

Účetní období zahrnuté ve zprávě o průhlednosti: 1. 1. 2018 – 31. 12. 2018

Zprávu o průhlednosti jsme připravili a zveřejňujeme ji dle požadavku čl. 13 Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014

- a. popis právní formy a vlastnické struktury 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 podle článku 26,

Kontrola kvality byla provedena v období 2. 5. 2017. – 10. 5. 2018 (kontrola kvality prováděná Radou pro veřejný dohled nad auditem).

- f. seznam subjektů veřejného zájmu, u kterých statutární auditor nebo auditorská společnost prováděli povinný audit v předchozím účetním období

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

- g. prohlášení o nezávislosti činnosti statutárního auditora nebo 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. prohlášení o strategii, kterou statutární auditor nebo auditorská společnost uplatňují v oblasti průběžného vzdělávání statutárních auditorů podle článku 13 směrnice 2006/43/ES

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. informace o tom, na základě čeho se v auditorských společnostech vypočítává odměna společníků,
Pevně stanovená měsíční mzda.
- j. popis strategie, kterou statutární auditor nebo auditorská společnost uplatňují pro účely střídání klíčových auditorských partnerů a zaměstnanců podle čl. 17 odst. 7,

Zásady firmy v oblasti rotace klíčových auditorských partnerů a zaměstnanců (tj. jiných než partner zakázky a kontrolor kvality, které specificky řeší stanovy či předpisy) vycházejí z principů a ze skutečností a okolností dané zakázky. Taková rotace je vždy plánována a komunikována s klientem.

- k. informace o celkovém obratu statutárního auditora nebo auditorské společnosti rozděleném na následující kategorie,

(v tis. Kč)	2018
příjmy z povinného auditu ročních a konsolidovaných účetních závěrek subjektů veřejného zájmu a subjektů patřících do skupiny podniků, jejichž mateřský podnik je subjektem veřejného zájmu	99
příjmy z povinného auditu ročních a konsolidovaných účetních závěrek jiných subjektů	728
příjmy z ostatních auditorských služeb	0
příjmy z povolených neauditorských služeb poskytovaných subjektům, jejichž audit statutární auditor nebo auditorská společnost provádí	0
příjmy z neauditorských služeb poskytovaných jiným subjektům	320

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, Do statku 1, 251 01 Říčany

Evidenční číslo KAČR: 1557

Datum zápisu do seznamu auditorů: 07. 03. 1996

Tel: 602 252 366

Datum vypracování: 31. 3. 2019