

**Usnesení Valné hromady AEM
konané dne 1. března 2017 v Praze**

1) Valná hromada schválila

- a. Zprávu o činnosti AEM za rok 2016 a plán činnosti na rok 2017 - přednesené výkonnou ředitelkou AEM Bc. Zuzanou Šolcovou
- b. Zprávu o hospodaření AEM za rok 2016, rozpočet AEM na rok 2017, řádnou účetní uzávěrku k 31. 12. 2016 a hospodářský výsledek za rok 2016 přednesené Bc. Zuzanou Šolcovou
- c. Ukončení členství pro neplacení příspěvků
- d. Doplnění jednoho člena předsednictva AEM Ing. Odřich Životský

2) Valná hromada bere na vědomí

- a. Zprávu Dozorčí rady AEM - přednesenou členem dozorčí rady. Ing. Jiřím Dudorkinem

3) Valná hromada ukládá

- a. Předsednictvu AEM průběžně doplňovat program AEM na rok 2017 podle aktuálních potřeb
- b. Předsednictvu AEM zabezpečit audit za rok 2017
- c. Výkonné ředitelce AEM zabezpečovat realizaci plánu činnosti na rok 2017
- d. Výkonné ředitelce AEM vydat materiály Valné hromady do konce března 2017
- e. Sekretariátu AEM vystavit faktury na členské příspěvky do 15. ledna následujícího roku.
- f. Výkonné ředitelce AEM průběžně aktualizovat internetové stránky AEM

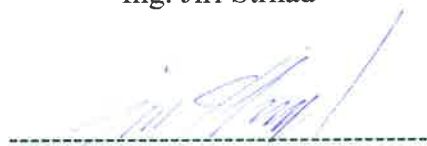
V Praze dne 1. 3. 2017

Za správnost ověřovatelé zápisu:

Ing. Jan Kanta



Ing. Jiří Strnad



Zápis 28. schůze Valné hromady AEM, konané 1. března 2017 v Praze

Přítomni: 22 zástupců kolektivních členů
13 individuálních členů
3 čestných členů
4 členové byli omluveni

Program: dle pozvánky z 23.01.2016

1. Zahájení valné hromady

Valnou hromadu zahájila výkonná ředitelka AEM Bc. Z. Šolcová, která přivítala účastníky VH.

2. Volba řídicího valné hromady

Vzhledem k nemoci Ing. F. Plecháče navrhla Bc. Z. Šolcová na řídicího VH Ing. Jaromíra Vorla, který byl jednomyslně schválen. Po té předala slovo Ing. J. Vorlovi

3. Volba dalších orgánů valné hromady

Ing. J. Vorel přednesl návrh na:

návrhovou komisi ve složení - Ing. Zdeněk Fousek a Ing. Jaroslav Kubinec

na ověřovatele zápisu – Ing. Ing. Jiří Strnad a Ing. Jan Kanta

na skrutátory –Mgr. Kateřina Dudková a pí. Marie Rejzková

na zapisovatele – pí M. Rejzková

o návrzích nechal hlasovat

pro: 38

proti: 0

zdržel se: 0

4. Zpráva o činnosti AEM v roce 2016, plán činnosti AEM na rok 2017

Zprávu o činnosti AEM za r. 2016 i plán činnosti AEM na rok 2017 přednesla výkonná ředitelka AEM Bc. Z. Šolcová

5. Zpráva o hospodaření AEM v roce 2016 a návrh rozpočtu na r. 2017

Ing. Jaromír Vorel omluvil Ing. Martu Ptáčkovou, hospodářku AEM a požádal výkonnou ředitelku AEM, aby za nepřítomnou hospodářku přednesla zprávu o hospodaření AEM v roce 2016 a návrh rozpočtu na r. 2017. Výkonná ředitelka zprávu přečetla. Ing. J. Vorel se dotázal přítomných, zda mají ke zprávě o činnosti a ke zprávě o hospodaření něco do diskuze. Jelikož tomu tak nebylo, nechal o schválení obou zpráv hlasovat.

pro: 38
proti: 0
zdržel se: 0

6. Zpráva dozorčí rady AEM

Zprávu dozorčí rady AEM přednesl za omluveného předsedu dozorčí rady AEM Ing. Miroslava Vrba člen dozorčí rady Doc. Ing. Jiří Dudorkin, CSc. . Po přečtení zprávy se ujal slova Ing. K. Vorel a nechal hlasovat o tom, že VH bere na vědomí zprávu DR

pro: 38
proti: 0
zdržel se: 0

7. Různé

Ing. J. Vorel přečetl návrh na ukončení členství individuálním členům, kteří nezaplatili již 2 roky členské příspěvky a na výzvy k zaplacení nereagují. Dále přednesl návrh na schválení manažerských odměn vzhledem ke kladnému hospodářskému výsledku. Dále Bc. Z. Šolcová přednesla návrh na to aby za stávajícího člena předsednictva Ing. Radka Dvořáka byl do předsednictva kooptován Ing. Oldřich Žitovský. O návrzích bylo hlasováno

pro: 38
proti: 0
zdržel se: 0

Ing. Petr Neumann, CSc. – bylo by dobré uspořádat seminář s technickou tematikou zaměřený na nové technologie. Odpověděl Ing. J. Vorel

Ing. Lubomír Nevělík – chtěl vědět informace o vzdělávacím projektu. Odpověděla Bc. Zuzana Šolcová

8. Návrh usnesení VH

Ing. Jaromír Vorel požádal Ing. Z. Fouska o přečtení návrhu usnesení VH a po té nechal o návrhu hlasovat

pro: 38
proti: 0
zdržel se: 0

9. Závěr valné hromady

Na závěr valné hromady poděkoval Ing. Jaromír Vorel sekretariátu AEM a výkonné ředitelce za jejich činnost a přípravu VH. Rovněž poděkoval všem přítomným za aktivní přístup k jednání VH a popřál hodně úspěchů v další činnosti.

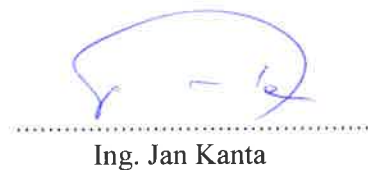
V Praze dne 02.03.2017

Zapsala: M. Rejzková

Ověřovatelé zápisu:



Ing. Jiří Strnad



Ing. Jan Kanta

Zpráva o činnosti AEM za rok 2015

Činnost probíhá podle návrhu plánu činnosti na rok 2016 a usnesení valné hromady a odvíjí se podle aktuální situace v legislativě, na trhu s energií a dalších důležitých vlivů v energetice.

Spolupráce se státními orgány, energetickými organizacemi ČR a mezinárodní spolupráce

Nadále probíhala dobrá spolupráce se státními orgány. AEM zůstala připomínkovým místem k energetickým zákonným a podzákonným normám pro MPO s rozšířením na ERÚ. Rozšířila se spolupráce se SP ČR.

Hlavní oblasti činnosti

Vzdělávání : V roce 2016 Asociace pokračovala v přípravě a realizaci dlouhodobých kurzů Trh s elektřinou a nově i Trh s plynem. Na základě nově vydaných publikací jsme na jaře 2016 připravovali spolu s přednášejícími a autory kapitol novou podobu kurzu Trh s elektřinou a podobu kurzu Trh s plynem. Na podzim roku 2016 jsme oba kurzy uskutečnili a účast byla velmi uspokojivá. Kurzy probíhaly v období září až listopad 2016.

Média: Udržujeme dobré styky s odbornými časopisy Pro-Energy, All for Power, a s některými celostátními médii, jako jsou Mf Dnes a E15.

Převzetí činnosti časopisu Energetika proběhlo bez problémů, první číslo časopisu pod nakladatelstvím AEM vyšlo v únoru 2017, v souladu s plánem.

Všechna čísla časopisu se povedlo naplnit a naopak jsme některá čísla museli o několik stran rozšířit, nebo požádat autory, aby s vydáním jejich článků počkali do některého z příštích čísel. Titulní strany a hlavní rozhovory se nám také povedlo naplnit dle plánu. V posledním čísle časopisu 06/2016 se nám podařilo den po zveřejnění Winter package získat rozhovor s místopředsedou Evropské komise a komisařem pro Energetickou unii Markem Šefčovičem.

Školství: V průběhu roku 2016 se podařilo prohloubit spolupráci se středními odbornými školami a učilišti. Na jaře 2016 se Asociaci podařilo ve spolupráci s ČEZ Distribuce podpořit studijní aktivity studentů a žáků 5 odborných středních škol a učilišť významnou finanční částkou za pomoci motivačního programu Prokopa Diviše.

Na podzim jsme také zajišťovali propagaci a účast zástupců státní správy na Slavnostním otevření fotovoltaického polygonu na Střední průmyslové škole Poděbradská 1, Praha 9.

V oblasti středního školství se AEM také výrazně angažuje v uzavírání sektorových dohod mezi zřizovateli vybraných středních odborných škol v jednotlivých regionech. Zatím je uzavřena sektorová dohoda mezi Krajským úřadem v Moravskoslezském kraji a Střední odbornou školou elektrotechnickou v Ostravě , Na jízdně 1. Sektorová dohoda mezi magistrátem HL. města Prahy a Středním odborným učilištěm Poděbradská 1, Praha 9 je těsně před slavnostním podpisem.

Další sektorové dohody jsou rozjednány v Hradci Králové a v Plzni.

Na jaře roku 2017 se AEM stala odborným garantem Mezinárodní přehlídky studentů a žáků středních odborných škol a učilišť, která se konala v Chomutově a také odborné konference v rámci výstavy Škola a řemesla v Českých Budějovicích.

Členská základna:

AEM měla ke dni 31.12.2016 **99** kolektivních, **90** individuálních členů a **8** čestných členů.

V průběhu roku 2016 zrušili členové 10 kolektivních a 8 individuálních členství, naopak přibýly 4 kolektivní a 4 individuální členové.

Akce AEM a SVSE.

V 1. čtvrtletí byly uspořádány 3 akce : „Dekarbonizace české ekonomiky - Konec Fosilních paliv ?! "Zkušenosti odběratelů z roku 2015, jak dál - strategie a úkoly" a Mezinárodní přehlídka odborných energetických a elektrotechnických škol.

2.čtvrtletí jsme zajistili motivační program Prokopa Diviše, Plynařská 35 a proběhla akce Předpoklad vývoje legislativy v oblasti energetiky a životního prostředí

Ve 3. čtvrtletí: začaly akce Trh s elektřinou a Trh s plynem, které přetrvaly do 4. čtvrtletí.

Ve 4. čtvrtletí dobíhaly Trh s plynem a Trh s elektřinou a proběhl seminář Plán činnosti ERÚ v r. 2017, návrhy změn energetické legislativy, příprava nového tarifního systému, ceny regulovaných služeb v r. 2017

Chod sekretariátu. Sekretariát AEM je stabilní, veškeré činnosti AEM jsou zajištěny.

Financování AEM.

Z významné části byl v roce 2016 chod AEM zabezpečen příjmy z členských příspěvků AEM (21,5 %) a SVSE (13 %), zbytek tvoří příjmy z pořádaných seminářů a konferencí – cca 19 %, (z toho 64 % příjmy z kurzů Trh s elektřinou Trh s plynem, příjmy z reklamy v tomto roce – cca 9 %.

V Praze, dne 13. 2. 2017



Zpracovala: Bc. Zuzana Šolcová

Výkonná ředitelka AEM

Zpráva o hospodaření

Rozpočet pro rok 2016 byl odsouhlasen valnou hromadou AEM jako vyrovnaný ve výši **6 772 800**

Kč.

Hospodaření AEM vykázalo v roce 2016 **kladný** hospodářský výsledek výši 225. tis. Kč.

V hospodaření AEM došlo oproti plánovanému rozpočtu na rok 2016 k překročení jak na straně výnosů, tak nákladů.

Na straně výnosů došlo k překročení o cca 197 tis. Kč v položce příjmy z prodeje služeb a reklamy. Také došlo k překročení ve výši 489 tis. Kč v položce časopis Energetika a k překročení o cca 512. tis. Kč v položce jiné příjmy. Na druhé straně se nepodařilo naplnit rozpočet v položkách členské příspěvky, služby členům SVSE a příjmy z akcí. Výše členských příspěvků v posledních letech kolísá a je to dáno z velké části slučováním a přeskupováním společností v oboru. Položka výnosy z činnosti SVSE byla ovlivněna personální situací v SVSE. Položka výnosy z akcí je z velké části závislá na počtu pořádání kurzů Trh s elektřinou a letos také Trh s plynem. Vzhledem k tomu, že jsme letos na jaře připravovali aktualizovaný Trh s elektřinou a nově Trh s plynem, pořádali jsme oba kurzy až na podzim, tedy pouze 1 x ročně. Tím nám klesl příjem z akcí.

Na straně nákladů byla významněji překročena položka Ostatní výdaje. Toto překročení vzniklo v souvislosti s vydáním dvou publikací (Trh s elektřinou – 2. aktualizované vydání a Trh s plynem), které jsme vydávali na přelomu roku 2015/2016. Tím nám některé, s tím spojené náklady, přepadly do rozpočtu roku 2016 (cca 410. tis. Kč). Další významnější překročení vzniklo v položce smlouvy o činnosti. Toto překročení vzniklo nepřesným odhadem rozsahu smluv z činnosti časopisu Energetika, kdy jsme při převzetí časopisu neměli historii a činili jsme pouhý odhad.

Naopak došlo k významné úspoře v položce Osobní náklady.

K 31.12.2016 činil stav bankovních účtů **3 513 002,24 Kč**, hotovost v pokladně činila **16.319 Kč**, ceniny (poštovní známky, stravenky, parkovací karty) **24.480 Kč**.

Hospodaření AEM bylo v roce 2016 kontrolováno ve spolupráci s auditorem Doc. Ing. Karlem Novotným, č. osvědčení 1824.

Uzávěrka byla auditována dne 25.1. 2017. Závěrem je výrok, že účetní uzávěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv k 31.12.2016 a náklady a výnosy a výsledek hospodaření za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy společnosti Asociace Energetických Manažerů.

Výrok auditora je: **bez výhrad**.

S ohledem na kladný HV doporučuji vyplatit doplatek ročních odměn za rok 2016 odměny v plné výši podle smlouvy.

Zpracovala: Ing. Marta Ptáčková, v.r.

V Praze dne 13. 2. 2017

Zpráva dozorčí rady AEM za rok 2016

Tato zpráva dozorčí rady navazuje na Zprávu o činnosti AEM za rok 2016 (dále jen Zpráva o činnosti) a na Zprávu o hospodaření AEM v roce 2016 (dále jen Zpráva o hospodaření).

Činnost AEM

Dozorčí rada prověřila činnost AEM za rok 2016 (viz Zpráva o činnosti) s těmito výsledky:

1. AEM v roce 2016 rozvíjela svou činnost podle Programu schváleného Valnou hromadou.
2. Program AEM byl v roce 2016 splněn.
3. Usnesení Valné hromady bylo splněno.

Hospodaření AEM

Dozorčí rada prověřila hospodaření AEM za rok 2016 (viz Zpráva o hospodaření) s těmito výsledky:

Hospodaření AEM v roce 2016 dosáhlo kladného hospodářského výsledku ve výši **225 tis. Kč**.

Byla zkontrolována fyzická inventura hmotného majetku AEM dne 25. 1. 2017 se závěrem bez rozporu.

Dozorčí rada konstatuje, že profesionální auditor provedl audit účetnictví AEM za rok 2016 a vydal výrok že účetní uzávěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace Asociace Energetických Manažerů k 31.12.2016 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2016 v souladu s českými účetními předpisy (viz Zpráva auditora ze dne 25. 1. 2017).

S odvoláním na uvedený výrok auditora, Dozorčí rada doporučuje schválení účetní uzávěrky (Rozvahy a Výkazu zisku a ztrát k 31.12.2016) Valnou hromadou.

Za Dozorčí radu AEM

V Praze dne 13.2.2017

Ing. Miroslav Vrba, CS.
předseda Dozorčí rady AEM



ORGANIZAČNÍ KANCELÁŘ PRAHA

sdužení auditorů a daňových poradců

Doc. Ing. Karel Novotný, CSc. Ing. Karel Novotný

Praha 8, Thámova 7, 186 00

E-mail audit.okpraha@ok-praha.cz, karel.audit@centrum.cz

www.ok-praha.cz

tel.: 221 702 109, 222 327 728

fax: 221 702 109

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA č. 2/2017 o ověření účetní závěrky k 31.12. 2016 účetní jednotky

**Asociace energetických manažérů, z.s.
(dále jen společnost)**

IČ 48 54 87 74

Adresa: Ortenovo Náměstí 15a, 170 00, Praha 7

Hlavní předmět podnikání (účel zřízení): poradenství v oblasti energetiky

Obsah: Výrok auditora
 Základ pro výrok
 Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Příjemce: Bc. Zuzana Šolcová, výkonný ředitel

Podpis:

Auditorská zpráva je určena pro: valnou hromadu společnosti

Zprávu vypracoval: Ing. Karel Novotný
 auditor č.evidenční 1824

Tato zpráva obsahuje tři strany

Potvrzujeme, že zpráva byla projednána se statutárním a dozorčím orgánem účetní jednotky dne:

V Praze dne 25. 1. 2017



ORGANIZAČNÍ KANCELÁŘ PRAHA

sdružení auditorů a daňových poradců

Doc. Ing. Karel Novotný, CSc. Ing. Karel Novotný

Praha 8, Thámova 7, 186 00

E-mail audit.okpraha@ok-praha.cz, karel.audit@centrum.cz

www.ok-praha.cz

tel. : 221 702 109, 222 327 728

fax : 221 702 109

VÝROK AUDITORA

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **Asociace energetických manažerů, z.s.** („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Výrok auditora je

bez výhrad.

ZÁKLAD PRO VÝROK

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost statutárních orgánů společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

ODPOVĚDNOST AUDITORA ZA AUDIT ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a



ORGANIZAČNÍ KANCELÁŘ PRAHA

sdružení auditorů a daňových poradců

Doc. Ing. Karel Novotný, CSc. Ing. Karel Novotný

Praha 8, Thámova 7, 186 00

E-mail audit.okpraha@ok-praha.cz, karel.audit@centrum.cz

www.ok-praha.cz

tel. : 221 702 109, 222 327 728

fax : 221 702 109

považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol představenstvem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitosti trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat statutární orgán mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Ing. Karel Novotný
auditor č. evidenční 1824
Organizační kancelář Praha
186 00 Praha 8, Thámova 7



V Praze, dne 25. 1. 2017



ORGANIZAČNÍ KANCELÁŘ PRAHA

sdružení auditorů a daňových poradců

Doc. Ing. Karel Novotný, CSc. Ing. Karel Novotný

Praha 8, Thámova 7, 186 00

E-mail audit.okpraha@ok-praha.cz, karel.audit@centrum.cz

www.ok-praha.cz

tel. : 221 702 109,222 327 728

fax : 221 702 109

ZPRÁVA AUDITORA VEDENÍ ÚČETNÍ JEDNOTKY

Na základě prověrky účetních písemností lze konstatovat následující:

- a) Účetnictví je vedeno pečlivě a průkazným způsobem. Během prověrky nebyly zjištěny žádné významné nesprávné či nedovolené zápisy.
- b) Jednotlivé účetní písemnosti na sebe vzájemně navazují. (Rozvaha, Výkaz zisku a ztrát, Hlavní kniha, Obrátová předvaha)
- c) Výše majetku vykázaná v rozvaze je doložena inventurními seznamy. Inventurní protokoly mají předepsané náležitosti.
- d) Výše základního kapitálu vykázaná v rozvaze je v souladu s výší zapisovaného základního kapitálu v Obchodním rejstříku.
- e) Při kontrole prvotních dokladů nebyly zjištěny žádné významné nesrovnalosti.
- f) V období mezi datem účetní závěrky a datem auditu nedošlo v účetní jednotce k žádným významným změnám.
- g) Splatné závazky vůči státu, sociálnímu a zdravotnímu pojištění má účetní jednotka uhrazeny.
- h) Auditor doporučuje dořešit v roce 2017 starší pohledávky a buď zajistit jejich uhrazení či na ně vytvořit opravné položky nebo je rovnou odepsat.
- i) Společnost nevede žádný významný soudní spor, který by významně ovlivnil výši vlastního kapitálu společnosti.

Ing. Karel Novotný
auditor č. evidenční 1824
Organizační kancelář Praha
186 00 Praha 8 Thámova 7

