

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Valnému zhromaždeniu spoločnosti Slovena a.s. Žilina

Uskutočnila som audit priloženej účtovnej zvierky **spoločnosti Slovena a.s. Žilina.**

so sídlom 010 01 Žilina, Kysucká cesta 3, IČO 31622259, ktorá obsahuje súvahu k 31.decembru 2014, 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 zvierku:

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej zvierky, 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 zvierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

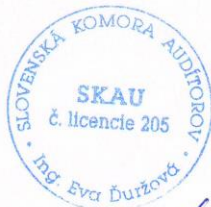
Zodpovednosť audítora:

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť stanovisko k tejto účtovnej zvierke na základe môjho auditu. Audit som vykonala v súlade s medzinárodnými auditorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, audit naplánovať a vykonať tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná zvierka neobsahuje významné nesprávnosti. Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie auditorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej zvierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej zvierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej zvierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol navrhnúť auditorské 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 zvierky. Som presvedčená, že auditorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre moje auditorské stanovisko.

Stanovisko :

Podľa môjho stanoviska účtovná zvierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie **spoločnosti Slovena a.s. Žilina k 31. decembru 2014 a na výsledky jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu** v súlade so zákonom o účtovníctve.

V Trenčíne 11.03.2015



Ing. Eva Ďuržová
číslo licencie 205
Veľkomoravská 44
911 05 Trenčín

**DODATOK SPRÁVY AUDÍTORA
O OVERENÍ SÚLADU VÝROČNEJ SPRÁVY S ÚČTOVNOU ZÁVIERKOU**

v zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23, odst..5

IČO : 31622259

Pre : Valné zhromaždenie akcionárov Slovena a.s. Žilina.

- I. Overila som účtovnú závierku spoločnosti Slovena a.s. Žilina k 31.12. 2014, ku ktorej som dňa 11.03.2015 vydala správu audítora so stanoviskom :

Stanovisko :

Podľa môjho stanoviska, účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti Slovena a.s. Žilina k 31.12. 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k danému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

- II. Overila som taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia správy je zodpovedný predseda predstavenstva spoločnosti. Mojou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Uskutočnila som audit súladu výročnej správy s ročnou účtovnou závierkou spoločnosti Slovena a.s. Žilina so sídlom 010 01 Žilina, Kysucká cesta 3 za rok, ktorý sa skončil k 31.decembru 2014 a ktorá sa spolu s mojou správou audítora uvádza v tejto výročnej.správe.

Zodpovednosť audítora :

Audit som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi ISA aplikovateľnými pre audit súladu .Podľa týchto

štandardov mám audit naplánovať a vykonať tak, aby som získala primerané uistenie , či je **výročná správa spoločnosti** v súlade s účtovnou závierkou , ktorú som auditovala. Audit zahŕňa overenie príslušných dôkazov ako aj prečítanie ostatných finančných aj nefinančných informácií, ktoré sú okrem účtovnej závierky zahrnuté do tejto **výročnej správy, či sú s touto účtovnou závierkou konzistentné.**

Som presvedčená, že audit poskytuje primerané východisko pre moje stanovisko.

Stanovisko :

Podľa môjho stanoviska **výročná správa spoločnosti Slovena Žilina a.s. so sídlom 010 01 Žilina, Kysucká cesta 3 za rok 2014 je vo všetkých významných súvislostiach v súlade s auditovanou účtovnou závierkou za rok, ktorý sa skončil spoločnosti k 31. decembru 2014** a ktorá sa spolu s mojou správou audítora uvádza v tejto výročnej správe.

V Trenčíne 04.05. 2015



Ing. Eva Ďuržová
číslo licencie 205

podpis audítora

*✓ ✓ ✓
E. Ďuržová*

adresa audítora :

Veľkomoravská 44
911 05 Trenčín