

# **Dodatok správy audítora**

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

### **Spoločníkom a štatutárnym orgánom spoločnosti PULImedical spol. s r.o.**

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti PULImedical spol. s r.o., so sídlom Nádražná 34, 900 28 Ivanka pri Dunaji, IČO: 31344399 zostavenú k 31.decembru 2017, ku ktorej sme dňa 19.3.2018 vydali správu audítora v nasledujúcom znení a je pripojená k výročnej správe:

### **Spoločníkom spoločnosti PULImedical spol. s r.o.**

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti PULImedica spol. s r.o., ktorá obsahuje súvahu k 31.decembru 2017, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú prehľad významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

### **Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku**

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len "zákon o účtovníctve") a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

### **Zodpovednosť audítora**

Našou zodpovednosťou je vyjadriť stanovisko k tejto účtovnej závierke na základe auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia stanoviska k účinnosti interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa vyhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód ako aj primeranosti účtovných odhadov, ktoré urobil štatutárny orgán, ako aj vyhodnotenie celkovej prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočné a vhodné východisko pre naše stanovisko.

## Stanovisko

Podľa nášho stanoviska, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti PULImedical spol. s r.o. k 31. decembru 2017 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve.

Bratislava, 19.3.2018.

VENORA AUDIT, s.r.o.  
Saratovská 6E, 841 02 Bratislava  
Licencia SKAU č. 164



Ing. Veronika Witkovská  
Zodpovedný auditor  
Licencia SKAU č. 720

## Správa o overení súladu Výročnej správy s účtovnou závierkou

### II. Overili sme tiež súlad výročnej správy s uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenej výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe overenia vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby auditor 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 2017. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie stanoviska audítora.

Podľa nášho stanoviska sú účtovné informácie uvedené vo výročnej správe vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou spoločnosti Pulimedical spol. s r.o. zostavenou k 31. decembru 2017 a sú v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

V Bratislave, 28. júna 2018

VENORA AUDIT, s.r.o.  
Saratovská 6E, 841 02 Bratislava  
Licencia SKAU č. 164



Ing. Veronika Witkovská  
Zodpovedný auditor  
Licencia SKAU č. 720