
Prasek 8, 50401 Nový BYDŽOV, C 20542 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové
Tel.: 602441873,

Z P R Á V A N E Z Á V I S L É H O

A U D I T O R A

**o účetní závěrce
o zprávě o vztazích mezi propojenými osobami
o výroční zprávě**

společnosti

POLABÍ Vysoká, a.s.

se sídlem Vysoká nad Labem, čp. 160, PSČ 503 31

za účetní období od 01.01.2015 - 31.12.2015.

Přílohy: Výroční zpráva
Rozvaha
Výkaz zisku a ztrát
Příloha k účetní závěrce v plném rozsahu
Přehled o peněžních tocích
Přehled o změnách vlastního kapitálu
Zpráva o vztazích

Nemojov dne 31. 3. 2016

Zpráva o účetní závěrce

Příjemce: akcionáři společnosti POLABÍ Vysoká, a.s., se sídlem Vysoká nad Labem, čp. 160, PSČ 503 31

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti POLABÍ Vysoká, a.s., která se skládá z rozvahy k 31.12.2015, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2015, (přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2015 a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2015) a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti POLABÍ Vysoká, a.s. jsou uvedeny v bodě 1. přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti POLABÍ Vysoká, a.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 našeho 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 požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv společnosti POLABÍ Vysoká, a.s., se sídlem Vysoká nad Labem, čp. 160, PSČ 503 31 k 31.12.2015 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření [a peněžních toků] 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 statutární orgán 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 obdržených ostatních informacích nic takového nezjistili.

Zpráva o zprávě o vztazích

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích společnosti POLABÍ Vysoká, a.s., se sídlem Vysoká nad Labem, čp. 160, PSČ 503 31 za rok končící 31.12.2015. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti POLABÍ Vysoká, a.s.. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsme provedli v souladu s AS č.56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto toto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích společnosti POLABÍ Vysoká, a.s., se sídlem Vysoká nad Labem, čp. 160, PSČ 503 31 za rok končící 31.12.2015 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

Nemojov dne 31. 3. 2016

Ověření provedla auditorská společnost

Auditea s.r.o.,

Prasek 8, 504 01 Nový Bydžov,

zapsaná v seznamu auditorských společností vedeném Komorou auditorů ČR pod poř. č. 106.



Ing. Libuše Benediktová
auditor
evidenční číslo 1200