

## Výroční zpráva AAVŠ, z.ú. 2017/2018

Anglo-Americká vysoká škola, z.ú.

Letenská 120/5

118 00 Praha 1 – Malá Strana

Registrace: rejstřík ústavů vedený u Městského soudu Praha, vložka U-501

právní forma: **ústav**

IČ: **25 94 00 82**

DIČ: **CZ 25 94 00 82**

Správní rada Anglo-americké vysoké školy, z.ú. (dále jen „AAVŠ“) vydává v souladu s §§ 411 a 416 zákona č. 89/2012 Sb. Občanský zákoník (dále jen OZ) tímto Výroční zprávu za akademický a hospodářský rok 2017/2018:

### A. Přehled činností vykonávaných v účetním období v rámci služeb a doplňkových činností:

#### Činnosti:

- Vzdělávací a další činnost v akreditovaném bakalářském a magisterském studijním programu formou prezenčního studia ve studijních oborech obchod a ekonomika, humanitní studia a právní studia, mezinárodní vztahy a diplomacie
- rekvalifikační programy v obchodním managementu (pracovník v obchodním managementu), finančním managementu (pracovník ve finančním managementu), právním managementu (pracovník k právním managementu) a v mezinárodní politice (pracovník v oblasti zahraniční politiky),
- kurzy a programy pro studenty jiných univerzit a institucí na základě smlouvy uzavřené s těmito institucemi,
- individuální kurzy pro auditory a týkající se převodu kreditů určené zájemcům ze široké veřejnosti,
- přípravné kurzy na testy z angličtiny pro veřejnost
- vzdělávací přednášky na vybraná témata určená široké veřejnosti
- a zpřístupnění knihovny pro veřejnost.

#### Společensky a hospodářsky užitečné činnosti, jimiž AAVŠ jako ústav naplňuje svůj účel:

- uskutečňování akreditovaných studijních programů a programů celoživotního vzdělávání
- uskutečňování vědecké a výzkumné, vývojové a inovační, umělecké nebo další tvůrčí činnosti související s uskutečňováním vzdělávacích program
- uskutečňování kurzů a programů pro studenty jiných univerzit a institucí na základě uzavřených smluv
- uskutečňování programů a kurzů pro veřejnost
- pořádání vzdělávacích přednášek pro veřejnost
- organizování diskuzních fór, seminářů a konferencí pro veřejnost
- provozování vysokoškolské knihovny také pro potřeby veřejnosti
- vydávání publikací pro odbornou i laickou veřejnost.

Doplňkové a jiné vedlejší hospodářské činnosti: nejsou

### Roční účetní závěrka a zhodnocení základních údajů v ní obsažených:

Výsledkem hospodaření AAVŠ, z.ú. ke dni 31.08.2018 bylo vytvoření ztráty ve výši **1 014** tisíc Kč, viz Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát a Příloha k účetní závěrce.

Tabulka v tisících Kč

	Stav k 31.08.2017	Stav k 31.08.2018
<b>Dlouhodobý majetek</b>	<b>5 487</b>	<b>4 624</b>
Software	1 507	1 507
Ocenitelná práva	1 131	1 131
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	2 881	2 986
Dlouhodobý nehmotný majetek	593	593
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
Drobný dlouhodobý majetek	0	0
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0

Majetek – budovy	5 622	5 622
Oprávky k dlouhodobému majetku	6 246	7 214
<b>Odběratelé</b>	<b>1 277</b>	<b>1 082</b>
<b>Bankovní účty</b>	<b>24 941</b>	<b>27 460</b>
<b>Vlastní zdroje – po zdanění</b>	<b>2 294</b>	<b>1 278</b>
<b>Dodavatelé</b>	<b>513</b>	<b>861</b>
<b>Výnosy příštích období</b>	<b>33 785</b>	<b>35 253</b>

#### B. Lidské zdroje

Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců: **62,5**

z toho řídicí pracovníci: **7**

Osobní náklady: v tis.Kč

- Mzdy - osobní náklady v tis. Kč : **45 909**

- Zákonné sociální a zdravotní pojištění v tis Kč : **11 471**

#### C. Přehled rozsahu příjmů (výnosů) v členění podle zdrojů:

Údaje v tisících Kč

Tržby za vlastní výkony a za zboží	96 294
Ostatní výnosy	130
Opravné položky	0
Přijaté příspěvky - dary	231
Provozní dotace	2 231
<b>CELKEM</b>	<b>98 886</b>

#### D. Vývoj a konečný stav fondů ústavu:

- počáteční a konečný zůstatek rezervního fondu ve zdaňovacím období 2017/18 byl **0,00 Kč**

#### E. Stav a pohyb majetku a závazků ústavu:

Údaje v tisících Kč

	Stav k 31.08.2016	Stav k 31.08.2017
Dlouhodobý majetek	5 487	4 624
Krátkodobý majetek	35 079	35 309
Závazky (včetně daně z příjmů právnických osob)	4 487	3 401

#### F. Úplný objem výdajů (nákladů) v členění na výdaje (náklady) vynaložené pro plnění služeb ústavu, pro plnění činností doplňkových a na vlastní činnost (správu) zapsaného ústavu:

Údaje v tisících Kč

Náklady provozní – hlavní činnost	96 813
Náklady doplňkových činností – výzkum a vývoj	2 795
Náklady správní	292
<b>CELKEM</b>	<b>99 900</b>

Odměny členům správní a dozorčí rady 2017/2018

<i>Jméno a příjmení</i>	<i>CELKEM</i>
Petr Chára	13 000
Miroslava Kopicová	20 000
Štěpán Müller	15 000
<b>CELKEM</b>	<b>58 000</b>

**G. Celkový objem nákladů včetně výše nákladů na odměnu ředitele:**

Celkové náklady včetně odměny ředitele

- v období <b>září 2017 až červenec 2018:</b>	<b>2 731 001,- Kč</b>
(z toho odměna)	572 850,- Kč
- v období <b>srpen 2018</b>	<b>200 990,- Kč</b>
celkem tedy za akademický rok 2017/2018	<b>2 931 991,- Kč</b>

**H. Změny zakládací listiny a změny ve složení správní rady a dozorčí rady, k nimž došlo v průběhu účetního období:**

<b>Složení správní rady:</b>		
<b>Jméno člena</b>	<b>datum jmenování</b>	<b>konec funkčního období</b>
Andrej Barčák	11. listopadu 2016	11. listopadu 2018
Petr Chára	11. listopadu 2016	11. listopadu 2018
Rachel Danna	11. listopadu 2016	19. února 2018
Melisa Durda	19. února 2018	19. února 2021
Monika Kavanová	11. listopadu 2016	11. listopadu 2019
Miroslava Kopicová	11. listopadu 2016	11. listopadu 2019
Matthew Kwasiborski	11. listopadu 2016	11. listopadu 2019
Štěpán Müller	11. listopadu 2016	11. listopadu 2019
Petra Padolsky	11. listopadu 2016	11. listopadu 2017
Václav Pecha	11. listopadu 2016	11. listopadu 2017
Jiří Schwarz	11. listopadu 2016	11. listopadu 2019
Daniel Soukup	11. listopadu 2016	11. listopadu 2017
Maria Staszkiwicz	11. listopadu 2016	11. listopadu 2017
Miroslava Vlčková	11. listopadu 2016	3. června 2018
<b>Revizor:</b>		
<b>Jméno člena</b>	<b>datum jmenování</b>	<b>konec funkčního období</b>
Richard Trojan	27. listopadu 2017	30. listopadu 2018
Radek Soběhart	1. prosince 2018	

**I. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky – nejsou**

**J. Předpokládaný vývoj** – Anglo-americká vysoká škola z.ú. převzala výuku ve studijních programech akreditovaných Ministerstvem školství, mládeže a tělovýchovy a od července 2016 jí byla udělena americká akreditace komitací Western Association of Schools and Colleges Senior Colleges and Universities Commission (WSCUC) působící jako akreditační orgán pro státy Kalifornie a hawaii USA. Tituly získané na Anglo-americké vysoké škole jsou tedy uznávány v EU i v USA a tím prakticky téměř všude.

V průběhu akademických let 2017/18 a 2018/19 hodlá AAVŠ obnovit akreditaci studijních programů před Národním akreditačním úřadem a v roce 2021 prodloužit na dalších 5 let akreditaci WSCUC. Přitom se počítá s rozšířením nabídky studijních programů a se spoluprací se zahraničními universitami (Chapman Universit, CA, USA,; Kent State University, OH,

USA; Norwich University, VT, USA; Sustainability Business School (SUMAS), Švýcarsko; Università de Torino, Itálie,; Chulalongkorn University, Thajsko a dalšími) a poskytovat také vzdělávání pro dospělé ve vybraných profesích.

Rozvoj AAVŠ se řídí dlouhodobým záměrem, který je vyjádřen strategickým plánem zpracovaným pro léta 2017 až 2021.

**K. Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje**

Výzkum financovaný ze státních zdrojů se v akademickém roce 2017/18 na AAVŠ nerealizoval, byla však prováděna výzkumná činnost financovaná z vlastních prostředků AAVŠ se zapojením studentů.

**L. Aktivity v oblasti životního prostředí – nejsou**

**M. Organizační složka v zahraničí – není**

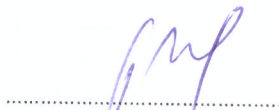
**N. Působení zahraničních universit prostřednictvím AAVŠ**


Na základě dohody o spolupráci probíhala na AAVŠ nadále exekutivní výuka MBA v garanci Chapman University, CA, USA.

Výuku v oborech obchodního a mezinárodního práva a tituly LL.B. a Certificate in Common Law na AAVŠ garantuje federace University of London, Velká Británie.

V Praze dne 15. února 2019

Zpracovali a správní radě ke schválení předkládají

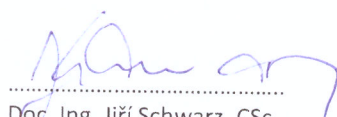
  
.....  
Věra Převrtilová  
kvestor

  
.....  
Doc. Ing. Lubomír Lízal, Ph.D.  
rektor

**AAU** ANGLO  
AMERICAN  
UNIVERSITY

Anglo-americká vysoká škola, z.ú.  
Letenská 120/5, 118 00 Praha 1  
IČ. 25940082 / DIČ: CZ25940082  
NEPLÁTCE DPH -15-

Správní rada schválila výroční zprávu dne 25. února 2019

  
.....  
Doc. Ing. Jiří Schwarz, CSc.  
předseda správní rady

# ROZVAHA (BALANCE)

k 31.08.2018

(v tisících Kč)

Zpracováno v souladu s  
vyhláškou č. 504/2002 Sb.

Název účetní jednotky

**Anglo - Americká**

**vysoká škola, z.ú.**

**Letenská 5**

**118 00**

Praha 1 Malá Strana

IČO
<b>25940082</b>

## AKTIVA

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		b	1	2
A.	<b>Dlouhodobý majetek ř. 09 + 20 + 28 - 40</b>	1	<b>5 487</b>	<b>4 624</b>
I.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	2	0	0
Dlouhodobý nehmotný majetek	Software (013)	3	1 507	1 507
	Ocenitelná práva (014)	4	1 131	1 131
	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	5	593	593
	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	6	0	0
	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (041)	7	0	0
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	8	0	0
	Součet ř. 2 až 8	9	<b>3 230</b>	<b>3 230</b>
II.	Pozemky (031)	10	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek	Umělecká díla, předměty a sbírky (032)	11	0	0
	Stavby (021)	12	5 622	5 622
	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí (022)	13	2 881	2 987
	Pěstitelské celky trvalých porostů (025)	14	0	0
	Základní stádo a tažná zvířata (026)	15	0	0
	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	16	0	0
	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	17	0	0
	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (042)	18	0	0
	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	19	0	0
	Součet ř. 10 až 19	20	<b>8 503</b>	<b>8 609</b>
III.	Podíly v ovládaných a řízených osobách (061)	21	0	0
Dlouhodobý finanční majetek	Podíly v osobách pod podstatným vlivem (062)	22	0	0
	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti (063)	23	0	0
	Půjčky organizačním složkám (066)	24	0	0
	Ostatní dlouhodobé půjčky (067)	25	0	0
	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	26	0	0
	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek (043)	27	0	0
Součet ř. 21 až 27	28	<b>0</b>	<b>0</b>	

Datum vystavení:

**15.2.2019**

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Doc. Ing. Lubomír Lizal, Ph.D. - ředitel

Odpovídá za údaje:

Věra Převrátlová

Razítko:



Telefon:

257530202

Anglo-americká vysoká škola, z.ú.

Letenská 120/5, 118 00 Praha 1

IČ: 25940082 / DIČ: CZ25940082

NEPLÁTCE DPH

-15-

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		b	1	2
IV. Oprávký k dlouhodobému majetku	Oprávký k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (072)	29	0	0
	Oprávký k softwaru (073)	30	1 199	1 423
	Oprávký k ocenitelným právům (074)	31	1 099	1 131
	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (078)	32	469	514
	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (079)	33	0	0
	Oprávký k stavbám (081)	34	968	1 343
	Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí (082)	35	2 510	2 804
	Oprávký k pěstitelským celkům trvalých porostů (085)	36	0	0
	Oprávký k základnímu stádu a tažným zvířatům (086)	37	0	0
	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	38	0	0
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)	39	0	0	
Součet ř. 29 až 39		40	<b>6 246</b>	<b>7 215</b>
B.	<b>Krátkodobý majetek</b> ř. 51 + 71 + 80 + 84	41	<b>34 192</b>	<b>35 222</b>
I. Zásoby	Materiál na skladě (112)	42	0	0
	Materiál na cestě (119)	43	0	0
	Nedokončená výroba (121)	44	0	0
	Polotovary vlastní výroby (122)	45	0	0
	Výrobky (123)	46	0	0
	Zvířata (124)	47	0	0
	Zboží na skladě a v prodejnách (132)	48	0	0
	Zboží na cestě (139)	49	0	0
	Poskytnuté zálohy na zásoby (314)	50	0	0
Součet ř. 42 až 50		51	<b>0</b>	<b>0</b>
II. Pohledávky	Odběratelé (311)	52	1 277	1 083
	Směnky k inkasu (312)	53	0	0
	Pohledávky za eskontované cenné papíry (313)	54	0	0
	Poskytnuté provozní zálohy (314-ř.50)	55	126	53
	Ostatní pohledávky (315)	56	0	0
	Pohledávky za zaměstnanci (335)	57	1	65
	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění (336)	58	0	0
	Daň z příjmů (341)	59	0	0
	Ostatní přímé daně (342)	60	0	0
	Daň z přidané hodnoty (343)	61	0	0
	Ostatní daně a poplatky (345)	62	0	0
	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se st.rozpočtem (346)	63	0	0
	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem ÚSC (348)	64	0	0

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		b	1	2
II. Pohledávky	Pohledávky za účastníky sdružení (358)	65	0	0
	Pohledávky z pevných termínových operací (373)	66	0	0
	Pohledávky z emitovaných dluhopisů (375)	67	0	0
	Jiné pohledávky (378)	68	0	0
	Dohadné účty aktivní (388)	69	0	0
	Opravná položka k pohledávkám (391)	70	349	157
Součet ř. 52 až 69 minus 70		71	<b>1 054</b>	<b>1 044</b>
III. Krátkodobý finanční majetek	Pokladna (211)	72	120	212
	Ceniny (213)	73	0	0
	Bankovní účty (221)	74	24 941	27 460
	Majetkové cenné papíry k obchodování (251)	75	0	0
	Dluhové cenné papíry k obchodování (253)	76	0	0
	Ostatní cenné papíry (256)	77	0	0
	Požizovaný krátkodobý finanční majetek (259)	78	0	0
	Peníze na cestě (+/-261)	79	0	0
Součet ř. 72 až 79		80	<b>25 060</b>	<b>27 672</b>
IV. Jiná aktiva celkem	Náklady příštích období (381)	81	8 077	6 506
	Příjmy příštích období (385)	82	0	0
	Kursově rozdíly aktivní (386)	83	0	0
Součet ř. 81 až 83		84	8 077	6 506
<b>ÚHRN AKTIV</b> ř. 1+41		85	<b>39 679</b>	<b>39 847</b>
Kontrolní číslo ř. 1 až 83		997	<b>180 228</b>	<b>184 291</b>

**PASIVA**

		Císlo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
c		d	3	4
<b>A.</b>	<b>Vlastní zdroje</b> č. 88 + 92	84	<b>2 293</b>	<b>1 279</b>
1.	Vlastní jmění (901)	85	1	1
Jmění	Fondy (911)	86	0	0
	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (921)	87	0	0
	Součet ř. 85 až 87	88	<b>1</b>	<b>1</b>
2.	Účet výsledku hospodářství (+/-963)	89	X	-1 014
Výsledek hospodaření	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení (+/-931)	90	-3 143	X
	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta min. let (+/-932)	91	5 435	2 292
	Součet ř. 89 až 91	92	<b>2 292</b>	<b>1 278</b>
<b>B.</b>	<b>Cizí zdroje</b> ř. 94 + 102 + 126 + 130	93	<b>37 386</b>	<b>38 567</b>
1.	Rezervy (941)	94	0	0
2.	Dlouhodobé bankovní úvěry (953)	95	0	0
Dlouhodobé závazky	Emitované dluhopisy (953)	96	0	0
	Závazky z pronájmu (954)	97	0	0
	Přijaté dlouhodobé zálohy (955)	98	0	0
	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	99	0	0
	Dohadné účty pasivní (389)	100	0	0
	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	101	0	0
	Součet ř. 94 až 101	102	<b>0</b>	<b>0</b>
3.	Dodavatelé (321)	103	513	861
	Směnky k úhradě (322)	104	0	0
	Přijaté zálohy (324)	105	0	0
	Ostatní závazky (325)	106	200	0
	Zaměstnanci (331)	107	2 166	2 535
	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	108	0	0
	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdr.pojistění (336)	109	1 070	1 092
	Daň z příjmů (341)	110	-886	-1 717
	Ostatní přímé daně (342)	111	467	543
	Daň z přidané hodnoty (343)	112	0	0
	Ostatní daně a poplatky (345)	113	0	0
	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu (346)	114	0	0
	Závazky ze vztahu k rozp.orgánu uzem.sam.celků (348)	115	0	0
	Závazky z upsaných nespl.cenných papírů a vkladů (367)	116	0	0
	Závazky k účastníkům sdružení (368)	117	0	0
	Závazky z pevných termínových operací (373)	118	0	0
	Jiné závazky (379)	119	0	0
	Krátkodobé bankovní úvěry (231)	120	0	0
	Eskontní úvěry (232)	121	0	0
	Emitované krátkodobé dluhopisy (241)	122	0	0
	Vlastní dluhopisy (255)	123	0	0
	Dohadné účty pasivní (389)	124	71	0
	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (379)	125	0	0
	Součet ř. 103 až 125	126	<b>3 601</b>	<b>3 315</b>
5.	Výdaje příštích období (383)	127	0	0
Jiná pasiva	Výnosy příštích období (384)	128	33 785	35 253
	Kursově rozdíly pasivní (387)	129	0	0
	Součet ř. 127 až 129	130	<b>33 785</b>	<b>35 253</b>
	<b>ÚHRN PASIV</b> ř.84 + 93	131	<b>39 679</b>	<b>39 846</b>
	Kontrolní číslo (ř.84 až 129)	998	<b>158 717</b>	<b>159 385</b>



# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

k 31.08.2018

(v tisících Kč)

Zpracováno v souladu s  
vyhláškou č. 504/2002 Sb.

Název účetní jednotky

**Anglo - Americká**

**vysoká škola, z.ú.**

**Letenská 5**

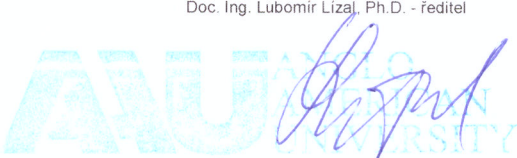
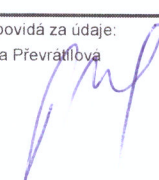
**118 00**

Praha 1 - Malá Strana

IČO
25940082

Číslo účtu	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti			
			hlavní	výzkum a vývoj	správní	celkem
			5	6	7	8
<b>A. NÁKLADY</b>						
<b>I. Spotřebované nákupy celkem</b>			<b>4 733</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>4 745</b>
501	Spotřeba materiálu	1	2 406	12	0	2 418
502	Spotřeba energie	2	0	0	0	0
503	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	3	2 327	0	0	2 327
504	Prodané zboží	4	1	0	0	1
<b>II. Služby celkem</b>			<b>29 260</b>	<b>654</b>	<b>86</b>	<b>30 000</b>
511	Opravy a udržování	5	33	0	0	33
512	Cestovné	6	759	222	0	980
513	Náklady na reprezentaci	7	850	71	12	932
518	Ostatní služby	8	27 619	362	75	28 055
<b>III. Osobní náklady celkem</b>			<b>54 049</b>	<b>3 794</b>	<b>97</b>	<b>57 940</b>
521	Mzdové náklady	9	42 964	2 848	97	45 909
524	Zákonné sociální pojištění	10	7 716	695	0	8 411
525	Ostatní sociální pojištění	11	2 809	250	0	3 059
527	Zákonné sociální náklady	12	537	0	0	537
528	Ostatní sociální náklady	13	23	0	0	23
<b>IV. Daně a poplatky celkem</b>			<b>147</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>148</b>
531	Daň silniční	14	0	0	0	0
532	Daň z nemovitostí	15	0	0	0	0
538	Ostatní daně a poplatky	16	147	1	0	148
<b>V. Ostatní náklady celkem</b>			<b>1 555</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>1 565</b>
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	17	0	0	0	0
542	Ostatní pokuty a penále	18	8	0	0	8
543	Odpis nedobytné pohledávky	19	349	0	0	349
544	Úroky	20	0	0	0	0
545	Kursově ztráty	21	521	0	0	521
546	Dary	22	10	10	0	20
548	Manka a škody	23	0	0	0	0
549	Jiné ostatní náklady	24	668	0	0	668

Číslo účtu	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti			
			hlavní	hospodářská	správní	celkem
			5	6	7	8
<b>VI. Odpisy, prodaný majetek, tvorba rezerv a opravných položek celkem</b>			<b>777</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>777</b>
551	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	25	969	0	0	969
552	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	26	0	0	0	0
553	Prodané cenné papíry a podíly	27	0	0	0	0
554	Prodaný materiál	28	0	0	0	0
556	Tvorba rezerv	29	0	0	0	0
559	Tvorba opravných položek	30	-192	0	0	-192
<b>VII. Poskytnuté příspěvky celkem</b>			<b>4 725</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 725</b>
581	Poskytnuté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	31	0	0	0	0
582	Poskytnuté členské příspěvky	32	4 725	0	0	4 725
<b>VIII. Daň z příjmů celkem celkem</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
595	Dodatečné odvody daně z příjmů	33	0	0	0	0
<b>Účtová třída 5 celkem ( řádek 1 až 33 )</b>			<b>95 246</b>	<b>4 471</b>	<b>184</b>	<b>99 900</b>
<b>B. VÝNOSY</b>						
<b>I. Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem</b>			<b>96 294</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>96 294</b>
601	Tržby za vlastní výrobky	1	28	0	0	28
602	Tržby z prodeje služeb	2	96 260	0	0	96 260
604	Tržby za prodané zboží	3	7	0	0	7
<b>II. Změna stavu vnitroorganizačních zásob celkem</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
611	Změna stavu zásob nedokončené výroby	4	0	0	0	0
612	Změna stavu zásob polotovarů	5	0	0	0	0
613	Změna stavu zásob výrobků	6	0	0	0	0
614	Změna stavu zvířat	7	0	0	0	0
<b>III. Aktivace celkem</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
621	Aktivace materiálu a zboží	8	0	0	0	0
622	Aktivace vnitroorganizačních služeb	9	0	0	0	0
623	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	10	0	0	0	0
624	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	11	0	0	0	0
<b>IV. Ostatní výnosy celkem</b>			<b>117</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>117</b>
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	12	0	0	0	0
642	Ostatní pokuty a penále	13	0	0	0	0
643	Platby za odepsané pohledávky	14	0	0	0	0
644	Úroky	15	0	0	0	0
645	Kursovne zisky	16	117	0	0	117
648	Zúčtování fondů	17	0	0	0	0
649	Jiné ostatní výnosy	18	0	0	0	0

Číslo účtu	Název ukazatele	Číslo řádku	Činnosti			
			hlavní	hospodářská	správní	celkem
			5	6	7	8
<b>V. Tržby z prodeje majetku, zúčtování rezerv a opravných položek celkem</b>			<b>13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13</b>
652	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	19	13	0	0	13
653	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	20	0	0	0	0
654	Tržby z prodeje materiálu	21	0	0	0	0
655	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	22	0	0	0	0
656	Zúčtování rezerv	23	0	0	0	0
657	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	24	0	0	0	0
659	Zúčtování opravných položek	25	0	0	0	0
<b>VI. Přijaté příspěvky celkem</b>			<b>231</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>231</b>
681	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	26	0	0	0	0
682	Přijaté příspěvky (dary)	27	231	0	0	231
684	Přijaté členské příspěvky	28	0	0	0	0
<b>VII. Provozní dotace celkem</b>			<b>2 230</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 230</b>
691	Provozní dotace	29	2 230	0	0	2 230
<b>Účtová třída 6 celkem ( řádek 1 až 29 )</b>			<b>98 886</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>98 886</b>
<b>C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PŘED ZDANĚNÍM</b>			<b>3 640</b>	<b>-4 471</b>	<b>-184</b>	<b>-1 014</b>
591	Daň z příjmů	19%	65	0	0	0
<b>D. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PO ZDANĚNÍM</b>			<b>3 640</b>	<b>-4 471</b>	<b>-184</b>	<b>-1 014</b>
Kontrolní číslo		999	285 871	-12	0	285 858
Datum vystavení: <b>15.2.2019</b>		Podpis vedoucího účetní jednotky: Doc. Ing. Lubomír Lizal, Ph.D. - ředitel		Odpovídá za údaje: Věra Převrátilová		
Razítko:						
				Telefon:		257530202

Anglo-americká vysoká škola, z.ú.  
 Letenská 120/5, 118 00 Praha 1  
 IČ: 25940082 / DIČ: CZ25940082  
 NEPLÁTCE DPH -15-

## Příloha k účetní závěrce

Rozvahový den: 31. 08. 2018

Údaje jsou uváděny v tisících / korunách

Název a sídlo účetní jednotky:

**Anglo-Americká vysoká škola, z.ú.**

**Letenská 120/5**

**118 00 Praha 1 – Malá Strana**

Registrace: v rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl U, vložka 501

IČ: **25 94 00 82** právní forma: **ústav**

DIČ: **CZ 25 94 00 82**

a)

Vznik právní subjektivity: **29.06.2000**

Hlavní předmět činnosti : **vzdělávání**

Doplňkové činnosti: **nejsou**

Statutární orgán: **Ředitel**

<b>Složení správní rady:</b>		
<b>Jméno člena</b>	<b>datum jmenování</b>	<b>konec funkčního období</b>
Andrej Barčák	11. listopadu 2016	11. listopadu 2018
Petr Chára	11. listopadu 2016	11. listopadu 2018
Rachel Danna	11. listopadu 2016	19. února 2018
Melisa Durda	19. února 2018	19. února 2021
Monika Kavanová	11. listopadu 2016	11. listopadu 2019
Miroslava Kopicová	11. listopadu 2016	11. listopadu 2019
Matthew Kwasiborski	11. listopadu 2016	11. listopadu 2019
Štěpán Müller	11. listopadu 2016	11. listopadu 2019
Petra Padolsky	11. listopadu 2016	11. listopadu 2017
Václav Pecha	11. listopadu 2016	11. listopadu 2017
Jiří Schwarz	11. listopadu 2016	11. listopadu 2019
Daniel Soukup	11. listopadu 2016	11. listopadu 2017
Maria Staszkiwicz	11. listopadu 2016	11. listopadu 2017
Miroslava Vlčková	11. listopadu 2016	3. června 2018
<b>Revizor:</b>		
<b>Jméno člena</b>	<b>datum jmenování</b>	<b>konec funkčního období</b>
Richard Trojan	27. listopadu 2017	30. listopadu 2018
Radek Soběhart	1. prosince 2018	

b)

Zakladatelé: Jan Raichl, Richard Lester Smith, Lenka Deverová, Martin Kúšik a Michaela Proskočilová

*Vklady do vlastního jmění z.ú. v celkové výši 1.000,00 Kč:*

Zakladatel pan Jan Raichl vložil majetkový vklad ve výši 200,- Kč

Zakladatelka paní Michaela Proskočilová vložila majetkový vklad ve výši 200,- Kč

Zakladatel pan Richard Lester Smith vložil majetkový vklad ve výši 200,- Kč

Zakladatelka paní Judr. Lenka Deverová vložila majetkový vklad ve výši 200,- Kč

Zakladatel pan Martin Kúšik majetkový vklad ve výši 200,- Kč

c)

Účetní období: **hospodářský/školní rok 2017/2018**

Použité účetní metody: dle zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví a prováděcí vyhláškou č.504/2002 Sb.

Způsob zpracování účetních záznamů: pomocí software Info Office Blatná

Způsob a místo úschovy: na serveru AAVŠ a sestavách v příručním archivu účetní jednotky

Aplikace obecných účetních zásad: Účetní jednotka nepoužívá žádné výjimky ani odchylky od metod daných výše uvedených postupů účtování.

Dlouhodobý majetek hmotný v hodnotě přesahující 40 tis.Kč a nehmotný v hodnotě přesahující 60 tis.Kč je účtován na účty třídy 0. Drobný hmotný majetek v hodnotě nepřesahující 40 tis.Kč je účtován na účet 501.500 a dále veden v operativní evidenci. U tohoto majetku je sledován hromadný nákup majetku, zda nepřekračuje hladinu významnosti (1% z obratu). V případě překročení je majetek časově rozlišován prostřednictvím účtu 381 na 24 měsíců.

Účetní odpisy jsou shodné s daňovými u veškerého nově pořízeného majetku.

Technické zhodnocení nemovité kulturní památky se odepisuje 15 let.

**d)**

Způsoby oceňování: dle §25 Zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví

**e)**

Opravné položky jsou tvořeny k pohledávkám po splatnosti déle než 1 rok, jsou tvořeny jak zákonné opravné položky dle Zákona o rezervách, tak i účetní opravné položky. Celková výše vytvořených opravných položek k **31.8.2018** je **157 tis.Kč**.

**f)**

Pro přepočtení cizí měny na českou je používán denní kurz ČNB.

**g)**

Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky – **nejsou**

**h)**

Účasti v obchodních společnostech: **nejsou**

**ch)**

Drobný majetek neuvedený v rozvaze: knihy = **7.234.219,25 Kč**, ostatní drobný hmotný majetek = **6.128.412,70 Kč**

**i)**

**Nejsou** závazky po splatnosti vůči státním orgánům z titulu daní, sociálního a zdravotního pojištění.

**j)**

Majetkové cenné papíry: **nejsou**

**k)**

Závazky po lhůtě splatnosti: **nejsou** závazky po lhůtě splatnosti

**l)**

Celková výše závazků neobsažených v rozvaze: **nejsou**

**m)**

Výsledek hospodaření v členění podle jednotlivých druhů činností: **viz výkaz zisku a ztráty**

**n)**

Průměrný evidenční přepočtený počet zaměstnanců: **62,5**

z toho řídicí pracovníci: **7**

Osobní náklady: v tis.Kč

- Mzdy – v tis. Kč : **45 909**

- Zákonné sociální a zdravotní pojištění v tis Kč : **11 471**

**o)**

Odměny a funkční požitky: byla poskytnuta odměna řediteli v akademickém roce 17/18 ve výši **427 500,00 Kč**

**p)**

Účast členů statutárních nebo jiných orgánů a jejich rodinných příslušníků, s nimiž účetní jednotka uzavřela obchodní smlouvy: **nejsou**

**q)**

Zálohy a úvěry členům statutárních orgánů **nebyly poskytnuty**.

r)

Změny v obchodním rejstříku: **nejsou**

s)

Způsob zjištění základu daně z příjmu v členění za jednotlivá zdaňovací období

	Rok 2015/2016	Rok 2016/2017	Rok 2017/2018
Ztráta/zisk	3 642	-3 143	-1 014
Nezdanitelný výnos	0	22	338
Nedaňové náklady	1 728	2 878	1 236
Úleva pro neziskové subjekty	1 000	0	0
Výsledná daň	830	0	0
Daňový základ před úlevou	<b>5 370</b>	<b>-286</b>	<b>-116</b>

t)

Rozdíly mezi daňovou povinností: **nejsou**

u)

Významné položky z rozvahy nebo výkazu zisku a ztráty: **nejsou** takové položky

Dlouhodobé bankovní úvěry: **nejsou**

v)

Přijaté dary

Dárce	Zakázka	Částka 17/18	Užito v roce 2017/2018	Převod do roku 18/19
DAR neznámý	ADM	9 154,32	9 154,32	0,00
DAR MEDIBAY	ADM	4 000,00	4 000,00	0,00
DAR Ribarov Kiril	MKT	20 000,00	20 000,00	0,00
DAR ST FX	MKT	50 000,00	50 000,00	0,00
DAR Automyčky Express s.r.o.	VPR	10 000,00	10 000,00	0,00
DAR MONTONI CHRISTOPHER	ART	50 000,00	50 000,00	0,00
DAR GTS	ADM	5 573,00	5 573,00	0,00
DAR Éditions Fra, s.r.o.	HUM	5 922,00	5 922,00	0,00
DAR Krausová Soňa	ALFUND	2 000,00	2 000,00	0,00
DAR neznámý	SC	5 656,00	5 656,00	0,00
DAR zaměstnanci PJP	ADM	42 436,60	0,00	42 436,60
DAR neznámý	ADM	1 478,00	1 478,00	0,00
DAR Pajas Petr	PREFUND	67 000,00	67 000,00	0,00
<b>DARY CELKEM</b>	-	<b>273 719,92</b>	<b>231 283,32</b>	<b>42 436,60</b>

Provozní dotace

	Číslo zakázky	Částka 17/18	Užito v roce 17/18	Převod do roku 18/19
ERASMUS	ERA	1 231 997,32	806 304,53	372 931,37
MŠMT – ubytování	MSMT	501 120,00	501 120,00	0,00
MŠMT – OP VVV	OP VVV	1 826 849,96	333 906,44	1 492 943,52
VIS CEES	VIS CEES	105 369,42	105 369,42	0,00
GA ČR	GACR PTIS	663 000,00	483 757,76	179 242,24
<b>PROVOZNÍ DOTACE CELKEM</b>		<b>4 275 575,28</b>	<b>2 230 458,15</b>	<b>2 045 117,13</b>

w)

Poskytnuté dary: **19 678,00 Kč**

Nadační fond dětské onkologie 9 678,00 Kč + studenti AAU 10 000,00 Kč

x)

Veřejné sbírky: **nebyly**

y)

Organizační struktura: se dělí na akademickou a neakademickou část vysoké školy. Řídících pracovníků je celkem 7 a dělí se na vedoucí jednotlivých úseků, ředitel/rektor (1), prorekteři (4) – akademické řízení, finanční a operativní úsek (1) – neakademické oddělení a nábor a marketing (1) – neakademické oddělení

z)

Rozpis přírůstků a úbytků dlouhodobého majetku:

Konto	Popis	Počáteční stav	Konečný stav
013,0000	Software - drobný majetek	1 507	1 507
014,0000	Ocenitelná práva - spot AAVŠ	1 131	1 131
018,1000	Nehmotný majetek - ochranné známky	593	593
021,0000	Hardware - počítače a komponenty	5 622	5 622
022,0000	Hardware - počítače a komponenty	108	108
022,1000	Samostatné movité věci	1 709	1 815
022,2000	Drobný majetek	1 064	1 064
028,0000	Drobný investiční majetek	0,00	0,00

aa)

Stav a pohyb majetku a závazků ústavu:

Tabulka v tisících Kč

	Stav k 31.08.2017	Stav k 31.08.2018
Dlouhodobý majetek	5 487	4 624
Krátkodobý majetek	34 192	35 309
Závazky (včetně daně z příjmů právnických osob)	3 601	3 401

ab)

Přehled rozsahu příjmů (výnosů) v členění podle zdrojů:

Tabulka v tisících Kč

Tržby za vlastní výkony a za zboží	96 294
Ostatní výnosy	130
Opravné položky	0
Přijaté příspěvky - dary	231
Provozní dotace	2 231
<b>CELKEM</b>	<b>98 886</b>

ac)

Úplný objem výdajů (nákladů) v členění na výdaje (náklady) vynaložené pro plnění ústavu, pro plnění činností doplňkových a na vlastní činnost (správu) ústavu:

Tabulka v tisících Kč

Náklady provozní – hlavní činnost	96 813
Náklady doplňkových činností – výzkum a vývoj	2 795
Náklady správní	292
<b>CELKEM</b>	<b>99 900</b>

ad)

Popis pronajatého majetku – Anglo-americká vysoká škola, z.ú. má ke dni sestavení účetní závěrky pronajaté kopírovací stroje. Veškeré pronájmy jsou podchycené smluvně.


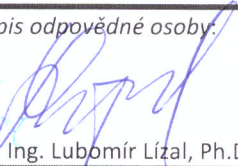
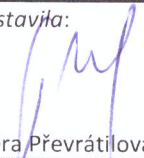
ae)

Způsob vypořádání výsledku hospodaření:

HV za rok 2017/2018 tedy ztráta ve výši 1 014 tis. Kč bude převeden na účet 932 Nerozdělený zisk minulých let.

Okamžik sestavení účetní závěrky: **15.02.2019**

Osoba odpovědná za účetnictví / statutární orgán: **Doc. Ing. Lubomír Lízal, Ph.D., rektor**

Sestaveno dne: <b>15.02.2019</b>	Razítka: 	Podpis odpovědné osoby:  Doc. Ing. Lubomír Lízal, Ph.D.	Sestavila:  Věra Převrátilová
-------------------------------------	---	--	--

Anglo-americká vysoká škola, z.ú.  
Letenská 120/5, 118 00 Praha 1  
IČ: 25940082 / DIČ: CZ25940082  
NEPLÁTCE DPH

-15-



## Zpráva nezávislého auditora

<b>Společnost:</b>	<b>Anglo-Americká vysoká škola, z.ú.</b>
<b>Sídlo:</b>	Letenská 120/5, Praha 1, 118 00
<b>Obchodní rejstřík:</b>	U, Insert 501
<b>Identifikační číslo:</b>	259 40 082
<b>Rozvahový den:</b>	31.08.2018
<b>Účetní období:</b>	1.09.2017 – 31.08.2018
<b>Předmět podnikání / činnosti:</b>	Vysokoškolské vzdělávání

### Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky výše uvedené Společnosti sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.08.2018, výkazu zisku a ztráty za období 1.09.2017 - 31.08.2018 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti k 31.08.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.08.2018 v souladu s českými účetními předpisy.

### Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

### Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně)

nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobitelné ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržovaných ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

### **Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku**

Představenstvo Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající 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.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

### **Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky**

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody

(koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

INTEREXPERT BOHEMIA, spol. s r.o.  
Mikulandská 2, 110 00 Praha 1  
Oprávnění KA ČR č. 267

Ing. Emil Bušek, jednatel a auditor  
Oprávnění KA ČR č. 1325

Datum:	20-02-2019
Podpis auditora:	

