



Ing. Jiří Jarkovský auditor 1754

*Patrného 193, 55101 Jaroměř,
Tel.: 491 815469, 777 149293*

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**o ověření účetní závěrky
o ověření ostatních informací
(tj. ověření výroční zprávy)**

společnosti

Havlíčkův kraj, o.p.s.

se sídlem Školní 500, 582 63 Ždírec nad Doubravou

za účetní období od 01.01.2015 do 31.12.2015.

Přílohy: Ověřená rozvaha
Ověřený výkaz zisku a ztrát
Ověřená příloha k účetní závěrce
Ověřená výroční zpráva

V Jaroměři dne: 23.3.2016

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Příjemce: vedení společnosti Havlíčkův kraj, o.p.s.

Zpráva o účetní závěrce

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky obecně prospěšné společnosti Havlíčkův kraj, o.p.s., se sídlem Školní 500, 582 63 Ždírec nad Doubravou, sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2015, výkazu zisku a ztráty za období 01.01.2015 - 31.12.2015 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti Havlíčkův kraj, o.p.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě provedení auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv obecně prospěšné společnosti Havlíčkův kraj, o.p.s. k 31.12.2015 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2015 v souladu s českými účetními předpisy.

Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora.

Za ostatní informace odpovídá vedení společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržných ostatních informacích nic takového nezjistili.



Ing. Jiří Jarkovský
auditor
evidenční číslo 1754

V Jaroměři dne: 23.3.2016

Ověření provedl auditor
Ing. Jiří Jarkovský, Patrného 193, 55101 Jaroměř,
zapsaný v seznamu auditorů vedeném Komorou auditorů ČR pod evidenčním č. 1754.

Převzal dne:



Havlíčkův kraj, o.p.s.
Školní 500
582 63 Žďrec nad Doubravou
IČ: 27493245