

Zpráva auditora

o ověření účetní závěrky

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

k 31. prosinci 2004



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 1.1.2004 do 31.12.2004

Datum vyhotovení zprávy: 30.června 2005

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 31.12.2004
- Výkaz zisků a ztrát k 31.12.2004
- Příloha k účetní závěrce



1. OBJEDNÁVKA A PROVEDENÍ AUDITU

1.1. Uzavření smlouvy

Na základě požadavku pana Tomáše Pojara, ředitele společnosti, byla dne 27.9.2004 uzavřena smlouva o poskytnutí auditorských služeb za účetní období od 1.1.2004 do 31.12.2004 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 duben a květen 2005.

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 tito zástupci společnosti:

- Tomáš Pojar,
- Ing. Jan Kamenický,
- Šimon Pánek,
- Anna Spružinová
- Klára Boučková
- Ondřej Blažek



1.5. Předmět, účel a způsob provádění auditu

Předmětem ověření je řádná účetní závěrka sestavená ke dni 31.12.2004.

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 nezbavuje společnost odpovědnosti 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 30.6.2005 podepsaném členkou správní rady paní Vlastou Lajčákovou a finančním ředitelem společnosti panem Ing. Janem Kamenickým 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.

Dne 17.10.2004 rozhodli zakladatelé společnosti o rozšíření obecně prospěšných služeb o tyto činnosti:

- poskytování sociálních služeb
- komunitní plánování a organizování
- organizace vzdělávacích a volnočasových aktivit dětí a mládeže
- podpora a provozování pracovních-terapeutických a resocializačních dílen včetně prodeje výrobků vyrobených v těchto dílnách v zahraničí i v tuzemsku

Vyjmenované činnosti byly zapsány v rejstříku obecně prospěšných společností dne 19.1.2005

Vedle základních shora uvedených činností jsou předmětem činnosti společnosti i doplňkové činnosti, které společnost vykonává zásadně za úplatu. 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. Ke dni sestavení účetní závěrky je složení správní rady následující:

- Kristina Taberyová – předsedkyně,
- Vlasta Lajčaková
- Jan Urban

Dozorčí rada je kontrolním orgánem společnosti. Ke dni sestavení účetní závěrky je složení dozorčí rady následující:

- Jaromír Štětina - předseda
- Jan Pergler
- Jan Vlačiha

Ředitel společnosti zajišťuje běžný chod společnosti, jedná jménem společnosti v rozsahu plných mocí, které mu udělí správní rada. V období roku 2004 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 31.12.2004. Správní rada společnosti je odpovědná za účetní závěrku. Naši 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 2004, výsledku hospodaření za rok 2004 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.

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

V Praze dne 30. června 2005



Auditorská firma:

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

Auditor:

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