



VÝROČNÍ ZPRÁVA BOTUMY 2019

Zpráva o činnosti a hospodaření BOTUMY s.r.o. v roce 2019

MOTTO

Dávat druhou šanci lidem i věcem.

POSLÁNÍ

**Objevovat pracovní potenciál v lidech, kteří měli méně štěstí než lidé zdraví,
a vytvářet společně kvalitní a originální výrobky šetrné k životnímu prostředí.
Dělat lepší místo pro život.**

Obsah

Slovo jednatelky	3
Základní údaje	6
Organizační struktura	7
Spolupráce a podpora	7
Projekty	10
Hlavní finanční zdroje	16
Finanční zpráva	17
Výrok auditora	20



Pár slov na úvod

**Naděje není to přesvědčení, že něco dobře dopadne,
ale jistota, že má něco smysl, bez ohledu na to, jak to dopadne.**

Václav Havel

Vážení přátelé,

předkládáme Vám tuto výroční zprávu a děkujeme za Váš čas, který věnujete těmto řádkům. Naše výroční zpráva je zhodnocením našeho sociálního podnikání v loňském roce. S odstupem času musím konstatovat, že sociální podnikání na bázi společenské odpovědnosti nepředstavuje lehkou cestu, jak by se mohlo některým jevit. Za našim sociálním podnikem se skrývá trpělivá a houževnatá práce s lidmi se zdravotním postižením a také s nemotivovanými, mnohdy rezignovanými lidmi, kteří byli dlouhé roky v evidenci na ÚP a „nenarazili“ na zaměstnavatele, který by jim vytvořil přijatelné podmínky. Lidé k nám přichází se svými těžkými životními příběhy s očekáváním pozitivního vývoje. Avšak ne vždy dokážeme všechna očekávání naplnit. Naše pomoc lidem se zdravotním a sociálním znevýhodněním je limitována výší finančních prostředků, které jsme schopni získat na podporu těchto lidí. Pokud by někdo očekával od sociálního podniku rychlé a snadné zbohatnutí, nechtě se raději vydá jinou cestou.

V roce 2019 bylo naší velkou snahou dokončit rekonstrukci pronajatých prostor na Hlavní třídě č.p. 583/č. org.105 v Ostravě-Porubě, které jsme si pronajali k účelu provozování Fitka pro mozek, šicí sdílené dílny a prodejny výrobků vzniklých v našem sociálním podniku. Bohužel ani přes maximální úsilí všech pracovníků a dobrovolníků se nám nepodařilo náš záměr uskutečnit. Statický posudek ukázal havarijní stav objektu, nedostatečnou elektroinstalaci, vodoinstalaci, odvětrávání, provedené snížené stropy se značně poškozenými betonovými překlady, nevyhovující výšku a nosnost patra z hlediska dnešních norem, závady, které by mohly mít fatální důsledky při používání k původně stanovenému účelu. Stáli jsme před rozhodnutím prostory městskému obvodu Poruba vrátit anebo objekt zrekonstruovat. Náš sociální podnik je společensky odpovědnou firmou, které není jedno, jak je s veřejným majetkem zacházeno, a proto jsme se rozhodli v rámci společenské odpovědnosti

objekt zrekonstruovat. Na základě projednání statického posudku se zástupci městského obvodu Poruba bylo zodpovědnými osobami městského obvodu Poruba rozhodnuto, že vestavěné patro musí být zachováno, a to i přes skutečnost, že v objektu nadále zůstanou snížené obě stropní výšky v přízemí i v 1. nadpodlaží, neboť neodpovídají současným normám. Bylo nutné v první řadě nechat vyhotovit stavební projekt a získat potřebná razítka pro stavební povolení, jehož vyřízení se protáhlo z důvodu koronavirové krize téměř do konce 1. pololetí následujícího roku. Dalším velkým břemenem se ukázalo získat potřebné finanční zdroje na tak rozsáhlou rekonstrukci. Za finanční prostředky, které se nám podařilo získat v roce 2019 jsme nechali vyhotovit potřebné statické posudky, rozebrali původní nedostatečně vestavěné patro, zakoupili materiál na postavení nové ocelové konstrukce patra, část stavebního materiálu a nutné vybavení šicí dílny, kterou jsme v roce 2019 provozovali

v náhradních prostorách. Stále nám chybí značné finanční prostředky na dokončení rekonstrukce. Bohužel jsme nebyli úspěšní s naší žádostí o snížení nájmu za prostory, které nelze využívat ke stanovenému účelu v nájemní smlouvě. Aniž bychom mohli pronajaty objekt, jakkoliv využívat, uhradili jsme městskému obvodu Poruba za nájem prostor 293 616 Kč.

Sociální podnik BOTUMY jsme založili dne 18. 7. 2017 s cílem vytvoření programů, které nám v budoucnu přinesou nezávislost na veřejných zdrojích a s cílem podpory zaměstnávání lidí se zdravotním hendikepem a se sociálním znevýhodněním v Moravskoslezském kraji. V roce 2019 jsme v našem sociálním podniku BOTUMY s.r.o. zaměstnali celkem 29 lidí, z toho 14 lidí se zdravotním a 14 lidí se sociálním znevýhodněním. Naš sociální podnik funguje díky mnoha

hodinám obětavé dobrovolné práce lidí, kteří sociální podnik založili, aby společně vytvářeli trochu lepší místo pro život.

Chtěla bych prostřednictvím těchto řádků poděkovat všem našim donátorům, příznivcům a těm, kdo se nezištně podíleli na vzniku a chodu našeho sociálního podniku. Děkuji všem, kdo nám v roce 2019 dodávali naději, podporovali nás a pomáhali nám, abychom my mohli pomáhat ostatním. Děkuji za důvěru všem obchodním partnerům, kteří od nás výrobky a služby nakupují. Bez Vás by to nešlo!

Věříme, že nám zachováte i nadále svou přízeň a podpoříte naše nápady!

Děkujeme
Jaroslava Saidlová, jednatelka

Sociální podnik BOTUMY dává druhou šanci lidem, věcem i chátrajícím objektům.

Základní údaje

Adresa sídla

BOTUMY s.r.o.

Studenstká 6202/17, 708 00 Ostrava-Poruba

Mobilní telefon

777 034 883

E-mail

botumy@botumy.cz

http://

www.botumy.cz

IČ/DIČ

06279333/ CZ06279333

Bankovní spojení

Česká spořitelna, a. s., Ostrava-Poruba

Číslo účtu

4866406309/0800

...BOTUMY 

Organizační struktura

Lidé BOTUMY s.r.o.

Společníci

Statutární zástupce, jednatelka

Mgr. Saidlová Jaroslava

MENS SANA, z.ú.

Mgr. Liška Antonín

Mgr. Kacerovská Jana

V roce 2019 sociální podnik BOTUMY s.r.o. zaměstnával celkem 29 lidí, z toho na hlavní pracovní poměr 18 lidí, na dohody o pracovní činnosti 7 osob a na dohody o provedení práce 4 osoby. 14 osob byli lidé se zdravotním postižením a 14 osob se sociálním znevýhodněním. Z celkového počtu 29 lidí pouze 1 osoba nebyla osobou se zdravotním ani sociálním znevýhodněním.

Spolupráce a podpora

Děkujeme všem spolupracujícím organizacím, firmám i jednotlivcům, a všem těm, kdo nás podporovali radou i nasloucháním, a těšíme se na další spolupráci v roce nadcházejícím.

Děkujeme:

Ing. arch. Aleš Student
Klastr sociálních inovací a podniků
SINEC
Komunitní plán města Ostravy

Moravskoslezský kraj
Nadace ČEZ
NAVZDORY s.r.o.
Statutární město Ostrava

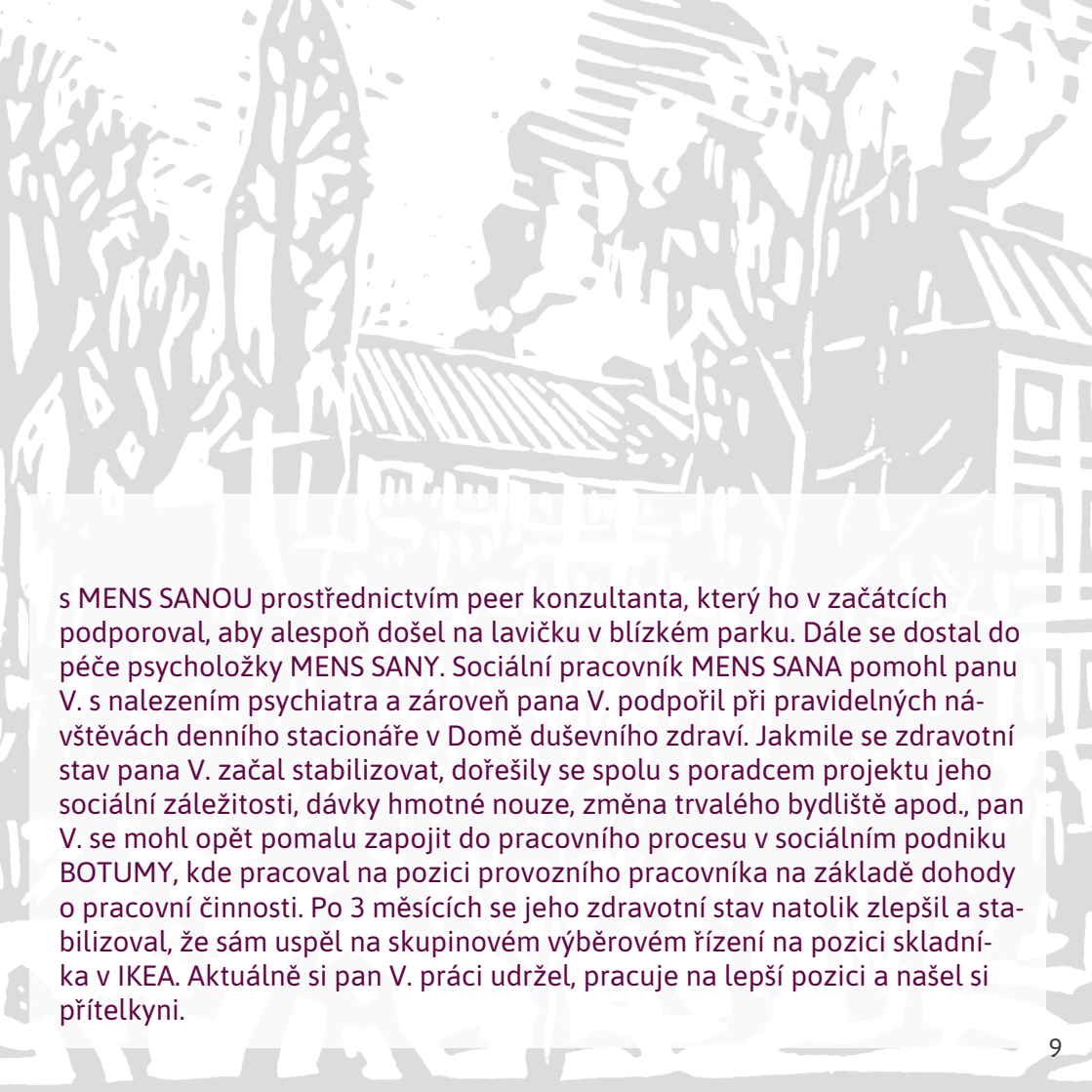


OSTRAVA!!!

Příklad dobré praxe

Panu V. (28 let) byl zamítnut invalidní důchod. Panu V. koordinátorka zaměstnávání OZP nabídla účast na právě probíhajícím projektu Tranzitní místa v sociálních podnicích Moravskoslezského kraje (MSK).

Pan V. zprvu nezmiňoval žádné duševní onemocnění, pro projekt splňoval kritéria jako dlouhodobá nezaměstnanost, základní vzdělání, špatná sociální situace. Pana V. v danou chvíli živil jeho mladší bratr, který mu i platil nájem. Pan V. nebyl registrován na Úřadu práce, neměl vyřízené žádné sociální dávky a ani nevěděl, že má na ně nárok. Cíle jeho individuálního plánu tak měly vyřešit především jeho tíživou sociální situaci. Součástí projektu bylo i skupinové školení zaměřené na měkké dovednosti aj., během něhož se u pana V. naplno rozvinula jeho těžká sociální fobie. Pan V. musel opustit místnost, posléze přestal docházet do zaměstnání na dřevařskou dílnu BOTUMY, nebyl schopen vyjít z domu. Situace byla narychlo řešena ve spolupráci

The background of the page features a stylized, high-contrast illustration. On the left, there are several trees with dense, dark foliage. In the center and right, a building with a dark, gabled roof and light-colored walls is visible. The overall style is graphic and somewhat abstract, using a limited color palette of dark green, light green, and white against a dark background.

s MENS SANOU prostřednictvím peer konzultanta, který ho v začátcích podporoval, aby alespoň došel na lavičku v blízkém parku. Dále se dostal do péče psycholožky MENS SANY. Sociální pracovník MENS SANA pomohl panu V. s nalezením psychiatra a zároveň pana V. podpořil při pravidelných návštěvách denního stacionáře v Domě duševního zdraví. Jakmile se zdravotní stav pana V. začal stabilizovat, dořešily se spolu s poradcem projektu jeho sociální záležitosti, dávky hmotné nouze, změna trvalého bydliště apod., pan V. se mohl opět pomalu zapojit do pracovního procesu v sociálním podniku BOTUMY, kde pracoval na pozici provozního pracovníka na základě dohody o pracovní činnosti. Po 3 měsících se jeho zdravotní stav natolik zlepšil a stabilizoval, že sám uspěl na skupinovém výběrovém řízení na pozici skladníka v IKEA. Aktuálně si pan V. práci udržel, pracuje na lepší pozici a našel si přítelkyni.

PROJEKTY BOTUMY V ROCE 2019

Níže uvedené projekty jsme realizovali za finanční podpory Evropského sociálního fondu, Moravskoslezského kraje, statutárního města Ostrava a nadace ČEZ.

Sociální podnik BOTUMY s.r.o. se aktivně zapojil do projektů s podporou Evropského sociálního fondu, Operačního programu Zaměstnanost, které realizuje MENS SANA, z.ú. a Moravskoslezský pakt zaměstnanosti pod hlavičkou Sdružení pro rozvoj Moravskoslezského kraje z.s.

Jedná se o tyto projekty:

BOURÁNÍ BARIÉR

Od 01. 09. 2018 do 29. 02. 2020 byl náš sociální podnik finančním partnerem projektu s podporou Evropského sociálního fondu, Operačního programu Zaměstnanost, registrační číslo CZ.03. 1. 48/0.0/0.0/17_075/0009064.

Hlavním realizátorem projektu byla společnost MENS SANA z.ú..

Cílem projektu byl návrat osob s duševním onemocněním na trh práce a jejich podpora při udržení si získaného pracovního místa. Lidé s tímto zdravotním postižením jsou velmi často nezaměstnaní, přestože jejich odborná kvalifikace je mnohdy na dobré úrovni. V důsledku onemocnění však ztrácejí pracovní návyky a sebedůvěru, mají kolísavou pracovní výkonnost a nemožou pracovat ve stresujícím prostředí. Potřebují tak dlouhodobou podporu a motivaci. Projekt byl koncipován s ohledem na specifika cílové skupiny. V rámci tohoto projektu prošlo rekvalifikací a následně našlo pracovní uplatnění v našem sociálním podniku BOTUMY s.r.o. 7 lidí s duševním onemocněním, které jsme zaměstnali formou pracovních smluv na hlavní pracovní

poměr (HPP) na pozicích šička (2 os.), provozní pracovník (4 os.) a administrativní pracovník a správce webu (1 os.).

TRANZITNÍ MÍSTA V SOCIÁLNÍCH PODNICÍCH V MORAVSKOSLEZSKÉM KRAJI

Od 01. 01. 2019 do 31. 12. 2021 realizuje MENS SANA, z.ú. jako partnerská organizace projekt s finanční podporou Evropského sociálního fondu, Operačního programu Zaměstnanost, registrační číslo CZ.03. 1. 48/0.0/0.0/16_045/0009758. Realizátorem projektu je Moravskoslezský PAKT zaměstnanosti pod hlavičkou Sdružení pro rozvoj Moravskoslezského kraje z.s. Sociální podnik BOTUMY s.r.o. je jedním ze čtyř zapojených sociálních podniků do projektu. Projekt řeší problematiku zaměstnávání cílové skupiny osob s kumulací hendikepů na trhu práce se zaměřením na intenzivní individuální i skupinové poradenství, zjišťování a postupné odstraňování bariér bránících osobám z cílové skupiny uspět na trhu práce. Komplexní podporu získá 150 osob. Projekt při výběru uchazečů o práci úzce spolupracuje s Úřadem práce. Prostřednictvím zaměstnání v našem sociálním podniku BOTUMY s.r.o. postupně získávají pracovní zkušenosti, dovednosti a intenzivně se připravují na přechod na volný trh práce. V rámci uvedeného projektu našlo v roce 2019 pracovní uplatnění v našem sociálním podniku BOTUMY s.r.o. 14 lidí se sociálním znevýhodněním (osoby v dlouhodobé evidenci na ÚP), z nichž 5 osob absolvovalo pouze práci na zkoušku na DPČ, zbylých 9 osob pokračovalo dalších 9 měsíců na pracovní smlouvu. Tři osoby našly uplatnění na otevřeném trhu práce.

FITKO PRO MOZEK

Programy Fitka pro mozek realizujeme od roku 2011. Zabýváme se osvětou širokého spektra veřejnosti v kognitivní oblasti a také kognitivní rehabilitací (dále KR) lidí s neurokognitivními obtížemi. Hlavním cílem kognitivní rehabilitace je zlepšení kognitivních funkcí (paměť, řeč, myšlení včetně řešení logických úloh a problémů, orientace v prostoru, orientace v čase atd.) a také vytvoření optimálních podmínek směřujících k využití plasticity mozku k ozdravení nebo ke zlepšení kognitivních funkcí. Veškeré postupy kognitivní rehabilitace směřují k udržení a zlepšení kvality života a dle možností uživatele zlepšení chodu rodiny, k návratu do práce a k jeho životním zálibám. KR vede k aktivnímu přístupu k životu i k hendikepu. Zabýváme se také kognitivní rehabilitací zaměřenou na osoby s příznaky demence. V rámci osvěty široké veřejnosti probíhají přednášky, semináře a workshopy, na kterých seznamujeme posluchače s kognitivní rehabilitací, brain joggingem a také s novými přístupy při rehabilitaci lidí s různým typem znevýhodnění. V této oblasti jsme schopni vytvořit přednášky, semináře i workshopy přímo „na míru“ organizaci i jednotlivcům.

V roce 2019 jsme realizovali přes 30 přednášek, workshopů a seminářů. Část z nich probíhala kontinuálně po celý rok 2019 formou dlouhodobé spolupráce (např. Domov pod Vinnou Horou, Hlučín), jiné byly realizovány na základě konkrétních zakázek objednavatelů (např. setkání starostů MAS Hlučínsko prostřednictvím IKOR Ostrava). Spádovou oblastí byl celý Moravskoslezský kraj, vč. jednorázových zakázek na výjezdních zasedání v Beskydech či Jeseníkách.

Mezi nejvýznamnější partnery Fitka pro mozek patřili:

- Institut komunitního rozvoje, Ostrava
- Fakulta sociálních studií Ostravské univerzity
- ÚMOB Ostrava Radvanice a Bartovice
- Město Hlučín
- Domov pod Vinnou Horou, Hlučín
- Klub seniorů Hlučín
- Klub seniorů Bartovice
- Klub seniorů Vrablovec
- Klub seniorů Darkovičky
- Klub seniorů Bobrovníky
- Domov s pečovatelskou službou Radvanice
- Klub seniorů Radvanice
- Klub sousedé 55+, Píšť
- Svaz tělesně postižených, Hlučín
- Svaz tělesně postižených Moravskoslezského kraje
- Slunovrat p. o., Ostrava
- Střední škola prof. Zdeňka Matějčka, Ostrava-Poruba
- Onko-Amazonky, spolek, Ostrava

ZAMĚŠTNÁVÁNÍ LIDÍ S DUŠEVNÍM ONEMOCNĚNÍM V SOCIÁLNÍM PODNIKU BOTUMY s.r.o.

Tento projekt realizujeme od roku 2018 s finanční podporou statutárního města Ostrava a v roce 2019 také s podporou Moravskoslezského kraje. Projekt Zaměstnávání je jedním ze základních pilířů přístupu našeho sociálního podniku k práci s lidmi se zdravotním a sociálním znevýhodněním, kdy spokojený člověk pracuje, bydlí a smysluplně tráví svůj volný čas. Smyslem projektu je zaměstnávání osob se zdravotním a sociálním znevýhodněním, zejména osob s duševním onemocněním na různých pracovních pozicích.

Náš sociální podnik vytvořil pracovní místa v rámci textilní, dřevařské, rukodělné dílny a také v rámci provozních prací. Po dobu rekonstrukce objektu na Hl. třídě, textilní a rukodělná dílna využívá náhradní prostory k práci. V roce 2019 jsme v rámci projektu zaměstnali na různé druhy smluv 9 lidí (3 pracovní smlouvy, 1 DPČ, 5 DPP), z toho 7 lidí s duševním onemocněním, 1 osobu s jiným zdravotním postižením. Pouze 1 osoba, vedoucí šicí dílny, byla bez zdravotního znevýhodnění.

REKONSTRUKCE OBJEKTU HLAVNÍ TŘÍDA

– PODPORA ZAMĚŠTNÁVÁNÍ OZP V SOCIÁLNÍM PODNIKU BOTUMY s.r.o.

Hlavním cílem projektu byla rekonstrukce pronajatých prostor na Hlavní třídě č.p. 583/105 v Ostravě – Porubě. Díky rekonstrukci bude možné zahájení textilní výroby a prodeje výrobků vzniklých v našem sociálním podniku. Otevřením sdílené šicí dílny pro veřejnost plánujeme vytvoření 8 nových pracovních míst pro osoby se zdravotním a sociálním znevýhodněním. Zmíněné prostory jsme získali do pronájmu od Úřadu městského obvodu Ostrava – Poruba. Stav pronajatých prostor byl v havarijním stavu, vyžadoval nutnou rekonstrukci patra, celkové rozebrání původního vestavěného patra a nahrazení konstrukcí s větší nosností, novou elektroinstalaci, vodoinstalaci, sociální zařízení, podlahy, stropy a celkovou úpravu pro zřízení sdílené šicí dílny. Jakmile se nám podaří šicí dílnu zrekonstruovat a uvést do provozu, bude v dopoledních hodinách fungovat pro zhotovování oděvních a textilních zakázek, v odpoledních hodinách bude fungovat jako sdílená kreativní dílna pro širokou veřejnost, kde budou naši zaměstnanci nápomocni. Stane se tak místem reálné a přirozené „destigmatizační kampaně“ a sousedského setkávání. Tento projekt finančně podpořilo v roce 2019 statutární město Ostrava, Moravskoslezský kraj, Klastř sociálních inovací a podniků SINEC prostřednictvím Moravskoslezského kraje a Nadace ČEZ.

HLAVNÍ FINANČNÍ ZDROJE V ROCE 2019

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA	1 111 000,00 Kč
MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ	300 000,00 Kč
KLASTR INOVACÍ A SOC. PODNIKŮ SINEC prostřednictvím MORAVSKOSLEZSKÉHO KRAJE	200 000,00 Kč
NADACE ČEZ	90 000,00 Kč
REFUNDACE MEZD MORAVSKOSLEZSKÝ PAKT	735 044,84 Kč
REFUNDACE MEZD MENS SANA, z.ú.	1 083 793,00 Kč
CELKEM	3 519 837,84 Kč

OSTATNÍ ZDROJE

Tržby z prodeje služeb	579 657,00 Kč
Tržby za zboží CVRK	42 066,00 Kč
Tržby za zboží	224 029,00 Kč
Tržby přednášková činnost	30 800,00 Kč
Tržby kognitivní rehabilitace	3 000,00 Kč
Dary (nepeněžní)	81 200,00 Kč
Úroky	68,00 Kč
OSTATNÍ ZDROJE CELKEM	960 820,00 Kč

FINANČNÍ ZPRÁVA

NÁKLADY

501 Spotřeba materiálu	934 398,00 Kč
502 Spotřeba energie	11 808,00 Kč
518 Ostatní služby	681 994,00 Kč
521 Mzdové náklady	1 936 561,00 Kč
524 Zákonné sociální a zdravotní pojištění	570 109,00 Kč
568 Ostatní a mimořádné finanční náklady	18 133,00 Kč
591 Daň z příjmu	37 050,00 Kč

NÁKLADY CELKEM

4 190 053,00 Kč

VÝNOSY

602 Tržby z prodeje služeb	613 457,00 Kč
604 Tržby za zboží	266 095,00 Kč
648 Ostatní provozní výnosy	3 286 154,00 Kč
662 Úroky	68,00 Kč
669 Přijaté dary (peněžní)	171 200,00 Kč

VÝNOSY CELKEM

4 336 974,00 Kč

Výsledek hospodaření

146 921,00 Kč

PŘEHLED MAJETKU, ZÁVAZKŮ A ZDROJŮ

AKTIVA	Stav k prvnímu dni účetního období v tisících	Stav k poslednímu dni účetního období v tisících
Pohledávky	40	117
Krátkodobý finanční majetek	332	713
Jiná aktiva celkem	3	97
Aktiva celkem	375	927
PASIVA	Stav k prvnímu dni účetního období v tisících	Stav k poslednímu dni účetního období v tisících
Vlastní kapitál	195	342
Základní kapitál	100	100
Výsledek hospodaření	90	147
Cizí zdroje	174	351
Krátkodobé závazky celkem	134	311
Jiná pasiva celkem	6	234
Pasiva celkem	375	927

UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po dobu nouzového stavu v souvislosti s opatřeními COVID-19 byl částečně omezen provoz sociálního podniku. Nebylo možné v plné míře provádět zakázky na úklidové a provozní práce, zejména úklid Komunitního centra „Všichni spolu“ v Porubě a úklidové a provozní práce fyzickým osobám. Byly zastaveny veškeré prodejní akce. Úklidoví, provozní pracovníci a dobrovolníci sociálního podniku BOTUMY s.r.o. se zapojili do šití a rozvozu ochranných roušek. Vzhledem k tomu, že společnost je koncipována jako sociální podnik, nebylo pro nás období nouzového stavu likvidační.

Výroční zpráva za účetní období 2019 ze dne 05. 08. 2020

Vyhotovila: Jaroslava Saidlová, statutární zástupkyně, jednatelka společnosti

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**určená společníkům společnosti
BOTUMY s.r.o.**

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti BOTUMY s.r.o. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2019, výkazu zisku a ztráty 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 BOTUMY s.r.o. k 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2019 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 splníli 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 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 ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné.

Na základě provedených postupů do míry, jež 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.

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 jednatele Společnosti za účetní závěrku

Jednatelka 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 jednatelka Společnosti povinna 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 jednatelka 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 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 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 jednatelku 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 Ostravě dne 15.9.2020

HDM Audit CZ s. r. o.

Zámecká 488/20

Moravská Ostrava, Ostrava 702 00

oprávnění KA ČR č. 579



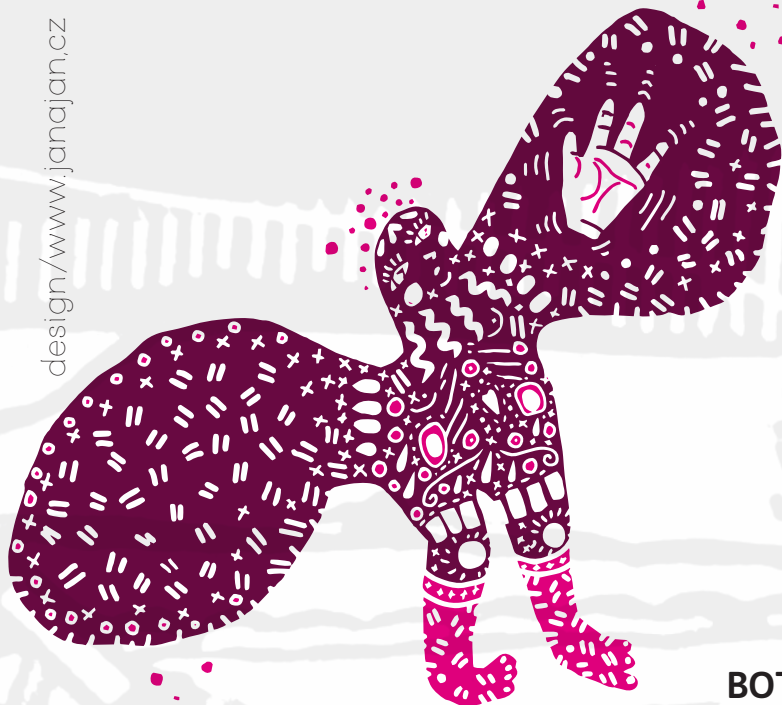
Ing. Václav Mareš, ACCA

Auditor, oprávnění KA ČR č. 2365

jednatel společnosti



...BOMBY 



BOTUMY s.r.o.

sídlo: Studentská 6202/17

708 00 Ostrava-Poruba

e-mail: j.saidlova@botumy.cz

☎ 777 034 883

WWW.BOTUMY.CZ