

## Zpráva o průhlednosti za období: 2016

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

**AUDIS AZ s.r.o.**

**Ing. Anna Zavadilová**, jednatel, statutární auditor, který je auditorskou společností určen jako osoba odpovědná za provedení povinného auditu jménem auditorské společnosti, společník s podílem na hlasovacích právech 60%

**Ing. Stanislav Zavadil**, jednatel, společník s podílem 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 žádné sítě společností.

- c) *popis struktury řízení auditorské společnosti*

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

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

Zajištění kvality auditu je obsaženo v interní směrnici, která je v souladu s právními předpisy platnými v České republice, profesními standardy kvality vydanými Komorou auditorů České republiky, mezinárodními standardy Mezinárodní federace účetních IFAC (zejména ISQC 1) a dalšími dokumenty. Celý proces řízení kvality se v rámci AUDIS AZ s.r.o. člení na následující dílčí oblasti: dodržování etických požadavků, postup při přijetí zakázky, řízení kvality při provádění auditních zakázek, monitorování a následné kontroly kvality, celkový systém řízení kvality. Účinnost fungování je prověřována v závěrečné dokumentaci ke každému jednotlivému auditu, vedené prostřednictvím specializovaného auditorského softwaru Ekopraktik.

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

Kontrola kvality proběhla ve dnech 4. 1. 2016 a 5. 1. 2016.

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

ZONER Software, a.s.

- 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 auditované společnosti nebylo zasahováno do provádění auditorské činnosti způsobem, který ohrožuje nezávislost a nestrannost statutárního auditora



AUDISAZ

audit, daňové a účetní poradenství

- 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 jednotlivě 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 jakýmikoliv jinými skutečnostmi
- auditor si není vědom žádných ohrožení své nezávislosti a 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 KOMORY AUDITORŮ ČESKÉ REPUBLIKY s cílem zvyšovat si teoretické a profesní znalosti. Jemu vlastní 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 služby daňového poradenství a další neauditorské služby*

	TCZK (tisíce Kč)
Povinný audit účetních závěrek	2.764
Neauditorské služby	3.523
Obrat celkem	6.287

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

Odměna je stanovena fixní měsíční částkou.

**AUDIS AZ s. r. o.**

Sídlo: Kšírova 92, 619 00 Brno

Výpis z obchodního rejstříku: vedený Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 48021

Identifikační číslo: 269 53 919

Číslo oprávnění: 447

**Ing. Anna Zavadilová,**

Statutární auditor, jenž jménem společnosti vypracoval zprávu

Kontaktní adresa: Kšírova 92, 619 00 Brno

Číslo oprávnění: 517

Datum: 1. 3. 2017