

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

V zmysle zmluvy medzi overovaným subjektom a audítorom som uskutočnila audítorské overovanie priloženej účtovnej závierky akciovej spoločnosti Senická mliekárň a.s. Priemyselná 1339, 905 01 Senica , IČO 31 412 092, ktorá obsahuje súvahu zostavenú k 31.12.2008 ako aj súvisiaci výkaz ziskov a strát za rok, ktorý sa k uvedenému dátumu skončil, daňové priznanie a poznámky.

Za účtovnú závierku je zodpovedné vedenie spoločnosti. Spoločnosť je zodpovedná za zostavenie účtovnej závierky a vedenie účtovníctva tak, aby bolo úplné, preukazné a správne v súlade s platnými zákonmi a predpismi.

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť na túto účtovnú závierku názor, ktorý vychádza z môjho auditu.

Audit som uskutočnila v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardami a etikou. Podľa týchto štandardov mám audit naplánovať a vykonať tak, aby som získala primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahŕňa overenie dôkazov, ktoré dokladujú sumy a iné údaje v účtovnej závierke, na základe testov. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie použitých účtovných princípov a zhodnotenie významných odhadov, ktoré uskutočnila účtovná jednotka, ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky ako celku.

Som presvedčená, že môj audit poskytuje primerané východisko pre môj názor.

Podľa môjho názoru účtovná závierka spoločnosti Senická mliekárň a.s. poskytuje verný a pravdivý obraz o finančnej situácii účtovnej jednotky k 31.12.2008 a výsledku hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu v súlade so slovenským zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov.

V Senici, 24.marca 2009

