



## Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky

*Region Pošemberž o.p.s.*

Adresa :  
IČ :

Hradešín 73, PSČ 282 01  
27863492

**2015**

## **Zpráva auditora vedení účetní jednotky Region Pošembeří o.p.s.**

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky účetní jednotky **Region Pošembeří o.p.s.** IČ 27863492 k k 31. prosinci 2015, která se skládá z rozvahy k 31.12.2015, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2015 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace .

Statutární orgán společnosti **Region Pošembeří o.p.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 nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedl 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 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 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.

Jsem přesvědčen, že důkazní informace, které jsem získal, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Podle mého názoru , účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv společnosti Region Pošembeří o.p.s. a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. prosinci 2015 v souladu s českými účetními předpisy.

Účetní jednotka vykazuje hodnotu aktiv ve výši 1046 tis. Kč, cizí zdroje ve výši 212 tis. Kč.

V Praze, dne 13. března 2016



Ing. František Mejerl  
auditor-č. osvědčení-1160  
Lačnovská 377/8, Praha 5 Zličín

- Přílohy:
- Rozvaha
  - Výkaz zisku a ztráty
  - Příloha k UZ