

Správa nezávislého audítora

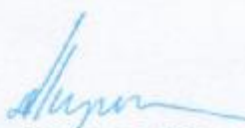
o overení účtovnej závierky, určená valnému zhromaždeniu spoločnosti
Hotel Flóra, a.s. so sídlom v Trenčianskych Tepliciach

1. Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky Hotel Flóra, a.s. so sídlom v Trenčianskych Tepliciach (ďalej len „spoločnosť“), ktorá pozostáva z priloženej súvahy, výkazu ziskov a strát a poznámok, obsahujúcich prehľad peňažných tokov za účtovné obdobie končiacie dňom 31.12.2008.
2. Predstavenstvo, prokurista a manažment spoločnosti sú v zmysle platných právnych predpisov zodpovední za vedenie účtovníctva, za jeho správnosť, úplnosť, preukázateľnosť a zrozumiteľnosť ako i za samotné zostavenie účtovnej závierky a vykonanie inventarizácie majetku, záväzkov a vlastného imania. Našou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku, ktorý vychádza z výsledkov auditu.
3. Audit sme uskutočnili v súlade s Medzinárodnými auditorskými štandardami ISA. Podľa týchto štandardov sme audit naplánovali a vykonali tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahŕňa overenie dôkazov, ktoré podporujú alebo dokladujú sumy a iné údaje v účtovnej závierke na základe testov. Audit ďalej obsahuje zhodnotenie použitých účtovných zásad a princípov a zhodnotenie významných odhadov, ktoré uskutočnil manažment pri zostavovaní účtovnej závierky ako aj zhodnotenie prezentácie účtovnej závierky. Sme presvedčení, že audit poskytol primerané východisko pre vyjadrenie nášho názoru.
4. Podľa nášho názoru účtovná závierka vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu spoločnosti Hotel Flóra, a.s. so sídlom v Trenčianskych Tepliciach k 31.12.2008 a taktiež výsledky jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil ku uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve a podľa predpisov pre účtovníctvo, platných v Slovenskej republike.
5. O overení účtovnej závierky spoločnosti, zostavenej k 31.12.2007 sme dňa 6. februára 2008 vydali správu s nepodmieneným názorom.

V Žiline, dňa 13. februára 2009



SAPEX, s.r.o.
Závodská cesta 2962/14, 010 01 Žilina
Č. licencie SKAU č. 204, IČO 31 632 459
registrovaná na OR OS v Žiline, oddiel Sro
vložka č. 2737/L.


Ing. Ján Šapara, PhD., CA
A. Bernoláka č. 3, Žilina
zodpovedný audítor
č. dekrétu SKAU 505