

Účetní období zahrnuté ve zprávě o průhlednosti: 1. 1. 2016 – 31. 12. 2016

a) *informace o právní formě a vlastnících auditorské společnosti,*

AUDIT ACTIVITY s.r.o. (společnost s ručením omezeným)

Ing. Pavla Kosová, jednatel, statutární auditor, který je auditorskou společností určen jako osoba odpovědná za provedení povinného auditu jménem auditorské společnosti, společník, podíl na hlasovacích právech 60%

Vítězslav Kos, jednatel, společník, podíl na hlasovacích právech 40%

b) *popis sítě, pokud do ní auditorská společnost patří, a právní a strukturální postavení této auditorské společnosti v síti,*

Auditorská společnost není součástí sítě společností.

c) *popis struktury řízení auditorské společnosti,*

Společnost se vnitřně nečlení, řízena je společníky, kteří jsou zaměstnanci společnosti.

d) *popis vnitřního systému řízení kvality auditora, příp. prohlášení statutárního orgánu auditorské společnosti o účinnosti jeho fungování,*

Vnitřní systém řízení kvality je zajištěn stanovenými interními postupy a vlastním jednotným systémem zpracování auditu. Účinnost fungování je prověřována v závěrečné dokumentaci ke každému jednotlivému auditu.

e) *údaj o tom, kdy byla u auditora provedena poslední kontrola kvality,*

Kontrola kvality byla provedena ve dnech 5. - 6. března 2015 (pravidelná prověrka kvality prováděná KAČR).

f) *seznam subjektů veřejného zájmu, u kterých auditor zahájil, provádí nebo již ukončil provádění povinného auditu v účetním období zahrnutém ve zprávě o průhlednosti,*

- Vitalitas pojišťovna, a.s.
- Cestovní pojišťovny ADRIA Way družstvo

g) *vyjádření o nezávislosti činnosti auditorské společnosti, které rovněž potvrdí, že byl proveden vnitřní přezkum dodržování nezávislosti,*

Z vnitřního přezkumu dodržování nezávislosti vyplývá, že

- ze strany auditorské společnosti nebylo zasahováno do provádění auditorské činnosti způsobem, který ohrožuje nezávislost a nestrannost statutárního auditora,
- auditor nebyl při provádění auditorské činnosti závislý na auditované účetní jednotce a nepodílel se na jejím rozhodování,
- auditor není dlouhodobě závislý na příjmech ze služeb poskytnutých jednotlivé auditované účetní jednotce, doplňkové služby nad rámec auditu nebyly poskytovány,
- neexistuje-li jakýkoli přímý nebo nepřímý finanční, obchodní, pracovní právní nebo jiný vztah mezi auditorem a auditovanou účetní jednotkou, ze kterého by bylo možné usuzovat, že je ohrožena nezávislost auditora,
- nezávislost auditora ve vztahu k auditované účetní jednotce není ohrožena existencí vlastního zájmu ani jakýmkoliv jinými skutečnostmi,
- auditor si není vědom žádných ohrožení své nezávislosti, nebylo třeba přijmout opatření ke zmírnění ohrožení nezávislosti.

h) *vyjádření o přístupu, který auditorská společnost sleduje v oblasti průběžného vzdělávání statutárních auditorů,*

Statutární auditor se účastní programu průběžného vzdělávání KAČR s cílem zvyšovat si teoretické a profesní znalosti. Povinností je průběžné sledování legislativních změn právních předpisů a studium odborné literatury.

i) *finanční informace vypovídající o postavení auditorské společnosti na trhu, jako je celkový obrat rozdělený na odměny za povinný audit účetních závěrek a konsolidovaných účetních závěrek a odměny účtované za jiné ověřovací služby, služby daňového poradenství a další neauditorské služby,*

| (v tis. Kč) | 2016 |
|--------------------------------|-------|
| Povinný audit účetních závěrek | 1 120 |
| Jiné ověřovací služby | 91 |
| Neauditorské služby | 293 |
| Obrat celkem | 1 504 |

j) *informace týkající se způsobu výpočtu odměny osob, které vykonávají funkci klíčového auditorského partnera.*

Pevně stanovená měsíční mzda.

AUDIT ACTIVITY s. r. o.

Sídlo: Na Výsluní 201/13, 100 00 Praha 10

Obchodní rejstřík: spisová značka C35545, vedený Městským soudem v Praze

Identifikační číslo: 629 15 592

Evidenční číslo KAČR: 149

Datum zápisu do seznamu auditorských společností: 23. 03. 1995

Tel/Fax: 323 605 600

E-mail: auditactivity@cmail.cz

Www stránky: www.auditactivity.cz

Ing. Pavla Kosová, statutární auditor, který jménem společnosti vypracoval tuto zprávu

Kontaktní adresa: Březí č. 1, 251 01 Říčany

Evidenční číslo KAČR: 1557

Datum zápisu do seznamu auditorů: 07. 03. 1996

Tel: 602 252 366

Datum vypracování: 24. března 2017