

Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA

Obchodní firma nebo jiný
název účetní
jednotky
**J&T ENERGY
FINANCING CZK V, a.s.**

ke dni 31. prosinci 2021

IČ
11 961 589

Sokolovská
700/113a

Karlín, Praha 8
186 00

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 74)	001	1 967	0	1 967	2 000
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				1 400
C.	Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 68 + 72)	037	1 967	0	1 967	600
C.II.	Pohledávky (ř. 47)	046	0	0	0	600
C.II. 2.	Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	0	0	0	600
2.4.	Pohledávky - ostatní (ř. 62 až 67)	061	0	0	0	600
2.4.6.	Jiné pohledávky	067				600
C.IV.	Peněžní prostředky (ř. 76 + 77)	075	1 967	0	1 967	0
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	076			0	
2.	Peněžní prostředky na účtech	077	1 967		1 967	
	PASIVA CELKEM (ř. 79 + 101 + 141)	082		1 967		2 000
A.	Vlastní kapitál (ř. 80 + 84 + 92 + 95 + 99)	083		1 854		2 000
A.I.	Základní kapitál (ř. 84 až 87)	084		2 000		2 000
A.I. 1.	Základní kapitál	085		2 000		2 000
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	102		-146		
B.+C.	Cizí zdroje (ř. 105 + 110 + 126)	104		113		0
C.	Závazky (ř. 108 + 123)	110		113		0
C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 124 + 127 až 133)	126		113		0
4.	Závazky z obchodních vztahů	132		8		
8.	Závazky ostatní (ř. 137 až 143)	136		105		0
8.6.	Dohadné účty pasivní	142		105		

Sestaveno dne

25.03.2022

Právní forma účetní jednotky

akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky

správa vlastního majetku

Podpisový záznam

Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

J&T ENERGY FINANCING CZK V,
a.s.

k 31.12.2021

Sokolovská 700/113a

Karlín, Praha 8
186 00

IČ

119 61 589

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
A.	Výkonová spotřeba (ř. 04 + 06)	03	146	0
A.3.	Služby	06	146	
F.5.	Jiné provozní náklady	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) [ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24]	30	-146	0
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)	49	-146	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (ř. 30 + 48 - 50)	53	-146	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)	55	-146	0

Sestaveno dne

25.03.2022

Právní forma účetní jednotky

akciová
společnost

Předmět podnikání účetní jednotky

správa vlastního majetku

Podpisový záznam

Výkaz o peněžních tocích

Za období od 2. listopadu do 31. prosince 2021

v tisících Kč

Za období od 2.11.2021 do 31.12.2021

PROVOZNÍ ČINNOST

Zisk / (ztráta) za účetní období před zdaněním (146)

Úpravy o:

Změna stavu pohledávek z obchodních vztahů a jiných aktiv 2 000

Změna stavu závazků z obchodních vztahů a jiných 113

závazků (dohadné účty pasivní)

Peněžní tok generovaný z (použité v) v provozní činnosti 1 967

Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku účetního období -

Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období 1 967

Sestaveno dne 25.03.2022


Právní forma účetní jednotky akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky správa vlastního majetku

Podpisový záznam Pavel Dobiáš

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Název společnosti: J&T ENERGY FINANCING CZK V, a. s.
Sídlo: Sokolovská 700/113a, Karlín, 186 00 Praha 8
Právní forma: akciová společnost
IČO: 119 61 589
Spisová značka: B 26725 vedená u Městského soudu v Praze

Vyhotoveno dne:	Statutární orgán:
25.3.2022	Pavel Dobiáš 

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Založení a charakteristika společnosti

Společnost J&T ENERGY FINANCING CZK V, a. s. (dále jen „společnost“) vznikla zapsáním do obchodního rejstříku soudu v Praze dne 2.11.2021.

Předmětem podnikání společnosti je správa vlastního majetku.

Společnost má základní kapitál ve výši 2 000 tis. Kč.

Fyzické a právnické osoby podílející se více než 20 % na základním kapitálu společnosti a výše jejich podílu jsou uvedeny v následující tabulce:

Akcionář/ Společník	% podíl na základním kapitálu
J&T ENERGY HOLDING, a. s. Sokolovská 700/11a, Karlín, 186 00 Praha 8 Registrační číslo: 109 63 812	100%
Celkem	100 %

1.2. Identifikace skupiny

Společnost není součástí konsolidačního celku. Společnost nesestavuje konsolidovanou účetní závěrku v souladu s ustanovením § 22a odst. 3 zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění.

1.3. Organizační struktura společnosti

Společnost nemá tvořenu organizační strukturu, managementem společnosti je představenstvo a dozorčí rada společnosti J&T ENERGY FINANCING CZK V, a. s.

1.4. Představenstvo a dozorčí rada / Statutární orgán k rozvahovému dni

	Funkce	Jméno
Představenstvo	Člen	Pavel Dobiáš, dat. nar. 9. července 1975
Dozorčí rada	Předseda	Libor Kaiser, dat. nar. 21. října 1981
	Člen	Adam Tomis, dat. nar. 14. ledna 1985

2. ÚČETNÍ METODY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami (není-li dále uvedeno jinak), zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Účetní závěrka společnosti je sestavena k rozvahovému dni 31. 12. 2021 za období od 2. 11. 2021 do 31. 12. 2021 (dále jen „2021“), srovnatelné období je zahajovací rozvaha k datu vzniku společnosti

Finanční údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korun českých (Kč), není-li dále uvedeno jinak.

3. PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ

3.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobým majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je v jednotlivém případě vyšší než 40 tis. Kč u hmotného majetku a 60 tis. Kč u ostatního nehmotného majetku.

3.2. Finanční majetek

Finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby nad jeden rok se vykazuje jako dlouhodobý, finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby do jednoho roku jako krátkodobý.

Ocenění finančního majetku při pořízení

Podíly, cenné papíry a deriváty jsou při pořízení oceněny pořizovací cenou, včetně ážia a nákladů s pořízením souvisejících.

Ocenění finančního majetku ke konci rozvahového dne

Cenné papíry určené k obchodování, ostatní realizovatelné cenné papíry a deriváty se oceňují reálnou hodnotou. Není-li objektivně možné stanovit reálnou hodnotu, ocení se cenné papíry pořizovací cenou, sníženou o opravné položky.

Cenné papíry s pevným výnosem držené do splatnosti se oceňují pořizovací cenou zvýšenou nebo sníženou o úrokový výnos nebo náklad.

Majetkové podíly se oceňují pořizovací cenou sníženou o opravné položky.

Jako reálnou hodnotu společnost používá tržní hodnotu cenných papírů k datu účetní závěrky. V případě cenných papírů a podílů neobchodovaných na veřejných trzích je reálná hodnota stanovena na základě kvalifikovaného odhadu provedeného vedením společnosti.

Ocenění úbytků finančního majetku

Úbytky finančního majetku se oceňují metodou FIFO.

3.3. Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady, zejména celní poplatky, dopravné a skladovací poplatky, provize, pojistné a skonto.

Nedokončená výroba představuje rozpracované projekty. Rozpracovanost a realizovatelnost projektů je stanovena pracovníkem odpovědným za daný projekt.

3.4. Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o opravné položky k pochybným a nedobytným částkám. Pohledávky nabyté za úplatu nebo vkladem jsou oceněny pořizovací cenou sníženou o opravnou položku k pochybným a nedobytným částkám.

V případě, že je pohledávka po splatnosti déle než 1 rok, je tvořena 100% účetní opravná položka. Společnost vytváří opravné položky také na základě individuálního posouzení.

3.5. Závazky

Závazky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

3.6. Úvěry

Úvěry jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data, ke kterému je sestavena účetní závěrka.

3.7. Rezervy

Rezervy jsou vytvářeny k pokrytí budoucích rizik a výdajů, u nichž je znám účel, je pravděpodobné, že nastanou, avšak není jistá částka nebo datum, v němž budou plněny.

Rezerva na daň z příjmů právnických osob je tvořena na základě kalkulace daně z příjmu právnických osob uskutečněné k datu účetní závěrky.

3.8. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem České národní banky platným ke dni uskutečnění účetního případu.

K datu účetní závěrky jsou cizoměnová aktiva a pasiva přepočtena kurzem České národní banky platným k datu, ke kterému je účetní závěrka sestavena.

3.9. Daně

Společnost zaúčtovala daňový závazek a daňový náklad na základě kalkulace daně v souladu s platnými daňovými předpisy České republiky k datu sestavení účetní závěrky.

3.10. Výnosy a náklady

Výnosy a náklady společnost zachycuje na základě aktuálního principu, to znamená, že se účtují v okamžiku, kdy vznikly bez ohledu na to, zda k nim nastal příslušný příjem nebo úbytek peněžních prostředků.

Výnosy a náklady společnost zachytila podle těchto zásad:

- Výnosy a náklady jsou účtovány zásadně do období, s nimiž časově a věcně souvisejí,

- Opravy výnosů nebo nákladů minulých účetních období se účtují na účtech výnosů a nákladů, kterých se týkají; jen v případě, že jde o významnou částku těchto oprav, je účtováno na Jiný výsledek hospodaření minulých let,

- Výnosy a příjmy, které se týkají budoucích období, jsou časově rozlišeny ve formě výnosů příštích období nebo příjmů příštích období, náklady a výdaje, které se týkají budoucích období, jsou časově rozlišeny ve formě nákladů nebo výdajů příštích období; časového rozlišení není použito v případě, jde-li o nevýznamné částky, kdy jejich ponechání v nákladech nebo výnosech bez časového rozlišení není dotčen účel časového rozlišení a společnost tím prokazatelně nesleduje záměrné upravování výsledku hospodaření

Výnosy jsou zaúčtovány v hodnotě přijatého plnění nebo plnění, které bude přijato, a představují pohledávky za zboží a služby poskytnuté v průběhu běžné činnosti, po odečtení slev, daně z přidané hodnoty a dalších daní souvisejících s prodeji.

Tržby z prodeje zboží jsou zaúčtovány v okamžiku, kdy dojde k doručení zboží a převedení práv vztahující se k tomuto zboží.

Úrokové výnosy z poskytnutých úvěrů a půjček jsou časově rozlišené, tedy účtované do období, s nímž časově i věcně souvisejí.

Příjem z podílu na zisku je zaúčtován ve chvíli, kdy je deklarováno právo na přijetí podílu na zisku.

3.11. Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

3.12. Změny účetních metod oproti předcházejícímu účetnímu období, změny ve způsobu oceňování

Společnost v průběhu účetního období, za nějž je účetní závěrka předkládána, nezměnila účetní metody.

3.13. Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty

Přehled o peněžních tocích byl sestaven nepřímou metodou. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti a u kterého se nepředpokládají významné změny hodnoty v čase. Peněžní toky z provozních, investičních nebo finanční činnosti jsou uvedeny v přehledu o peněžních tocích nekompenzovaně.

4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

4.1. Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty

Text	(údaje v tis. Kč)	
	Běžné období	Zahajovací rozvaha
Účty v bankách	1 967	0
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	1 967	0

4.2. Vlastní kapitál

Text	(údaje v tis. Kč)	
	Běžné období	Zahajovací rozvaha
Základní kapitál	2 000	2 000
HV běžného období	-146	0
Celkem	1 854	2 000

Základní kapitál byl k datu účetní závěrky plně splacen, v zahajovací rozvaze byl splacen ve výši 30%, tj. 600 tis. Kč správci vkladu, tedy vykázán jako Jiné pohledávky, zbývající částka 1 400 tis. Kč byla vykázána jako Pohledávka za upsaný základní kapitál.

4.3. Závazky

Závazky	(údaje v tis. Kč)	
	Běžné období	Zahajovací rozvaha
Závazky vůči dodavatelům	8	0
Celkem	8	0

Společnost nemá závazky po lhůtě splatnosti.

4.4. Dohadné položky pasivní

Společnost eviduje k datu účetní závěrky na tomto účtu faktury, které přišly v roce 2022, ale nákladově ještě spadají do roku 2021, a to ve výši 105 tis. Kč.

4.5. Závazky neuvedené v rozvaze

Společnost nemá žádné závazky neuvedené v rozvaze.

4.6. Splatná daň

Společnost nemá žádné daňové závazky vplývající ze splatné daně.

4.7. Odložená daň

Společnost neúčtuje o odložené daňové pohledávce ve výši 28 tis. Kč, která vznikla z daňové ztráty.

5. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

K 14. únoru 2022 došlo ke změně vlastníka společnosti. Nově je vlastníkem společnosti společnost J&T ENERGY HOLDING, a. s.

Dne 25. únoru 2022 došlo k přejmenování společnosti ze společnosti J&T E-COMMERCE HOLDING, a. s. na společnost J&T ENERGY FINANCING CZK V, a.s.

Dne 25. února 2022 došlo ke změně představenstva a členů dozorčí rady. Nově byl členem představenstva zvolen Pavel Dobiáš. Členové dozorčí rady byli zvoleni Adam Tomis a Libor Kaiser.

Společnost dne 25. února 2022 dále zvolil Výbor pro audit.

ZPRÁVA AUDITORA

o ověření účetní závěrky za období
od 2. listopadu 2021 do 31. prosince 2021
obchodní společnosti

J&T ENERGY FINANCING CZK V, a.s.

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti J&T ENERGY FINANCING CZK V, a.s.

Název společnosti: J&T ENERGY FINANCING CZK V, a.s.
Sídlo společnosti: Sokolovská 700/113a, Karlín, 186 00 Praha 8
Identifikační číslo: 11961589
Právní forma: akciová společnost
Předmět podnikání: viz bod 1 přílohy k účetní závěrce

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti J&T ENERGY FINANCING CZK V, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2021, výkazu zisku a ztráty a přehledu o peněžních tocích za období od 2. listopadu 2021 do 31. prosince 2021 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti J&T ENERGY FINANCING CZK V, a.s. k 31. prosinci 2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za období od 2. listopadu 2021 do 31. prosince 2021 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 auditu účetní závěrky 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 způsobilé 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 obdržení ostatních informací žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti 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.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

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 vznikat 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.

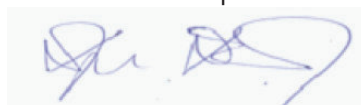
Naší povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Praze, dne 25. března 2022

Auditorská společnost:

Auditor, který byl auditorskou společností určen jako odpovědný za provedení auditu jménem auditorské společnosti:

VGD - AUDIT, s.r.o.



VGD - AUDIT, s.r.o.

Ing. Dagmar Dušková

evidenční č. 271

evidenční č. 1919

Bělehradská 18, 140 00 Praha 4