spoločnosti SETTOUR SLOVAKIA spol. s r. o.

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti **SETTOUR SLOVAKIA spol. s r. o.** k 31. decembru 2013 uvedenú v prílohe , ku ktorej sme dňa 30.decembra 2014 vydali správu nezávislého audítora a v ktorej sme vyjadrili svoj názor v nasledujúcom znení:

Základ pre podmienený názor

Nakoľko sme boli vymenovaní za audítora spoločnosti koncom roku 2014, nemohli sme sa zúčastniť fyzickej inventúry zásob a ani sa ubezpečiť o množstvách týkajúcich sa daných zásob evidovaných k 31.12.2013 vo výške 19 548,42 Eur alternatívnym spôsobom.

Po vykonaní audítorských postupov opísaných v predchádzajúcich odsekoch sme nemohli získať dostatočné a vhodné audítorské dôkazy týkajúce sa začiatkových stavov.

Spoločnosť k 31.12.2013 neúčtovala o odloženej dani a nezostavila cash – flow aj napriek skutočnosti, že mala povinnosť auditu.

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 **SETTOUR SLOVAKIA spol. s r. o.** k 31. decembru 2013 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 nasledovné skutočnosti:

1. Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2013 neobsahovali údaje v zmysle Opatrenia Ministerstva financií SR č. 4455/2003-92 z 31.03.2003 v znení neskorších predpisov,

ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky.

2. Spoločnosť evidovala k 31.12.2013 na účte 411 – Základné imanie, nižšiu výšku základného imania o 3 321,22 Eur ako je zapísané v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I.
3. Účtovná jednotka metodicky nesprávnym účtovaním nadhodnotila aktíva a pasíva na účtoch 315 – Ostatné pohľadávky a 383 – Výdavky budúcich období v rovnakej výške 12 737,70 Eur.

Iná skutočnosť

Účtovná závierka spoločnosti za rok končiaci 31. decembra 2012 nebola overená audítorm, nakoľko spoločnosť nemala povinnosť overenia audítorm v zmysle § 19 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

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 overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Tieto štandardy požadujú, aby audítorm 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 sme posúdili s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overovanie poskytuje dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Podľa nášho názoru sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti SETTOUR SLOVAKIA spol. s r. o. vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou zostavenou k 31.12.2013 a sú v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov.

EDMART, s.r.o., Kráľovské údolie 22, 811 02 Bratislava

Licencia UDVA č. 331

Ing. Martina Strýčková, PhD., Zodpovedný audítorm

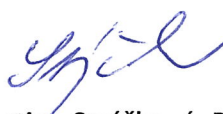
Licencia SKAU č. 833

Bez vplyvu na náš názor upozorňujeme na skutočnosť, že spoločnosť **SETTOUR SLOVAKIA spol. s r. o.** neuviedla vo výročnej správe úplné informácie v zmysle § 20 ods. 1 písm. a) zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

V Bratislave, dňa 29. mája 2015

EDMART, s.r.o.
Kráľovské údolie 22
811 02 Bratislava
Obchodný register, vložka č. 22079/B
Licencia UDVA č. 331




Ing. Martina Strýčková, PhD.
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 833