

BOTUMY



VÝROČNÍ ZPRÁVA 2020

Zpráva o činnosti a hospodaření BOTUMY s.r.o. v roce 2020

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	8
Projekty Botumy v roce 2020	11
Hlavní finanční zdroje	16
Finanční zpráva	17
Přehled majetku, závazků a zdrojů	18
Události po datu účetní události	19
Výrok auditora	20

Pár slov na úvod

Cestu děláme tím, že jdeme!

Vážení přátelé,

rok 2020 utekl jak voda a nám nezbyvá nic jiného než konstatovat, zda to byl rok úspěšný, či méně úspěšný. Jelikož jsme přežili pandemii COVID 19 pouze s jedinou dvacetitisícovou kompenzací podnikání od statutárního města Ostravy, s minimálními zakázkami, bez možností přímého prodeje zboží i služeb a navíc jsme pokračovali v rekonstrukci obecního majetku, objektu na Hlavní třídě v Ostravě-Porubě, máme zato, že rok 2020 byl pro náš sociální podnik úspěšný. Pandemie nám ukázala, jak moc dokážeme být silní. Každý den v době nouzového stavu spojeného s pandemií COVID 19 přicházeli zaměstnanci BOTUMY do práce. Na počátku pandemie jsme šli společně s pracovníky MENS SANA, z.ú. roušky a rozdávali zdarma potřebným. Přestože jsme sami byli ve finanční tísní, odmítli jsme plnit placené zakázky podniků na výrobu roušek, které chtěly roušky s vidinou velkého zisku prodávat. Společenská zodpovědnost se stala pro náš sociální podnik samozřejmostí.

Zvolili jsme náročnou cestu. Zaměstnáváme lidi se zdravotním a sociálním znevýhodněním, opravujeme obecní majetek s nevýhodnou nájemní smlouvou. Chceme dělat svět lepším místem pro život. Chceme svět krásnější a čistější, a když se sami o to nepříčiníme, druzí to také sami od sebe dělat nebudou. Nechceme zanechat po svém podnikání spoušť, zacházet s obecním majetkem jak mnozí jiní, ale právě naopak, budujeme funkční a krásné místo pro setkávání budoucích generací.



Zdali se rok 2020 zapíše do dějin jako rok covidový, nevíme, nám se však navždy vryje do paměti jako rok obrovské solidarity obyčejných lidí, kteří si navzájem v době pandemie pomáhali, aby ochránili nejenom sebe, ale také stovky potřebných. Získali jsme tak zdarma nejen materiál na šití roušek, ochranné štíty i kávu zdarma pro pracovníky šijící roušky, ale především jsme získali opravdové přátele, kteří jdou s námi společně.

BOTUMY - to není jen viditelná práce, zakázky, designové a upcyklované výrobky, ale BO TU MY je především společnost, kterou tvoří lidé zapálení pro dobrou věc. Za BOTUMY stojí lidé s velkými ideály i těžkými životními příběhy. BOTUMY dělá cestu tím, že jde!





Vážení přátelé,

Předkládáme Vám naši výroční zprávu za rok 2020 a děkujeme za Váš čas, který věnujete sociálnímu podniku BOTUMY při čtení těchto řádků.

Chtěla bych prostřednictvím této výroční zprávy poděkovat všem našim donorům, laskavým dárcům, příznivcům a těm, kdo se nezištně podíleli na vzniku a chodu našeho sociálního podniku. Děkuji všem, kdo nám v roce 2020 dodávali víru a 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.

Studentská 6202/17, 708 00 Ostrava-Poruba
777 034 883

Mobilní telefon

botumy@botumy.cz

E-mail

http://

www.botumy.cz

IČ/DIČ

06279333/ CZ06279333

Bankovní spojení

Česká spořitelna, a. s., Ostrava-Poruba

Číslo účtu

4866406309/0800



Organizační struktura

Lidé BOTUMY s.r.o.

Společníci

Statutární zástupce, jednatelka

Mgr. Saidlová Jaroslava
MENS SANA, z.ú.
Mgr. Liška Antonín
Mgr. Kacerovská Jana



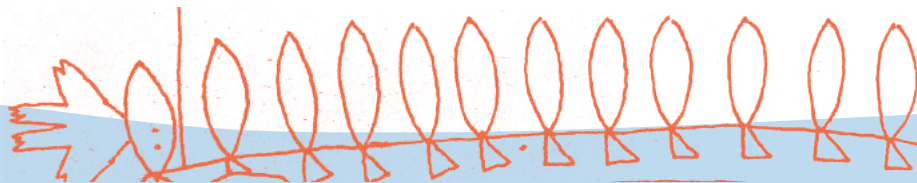
V roce 2020 sociální podnik BOTUMY s.r.o. zaměstnával celkem 29 lidí, z toho na hlavní pracovní poměr 16 lidí, na dohody o pracovní činnosti 6 osob a na dohody o provedení práce 7 osob. 17 osob byli lidé se zdravotním postižením a 8 osob se sociálním znevýhodněním. Z celkového počtu 29 lidí pouze 4 osoby (1 DPČ na 0,25 úvazku a 3 DPP) nebyly lidmi 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.

V listopadu 2020 se náš sociální podnik stal řádným členem celorepublikové platformy pro sociální podniky TESSEA ČR, z.s.



MSPAKT



Evropská unie
Evropský sociální fond
Operační program Zaměstnanost



Děkujeme:

Centrum pro komunitní práci Severní Morava

Ing. Arch. Aleš Student

Klastr sociálních inovací a podniků – SINEC, z.s.

Komunitní plán města Ostravy

Moravskoslezské inovační centrum Ostrava, a.s.

Moravskoslezský kraj

Moravskoslezský pakt zaměstnanosti

Nadace ČEZ

Statutární město Ostrava

Tematická síť pro sociální ekonomiku TESSEA ČR, z.s.

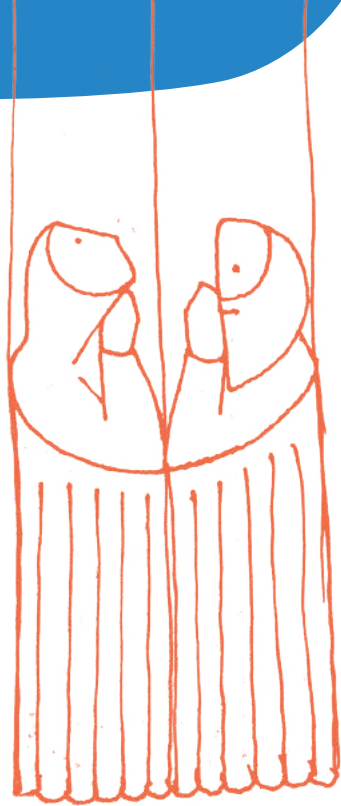


MS!C

OSTRAVA!!!

Příklad dobré praxe

Slečna L., 31 let, byla uživatelkou služby Podpory samostatného bydlení MENS SANA. Přes vážné psychické onemocnění neměla přiznanou invaliditu ani status OZZ, nikdy neměla pořádnou práci dlouhodobějšího charakteru, měla zkušenosti i s bezdomovectvím. Koordinátorka zaměstnávání OZP spolu se sociální pracovnící PSB nabídly slečně L. možnost zapojit se do probíhajícího projektu Tranzitní místa v MSK. Slečna L. nejdříve úspěšně absolvovala 3měsíční práci na zkoušku, od prosince 2020 pak v BOTUMY pokračovala již na HPP na tříčtvrteční úvazek. Slečna L. se překvapivě rychle a velmi dobře zapracovala, naučila se šít i na průmyslových šicích strojích, částečně vypomáhá i s úklidy na zakázkách, velmi dobře se zapojila do kolektivu na šicí dílně. Díky práci se celkově zklidnila, nabyla větší sebedůvěru, což se projevilo i v jejím osobním životě. Slečna L. se s podporou pracovníků odhodlala podat přihlášku na střední školu s cílem dodělat si maturitu. Dále získala nájemní smlouvu a poprvé v životě sama bydlí. Využila i možnost podpory peer konzultantky MENS SANA, která jí pomáhala zvládat přicházející životní výzvy, ale i praktické věci jako je nácvik vaření. Během zaměstnávání v BOTUMY se nám podařilo vyřídít pro slečnu L. status osoby se zdravotním znevýhodněním a aktuálně má zažádáno o přiznání invalidity.



PROJEKTY BOTUMY V ROCE 2020

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:

1. 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 nemohou 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.).



2. 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 2020 pracovní uplatnění v našem sociálním podniku BOTUMY s.r.o. 16 lidí se sociálním a zdravotním znevýhodněním (osoby v dlouhodobé evidenci na ÚP). 8 osob absolvovalo práci na zkoušku (2 z nich poté skončily), 10 osob práci na HPP.



3. NOVÁ ŠANCE

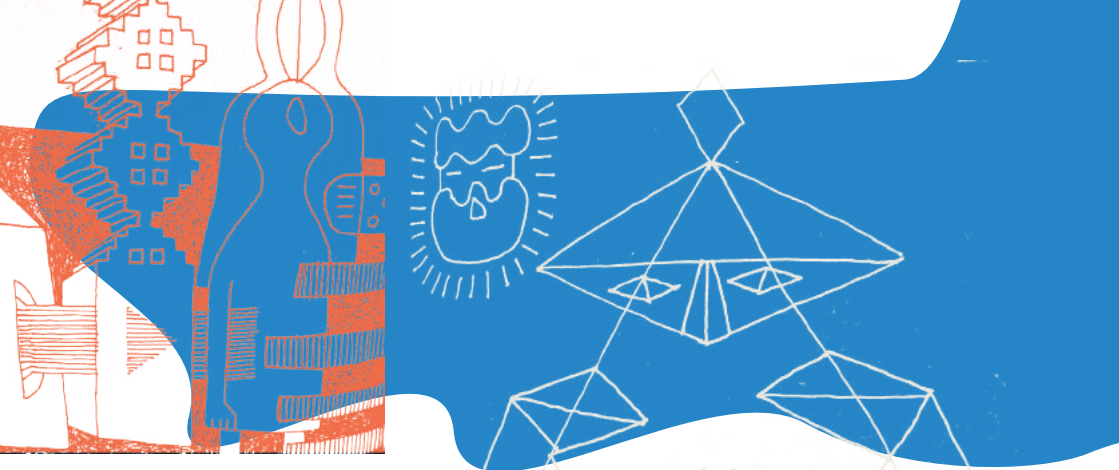
Od poloviny září 2020 náš sociální podnik BOTUMY navázal spolupráci s Centrem pro komunitní práci Severní Morava ze Šumperka. Tato organizace administruje projekt „Nová šance pro nezaměstnané v Moravskoslezském kraji“, reg.č. CZ.03. 1. 48/0.0/0.0/18_090/0012416. Projekt podporuje dlouhodobě nezaměstnané se znevýhodněním na trhu práce k zapojení se do pracovního procesu. S účastníky projektu jsou na začátku mapovány jejich případné překážky v nalezení práce, nabídnuty vhodné poradenství, motivační, popř. vzdělávací kurzy, nakonec je podporováno zaměstnávání těchto osob na pracovní smlouvu po dobu 9 měsíců. Tímto způsobem byly v BOTUMY podpořeny 3 osoby (2 OZZ, 1 OZP) na pozicích šička, uklízečka a provozní pracovník.

4. PAMĚŤOVÁ AKADEMIE – PROGRAM 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.

Všechny aktivity Fitka pro mozek, stejně jako celého BOTUMY, byly nicméně v roce 2020 negativně ovlivněny a bohužel velmi výrazně omezeny vládními protiepidemickými nařízeními v souvislosti s COVID-19. Z tohoto důvodu jsme byli nuceni odřeknout řadu nasmlouvaných zakázek, a to vč. kontinuálních dlouhodobých programů, a také dočasně přerušit připravovaná jednání o spolupráci s dalšími partnery.





Určitá rozvolnění opatření v průběhu roku jsme využili k uskutečnění těch workshopů a seminářů, jejichž realizace byla za daných okolností možná. Konkrétně šlo o plnění zakázek pro následující partnery:

Centrum podpory inovací VŠB-TUO

Domov pod Vinnou Horou, Hlučín

MěÚ Hlučín

Onko-Amazonky, spolek, Ostrava

Střední škola prof. Zdeňka Matějčka, Ostrava-Poruba

Domov se zvláštním režimem Slunovrat p.o., Ostrava

I v takto omezené době se nám podařilo realizovat celkově 12 přednášek, workshopů a seminářů. Spádovou oblastí byl celý Moravskoslezský kraj. Věříme, že následující období přinese větší stabilitu nejen pro naši společnost, ale i všechny obyvatele České republiky. Jedině tak lze zajistit odbornost a kvalitu služeb Fitka pro mozek a především spokojenost našich zákazníků.

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

Tento projekt realizujeme od roku 2018 s finanční podporou statutárního města a v roce 2019 a 2020 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 Hlavní třídě v Ostravě Porubě, textilní a rukodělná dílna využívá náhradní prostory k práci. V roce 2020 jsme v rámci tohoto projektu zaměstnali na různé druhy smluv 10 lidí (5 pracovních smluv, 1 DPČ, 4 DPP), z toho 6 lidí s duševním onemocněním, 2 osoby s jiným zdravotním postižením a 1 osobu se sociálním znevýhodněním. Pouze 1 osoba, vedoucí šicí dílny, byla bez zdravotního znevýhodnění.

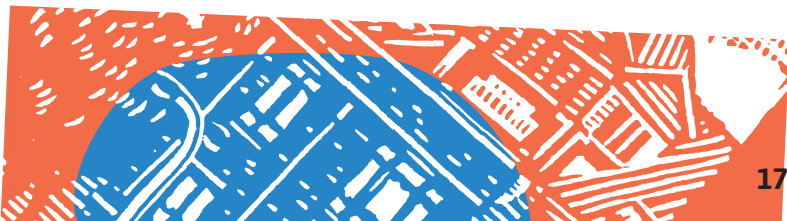
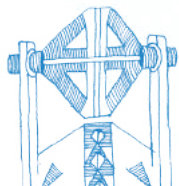
6. PODPORA SOCIÁLNÍHO PODNIKÁNÍ V SOCIÁLNÍM PODNIKU BOTUMY S.R.O.

Cílem projektu, který byl podpořen Moravskoslezským krajem, bylo podpořit zaměstnávání osob se zdravotním a sociálním znevýhodněním v sociálním podniku BOTUMY prostřednictvím posílení dopravní mobility. V rámci dotačního řízení MSK byl náš sociální podnik podpořen dotací ve výši 68% na zakoupení automobilu. Jelikož náš sociální podnik neměl dosud v majetku žádné vozidlo, koupě automobilu byla nezbytnou investicí pro realizaci zakázek našeho sociálního podniku. Potřebnost projektu vycházela rovněž z požadavků

sociálního podniku na větší časovou a prostorovou flexibilitu svých zaměstnanců. Podnik zajišťuje pro zakládající společnost MENS SANA, z.ú. údržbu 23 sociálních bytů v rámci Ostravy, má sjednány zakázky na realizaci úklidu na více místech Ostravy (např. Komunitní centrum Všichni spolu Ostrava-Poruba), ale i mimo Ostravu.

7. REKONSTRUKCE OBJEKTU HL. TŘÍDA – PODPORA ZAMĚSTNÁVÁNÍ 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 dokončení rekonstrukce bude možné zahájení prodeje výrobků vzniklých v našem sociálním podniku, provozování sdílené šicí dílny a kreativních programů a v neposlední řadě pořádání vzdělávacích, kulturních a osvětových akcí. Otevřením objektu veřejnosti plánujeme vytvoření 8 až 10 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 rekonstrukci dokončit, objekt se stane místem reálné a přirozené “destigmatizační kampaně” a sousedského setkávání. Tento projekt finančně podpořilo v roce 2020 statutární město Ostrava a Nadace ČEZ.



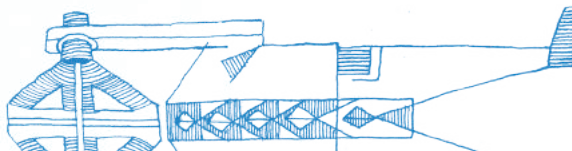
HLAVNÍ FINANČNÍ ZDROJE BOTUMY V ROCE 2020

STATUTÁRNÍ MĚSTO OSTRAVA	863 392,00 Kč
MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ	600 000,00 Kč
NADACE ČEZ	70 000,00 Kč
REFUNDACE MEZD MORAVSKOSLEZSKÝ PAKT ZAMĚSTNANOSTI	623 222,87 Kč
REFUNDACE MEZD MENS SANA, z.ú.	27 249,00 Kč
CELKEM	2 183 863,87 Kč

OSTATNÍ ZDROJE

Tržby z prodeje služeb	607 188,00 Kč
Tržby za zboží	201 336,00 Kč
Dary (nepeněžní)	2 700,00 Kč
Úroky	25,73 Kč
Mimořádné provozní výnosy	3 422,78 Kč

OSTATNÍ ZDROJE CELKEM **814 672,51 Kč**



FINANČNÍ ZPRÁVA

NÁKLADY

501 Spotřeba materiálu	337 480,18 Kč
502 Spotřeba energie	23 945,46 Kč
511 Opravy a udržování	42 350,00 Kč
513 Náklady na reprezentaci	2 753,00 Kč
518 Ostatní služby	562 759,22 Kč
521 Mzdové náklady	1 470 657,00 Kč
524 Zákonné sociální a zdravotní pojištění	422 610,00 Kč
531 Silniční daň	468,00 Kč
548 Ostatní provozní náklady	2 164,10 Kč
551 Odpisy DHIM	29 378,00 Kč
568 Ostatní a mimořádné finanční náklady	17 035,11 Kč
591 Daň z příjmu	16 910,00 Kč
NÁKLADY CELKEM	2 928 510,07 Kč

VÝNOSY

602 Tržby z prodeje služeb	607 188,00 Kč
604 Tržby za zboží	201 336,00 Kč
647 Mimořádné provozní výnosy	3 422,78 Kč
648 Ostatní provozní výnosy-dotace	2 113 863,87 Kč
662 Úroky	25,73 Kč
669 Přijaté dary (peněžní)	72 700,00 Kč
VÝNOSY CELKEM	2 998 536,38 Kč

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

70 026,31 Kč



PŘEHLED MAJETKU, ZÁVAZKŮ A ZDROJŮ

AKTIVA	Stav k prvnímu dni účetního období v tisících	Stav k poslednímu dni účetního období v tisících
DHMI	0	417
Pohledávky celkem	117	90
Krátkodobý finanční majetek celkem	713	132
Jiná aktiva celkem	97	55
Aktiva celkem	927	694

PASIVA		
Vlastní kapitál	342	412
Základní kapitál	100	100
Výsledek hospodaření	147	70
Cizí zdroje	351	262
Krátkodobé závazky celkem	311	187
Jiná pasiva celkem	234	20
Pasiva celkem	927	694

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 2020 ze dne 11. 06. 2021

Vyhotovila: Jaroslava Saidlová, statutární zástupkyně, jednatelka společnosti
Grafické zpracování : Jana Lörinczová , ilustrace Jan Lörincz





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. 2020, 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 31.12.2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2020 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 informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá jednatel 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 obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost jednatele Společnosti za účetní závěrku

Jednatel 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.

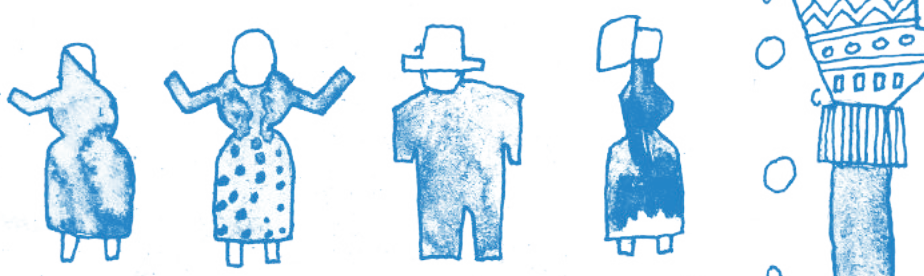
Při sestavování účetní závěrky je jednatelka Společnosti povinna posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, 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 jednatel uvedl 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 jednatele Společnosti 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 14.6.2021

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



HDM ev.č. 51/2021





design by www.janajan.cz



BOTUMY s.r.o.

sídlo: Studentská 6202/17

708 00 Ostrava-Poruba

e-mail: j.saidlova@botumy.cz

tel: 777 034 883

www.botumy.cz