

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 TECHNUM, spol. s r.o.

I. Overil som účtovnú závierku spoločnosti TECHNUM, spol. s r.o. k 31. decembru 2015, ku ktorej som dňa 15. marca 2016 vydal správu audítora a v ktorej som vyjadril svoje audítorský názor v nasledujúcom znení:

Základ pre podmienený názor

Ako sa uvádza v účtovnej závierke, spoločnosť má vysoké pohľadávky, z toho po lehote splatnosti je viac ako polovica pohľadávok a opravné položky k nim sú podľa môjho názoru vytvorené v nedostatočnej výške. Ich výška by mala byť vyššia minimálne o hodnotu 250 tis. Eur, čo by predstavovalo zvýšenie nákladov o túto sumu. Tieto skutočnosti spôsobili, že som vydal podmienený audítorský názor k účtovnej závierke za rok 2015.

Podmienený názor

Podľa môjho názoru, okrem vplyvov skutočností uvedených v odseku Základ pre podmienený názor, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti TECHNUM, spol. s r.o. k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

II. Overil 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 vykonal 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 som posúdil s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoveroval. Som presvedčený, že vykonané overovanie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie názoru audítora.

Podľa môjho názoru uvedené účtovné informácie vo výročnej správe spoločnosti TECHNUM, spol. s r.o. poskytujú vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31. decembru 2015, a sú v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

Ing. Stanislav Čistý
Poprad, Vagonárska 81
č. licencie 151
Poprad dňa 23. júna 2016



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Stanislav Čistý".