

# **Zpráva auditora**

**o ověření účetní závěrky**

**společnosti „Člověk v tísni - společnost při České televizi, o.p.s.“**

**k 31. prosinci 2003**

Identifikační údaje:

**Název účetní jednotky:** Člověk v tísni – společnost při České televizi, o.p.s.

**Sídlo:** 120 00 Praha 2  
Sokolská 1869/18

**Identifikační číslo:** 25 75 52 77

**Právní forma:** Obecně prospěšná společnost

**Den vzniku:** 16.4.1999

**Statutární orgán:** Kristina Taberyová, předsedkyně správní rady společnosti

**Auditorská firma:** AUDIT SERVIS, spol. s r.o.  
140 00 Praha 4, Kloboučnická 14  
Osvědčení č. 10 Komory auditorů České republiky

**Auditor - jednatel:** Ing. Květoslava Vyleťalová  
Osvědčení č. 256 Komory auditorů České republiky

**Ověřované období:** od 1.1.2003 do 31.12.2003

**Datum vyhotovení zprávy:** 12.srpna 2004

**Druh výroku:** bez výhrad

**Příjemce zprávy:** správní rada společnosti a  
zakladatelé společnosti

## **OBSAH:**

### **1. OBJEDNÁVKA A PROVEDENÍ AUDITU**

- 1.1. Uzavření smlouvy
- 1.2. Doba trvání a místo auditu
- 1.3. Auditor
- 1.4. Osoby, které podávaly informace
- 1.5. Předmět, účel a způsob provádění auditu
- 1.6. Prohlášení o úplnosti

### **2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O AUDITOVANÉ SPOLEČNOSTI**

- 2.1. Zápis společnosti do rejstříku obecně prospěšných společností
- 2.2. Sídlo společnosti, zakladatel a druhy poskytovaných služeb
- 2.3. Orgány společnosti

### **3. VÝROK AUDITORA**

## **PŘÍLOHY:**

- Rozvaha k 31.12.2003
- Výkaz zisků a ztrát k 31.12.2003
- Příloha k účetní závěrce

## **1. OBJEDNÁVKA A PROVEDENÍ AUDITU**

### **1.1. Uzavření smlouvy**

Na základě požadavku pana Tomáše Pojara, ředitele společnosti, byla dne 17.10.2003 uzavřena smlouva o poskytnutí auditorských služeb za účetní období od 1.1.2003 do 31.12.2003 mezi společností a auditorskou firmou Audit servis, spol. s r.o. (dále jen auditor).

Ve smlouvě jsou specifikována práva a povinnosti obou stran, kromě obecných smluvních ustanovení především způsob ověření a povinnosti auditora, povinnosti společnosti, čas plnění smlouvy, cena a způsob placení.

### **1.2. Doba trvání a místo auditu**

Vypracování zprávy auditora se uskutečnilo v kanceláři auditora v Praze 5, Nádražní ulici č. 116/61. Pro provedení ročního auditu účetní závěrky byly přiměřeným způsobem použity podklady získané v průběhu auditorské dohlídky, práce na ročním auditu byly prováděny v období červenec a srpen 2004.

### **1.3. Auditor**

Audit účetní závěrky společnosti provedla auditorská společnost AUDIT SERVIS, spol. s r. o., Osvědčení Komory auditorů České republiky č. 10. Za právnickou osobu byla pověřena jednat Ing. Květoslava Vyleťalová – jednatel a auditor, Osvědčení č. 256 Komory auditorů České republiky.

### **1.4. Osoby, které podávaly informace**

Pro poskytování informací byli auditorovi k dispozici tyto zástupci společnosti:

- Tomáš Pojar,
- Ing. Jan Kamenický,
- Šimon Pánek,
- Anna Spružinová
- Klára Boučková
- Ondřej Blažek
- Libuše Škopková - zástupce externí účetní firmy.

### **1.5. Předmět, účel a způsob provádění auditu**

Předmětem ověření je řádná účetní závěrka sestavená ke dni 31.12.2003.

Povinnost auditu pro společnost vyplývá ze zákona o účetnictví a ze zákona o obecně prospěšných společnostech.

Audit byl prováděn výběrovým způsobem při respektování zásady významnosti ověřovaných skutečností a nezabývá společnost odpovědností za vedení účetnictví a za správnost a pravdivost vykázaných účetních informací v účetní závěrce a výroční zprávě společnosti.

### **1.6. Prohlášení o úplnosti**

Prohlášením o úplnosti ze dne 12.8.2004 podepsaném předsedkyní správní rady paní Kristinou Taberyovou a ředitelem společnosti panem Tomášem Pojarem se potvrzuje, že v účetní závěrce předložené k auditu je zachycen veškerý majetek a závazky společnosti a že neexistují žádné další závazky, prohlášení o zárukách nebo ručení.

## **2. PRÁVNÍ VZTAHY AUDITOVANÉ SPOLEČNOSTI**

### **2.1. Zápis společnosti do rejstříku obecně prospěšných společností**

Společnost „Člověk v tísni – společnost při České televizi, o.p.s.“ byla zapsána do rejstříku obecně prospěšných společností vedeného Krajským obchodním soudem v Praze dne 16. dubna 1999.

### **2.2. Sídlo společnosti, zakladatel a druhy poskytovaných služeb**

Sídlo společnosti je na adrese: 120 00 Praha 2, Sokolská 1869/18. Na této adrese jsou také provozní místnosti společnosti, kde jsou zabezpečovány činnosti spojené se správou a řízením společnosti.

Zakladatelé společnosti: Česká televize,

Ing. Jaromír Štětina,  
Šimon Pánek.

Společnost byla zřízena za účelem poskytování níže uvedených obecně prospěšných služeb:

- organizace humanitární a rozvojové pomoci v zahraničí i v tuzemsku,
- poskytování pomoci politicky, rasově a jinak pronásledovaným osobám v zahraničí a v tuzemsku,
- poskytování pomoci mladým novinářům a nezávislému tisku v zahraničí a v tuzemsku,
- poskytování pomoci lokálním samosprávám a dalším lokálním organizacím,
- organizování pomoci menšinám v zahraničí i v tuzemsku,
- sociální poradenství,
- osvětová činnost,
- organizace seminářů a školení,
- organizování kulturních a sportovních akcí.

Vedle základních shora uvedených činností jsou předmětem činnosti společnosti i doplňkové činnosti, které společnost vykonává zásadně za úplat. Těmito doplňkovými činnostmi se rozumí:

- tvorba a distribuce audiovizuálních pořadů,
- reklamní činnost,
- zprostředkovatelská činnost v oblasti reklamy.

### 2.3. Orgány společnosti

Orgány společnosti:

- správní rada,
- dozorčí rada,
- ředitel společnosti.

Správní rada je nejvyšším orgánem společnosti, v období roku 2003 působila ve složení:

- Kristina Taberyová – předsedkyně,
- Ing. Jaromír Štětina
- Jan Urban – od 22.1.2003.

Dozorčí rada je kontrolním orgánem společnosti, v období roku 2003 působila dozorčí rada ve složení:

- Marek Žák - předseda
- Vlasta Lajčáková,
- Jan Vlačičha – od 22.1.2003.

Ředitel společnosti zajišťuje běžný chod společnosti, jedná jménem společnosti v rozsahu plných mocí, které mu udělí správní rada. V období roku 2003 vykonával a dosud vykonává funkci ředitele společnosti pan Tomáš Pojar.

### 3. VÝROK AUDITORA

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Člověk v tísni – společnost při České televizi, o.p.s sestavené ke dni 31.12.2003. Správní rada společnosti je odpovědná za účetní závěrku. Naší úlohou je na základě provedeného auditu vyjádřit názor na účetní závěrku jako celek. Obdrželi jsme písemné prohlášení předsedkyně správní rady, že nám byly poskytnuty veškeré doklady a sděleny všechny informace potřebné k provedení auditu. Statutární zástupce společnosti současně prohlásil, že v předložené účetní závěrce jsou zahrnuty veškeré účetní zápisy, na které se v ověřovaném období vztahovala povinnost zaúčtování.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými směrnicemi Komory auditorů České republiky. Tyto směrnice požadují, aby byl audit naplánován a proveden tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení použitých účetních postupů a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vydání výroku.

**Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti Člověk v tísni – společnost při České televizi, o.p.s. k 31. prosinci 2003, výsledku hospodaření za rok 2003 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.**

Výroční zpráva společnosti za rok 2003 společnosti Člověk v tísni – společnost při České televizi, o.p.s. obsahuje výklad o hlavních aktivitách společnosti a údaje o důležitých skutečnostech, které se vztahují k účetní závěrce. Součástí výroční zprávy za rok 2003 společnosti je i finanční přehled, který obsahuje hlavní údaje převzaté z účetní závěrky společnosti. Podle našeho názoru jsou tyto informace v souladu s námi ověřovanou účetní závěrkou.

Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát a Příloha k účetní závěrce jsou přílohami č. 1, 2 a č. 3 této zprávy.

V Praze dne 12. srpna 2004

Auditorská firma: AUDIT SERVIS, spol. s r.o.  
140 00 Praha 4, Kloboučnická 14  
Osvědčení č. 10 Komory auditorů České republiky

*AUDITSERVIS, spol. s r. o. – Osvědčení č. 10 Komory auditorů České republiky*  
*Obchodní rejstřík: Městský soud Praha 1, oddíl C, vložka 1617 – společnost zapsána 17.4.1991*  
*Pracoviště: 150 00 Praha 5, Nádražní 116/61*  
*Tel: 257 318 993, 257 318 994, Fax: 257 326 165, E-mail: vyletalova@auditservis.cz*

---

Auditor:

Ing. Květoslava Vyleťalová  
Osvědčení č. 256 Komory auditorů České republiky