



Agentura pro podnikání a inovace se sídlem Žitná 566/18, PSČ 120 00, Praha 2 Nové město,
IČ:051 08 861

DANĚ & AUDIT s.r.o.
K rukám
Drůbežní trh 89/1
66491 Ivančice

PROHLÁŠENÍ VEDENÍ K OVĚŘOVACÍ ZAKÁZCE

Vážení,

toto prohlášení je poskytováno v souvislosti s Vaším provedením „Ověřovací zakázky, která není auditem ani prověrkou historických finančních informací“ v souladu s mezinárodním standardem pro ověřovací zakázky ISAE 3000 v Agentura pro podnikání a inovace, se sídlem Žitná 566/18, PSČ: 120 00 Praha 2 k 31.12.2016 za účelem vyjádření, že ověřované hospodaření a účetní závěrka za rok končící k datu 31.12.2016 je zpracována v souladu s českými účetními předpisy a zda nebylo s prostředky státního rozpočtu a plnění ukazatelů a limitů rozpočtu, hospodaření s majetkem státu zjištěno neoprávněné nakládání s prostředky státního rozpočtu.

Potvrzujeme (podle našeho nejlepšího vědomí a svědomí a po dotazování, která jsme považovali za nezbytná, abychom byli vhodně informováni), že:

1. Splnili jsme své povinnosti uvedené v podmínkách ověřovací zakázky týkající se ověření účetní závěrky, hospodaření organizace s prostředky státního rozpočtu, zejména to, že účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz v souladu s výše uvedeným rámcem účetního výkaznictví.
2. Veškeré transakce byly zohledněny v účetních záznamech a zobrazeny v účetní závěrce.
3. Významné předpoklady použité při sestavování účetních odhadů, včetně ocenění reálnou hodnotou, jsou přiměřené.
4. Poskytli jsme Vám:
 - a) přístup k veškerým informacím, o nichž jsme si vědomi, že jsou relevantní pro splnění ověřovací zakázky, jakou jsou účetní záznamy, doklady a ostatní materiály,
 - b) dodatečné informace, které jste od nás požadovali pro účely provedení Vaší práce,
 - c) neomezený přístup k osobám v rámci účetní jednotky, od kterých je podle Vás nezbytné získat důkazní informace.
5. Jsme odpovědní za navržení, zavedení a provoz vnitřního kontrolního systému, jehož cílem je zamezit výskytu podvodů a chyb a případné podvody a chyby odhalovat.
6. Poskytli jsme Vám výsledky svého vyhodnocení rizika, že účetní závěrka, vedení účetnictví a hospodaření účetní jednotky nemůže obsahovat významnou nesprávnost v důsledku podvodu.

7. Poskytli jsme Vám veškeré informace ve vztahu k podvodu nebo podezření na podvod, které jsou nám známy a které mají dopad na účetní jednotku a týkají se:
 - a) vedení,
 - b) zaměstnanců, kteří mají významnou roli ve vnitřní kontrole,
 - c) ostatních osob, pokud by podvod mohl mít významný dopad na účetní závěrku.
8. Poskytli jsme Vám veškeré informace týkající se tvrzení o podvodu nebo podezření na podvod s dopadem na účetní závěrku účetní jednotky, oznámené zaměstnanci, bývalými zaměstnanci, analytici, regulátoři nebo ostatními.
9. Sdělili jsme Vám veškeré známé případy nesouladu nebo podezření na nesoulad s právními předpisy, jejichž dopady by měly být zváženy při sestavování účetní závěrky.
10. Nejsme si vědomi žádných událostí nebo okolností, které by zpochybňovaly schopnost jednotky pokračovat ve své činnosti v dohledné budoucnosti.
11. Sdělili jsme Vám veškeré informace o známých či potenciálních soudních sporech a nárocích, jejichž dopady by měly být zváženy při sestavování účetní závěrky. Veškeré tyto nároky a spory byly adekvátně zaúčtovány.

Dne 18.4.2017

Mgr. Lukáš Vymětal - generální ředitel

.....



AGENTURA
PRO PODNIKÁNÍ
A INOVACE

Žitná 18, 120 00 Praha 2

-17-