

POTRAVINOVÁ BANKA LIBERECKÉHO KRAJE, z. s.

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2018



Motto: „Pokud neuděláte něčí život lepší, pak marníte čas.“

Will Smith

POSLÁNÍ

Posláním Potravinové banky Libereckého kraje, z. s. je boj proti hladu a proti plýtvání potravinami. Potravinová banka Libereckého kraje ve svém poslání respektuje Chartu evropských potravinových bank.

Cílem Potravinové banky Libereckého kraje je získávat zdarma neprodejná, ale zdravotně nezávadná přebytečná potravin z maloobchodního prodeje, zemědělské přebytečky, přebytečky produkce potravinářského průmyslu, ale také příspěvky shromážděné při veřejných sbírkách potravin v supermarketech, ve školách, jejich skladování a distribuce.

Potravinová banka Libereckého kraje slouží jiným organizacím poskytujícím služby sociálního charakteru. Sama neprovádí distribuci potravin osobám v tísní, dělá to zásadně prostřednictvím sítě místních organizací, které pracují s potřebnými lidmi.

Potravinová banka Libereckého kraje není založena za účelem podnikání a svých cílů dosahuje v souladu s obecně závaznými právními předpisy.



Národní potravinová sbírka 2018

VEDENÍ POTRAVINOVÉ BANKY LIBERECKÉHO KRAJE

Mgr. Olga Merglová – předsedkyně spolku, zástupkyně organizace Advaita, z. ú.

Robert Prade – místopředseda spolku, zástupce organizace Návrat o. p. s.

Mgr. Pavel Matějka – člen spolku, zástupce organizace Naděje

Mgr. Barbora Šolková – členka spolku

Josef Vlček – ředitel banky

Jiří Kodýtek – zaměstnanec, skladník

Jana Štěpánová – administrativní pracovnice

Jitka Večerníková – dobrovolnice



POTRAVINOVÁ BANKA LIBERECKÉHO KRAJE (2012 – 2018)

Za dobu své činnosti získala od dárců a následně rozdělila mezi organizace pracující s lidmi v sociální nouzi více než 342 tun potravin v celkové hodnotě 24 955 000 Kč, které by jinak skončily nevyužity jako odpad. Díky tomu se bance daří naplňovat jeden z hlavních cílů tohoto projektu, a to zamezit plýtvání potravinami.



ČINNOST POTRAVINOVÉ BANKY V ROCE 2018

Spolupráce s obchodními řetězci a dodavateli

V roce 2018 jsme se zaměřili na zahájení spolupráce s dalšími obchodními řetězci. Nově jsme začali odebírat potraviny od dalších devatenácti obchodů v celém Libereckém kraji.

- Byli osloveni zástupci obchodních společností, jejichž prodejny mají plochu větší než 400 m² s žádostí o zahájení spolupráce na základě novely zákona o potravinách platné od ledna 2018. Zaměřili jsme se na jednání se společnostmi Ahold Česká republika, Kaufland a Norma o rozšíření spolupráce se všemi prodejny v Libereckém kraji v průběhu letošního roku. Jednání byla úspěšná a od měsíce ledna svážíme potraviny ze všech provozoven společnosti Ahold a Kaufland včetně napojení prodejen přímo na naše odběratele, což významně pomáhá šetřit náklady spojené se svozem darovaných potravin. Se čtyřmi prodejny společnosti Norma byla zahájena spolupráce v červenci.
- Pokračovali jsme ve spolupráci s firmou Breadway Praha při dodávkách mraženého pečiva pro naši potravinovou banku. Tímto pečivem byli zásobeni především naši odběratelé, kteří v letních měsících pořádali letní tábory pro děti z dětských domovů.



ZAHÁJENÍ SPOLUPRÁCE S NOVÝMI ODBĚRATELI

- Leden – Advaita, z. ú. Liberec, Centrum ambulantních služeb – program následné péče a Celia o. p. s., Liberec
- Březen – Družstvo Texman, Liberec
- Květen – ASPPO Doksy a Liberecká obec Unitářů, Liberec
- Červenec – Amélie, z. s., Liberec
- Září – Dětské centrum Liberec
- Listopad – Dětský domov o.p.s., Jablonné v Podještědí, Dětský diagnostický ústav Liberec, Apoštolská církev Liberec
- Prosinec - Římskokatolická církev Liberec



V roce 2018 jsme zahájili spolupráci s řetězcem Norma.

PŘEHLED PŘÍJMŮ POTRAVIN V ROCE 2018

Celkový příjem potravin, které potravinová banka v roce 2018 získala pro další distribuci svým odběratelům, činil **110,2 tun** v hodnotě **10 695 586 Kč**.

Celkový příjem potravin se skládá z darů obchodních řetězců, výrobců potravin a výtěžku Národní potravinové sbírky.

- Potravinové sbírky: 15,9 tun v hodnotě 1 292 581 Kč.
- Dary obchodních řetězců v průběhu celého roku: 83,48 tun potravin v hodnotě 8 194 885 Kč.
- Dary výrobců potravin: 10,82 tun v hodnotě 1 208 120 Kč.

Přehled obchodních řetězců na území Libereckého kraje, které darovaly potraviny jako dar k další distribuci:

• Globus	2 022 kg	275 330 Kč
• Ahold	17 427 kg	1 531 446 Kč
• Makro	42 178 kg	4 028 646 Kč
• Tesco	13 658 kg	1 435 401 Kč
• Kaufland	8 017 kg	912 775 Kč
• Norma	114 kg	11 284 Kč

Potravinová banka získává potraviny od jednotlivých obchodů na základě uzavřené smlouvy. K dodávkám dochází v nepravidelných cyklech, sortiment a množství potravin se obměňuje. Nejčastější komoditou jsou čerstvé (tzv. fresh) potraviny, jako jsou jogurty, sýry, uzeniny, čerstvé mléko, ovoce a zelenina.

Nově získává potravinová banka z obchodních řetězců potraviny s označením ambient, což jsou především těstoviny, mouka, rýže, oleje, cukr, sůl, cukrovinky.

POTRAVINOVÁ SBÍRKA S KAUFLANDEM

Potravinová sbírka s Kauflandem se v roce 2018 konala poprvé a to 8. září v šesti obchodech v Libereckém kraji.

Celkem se podařilo shromáždit 2,23 tun potravin a drogerie.

Se zajištěním této sbírky nám pomáhalo celkem 100 dobrovolníků, za což jim patří velký dík.



NÁRODNÍ POTRAVINOVÁ SBÍRKA

Národní potravinovou sbírku 2018, která se uskutečnila 10. listopadu, jsme v Libereckém kraji koordinovali celkem ve 22 odchodech.

S organizací hladkého průběhu celého sbírkového dne pomohlo více než 200 dobrovolníků, kterým za to patří veliký dík.

Celkem se podařilo nashromáždit **13,69** tun potravin.

Liberec	kg	Jablonec	kg
Albert Nisa	810	Tesco	545
Billa Plaza	521	Billa	403
Billa Švermova	249	Kaufland	867
Billa Na Rybníčku	438		
Lidl Letná	587	Česká Lípa	
Kaufland Letná	1 094	Kaufland	558
Kaufland Rochlice	972	Albert	996
Tesco Olbrachtova	188	Billa	83
Tesco MY	1 259	Turnov Lidl	652
Penny Letná	266	Nový Bor Kaufland	653
Penny Rochlice	213	Jilemnice Tesco	529
Globus	2 438	Mimoň Tesco	373
Makro	509	Frýdlant Tesco	299
Drogerie DM	938	Tanvald Billa	302
Lidl Vratislavická	461	Turnov Billa	518
		Turnov Penny	388

PŘEHLED ODBĚRATELŮ POTRAVIN V ROCE 2018

Organizace	Služba, cílová skupina	v kg	v Kč
Advaita CAS	Doléčovací program	499,42	54 771,55
Advaita TK	Terapeutická komunita	4 065,22	362 535,82
Amelie Liberec	Lidé ve vážném zdr. stavu	21,00	3 986,00
ASPPO Doksy	Klienti azylového domu	763,60	92 860,15
Celia Liberec	Klienti s celiakií	548,98	78 303,00
Centrum pro zdravotně postižené LBC	Klienti v hmotné nouzi	1933,70	190 860,45
Dětské centrum Liberec	Děti z dětského domova	1013,90	98 012,85
Domovy Harcov	Klienti chráněného bydlení	6 861,42	532 364,48
DD Česká Lípa	Děti z dětského domova	7 812,78	701 812,58
DD Dubá - Deštná	Děti z dětského domova	4 578,54	416 672,10
DD Frýdlant v Čechách	Děti z dětského domova	3 510,71	348 595,33
DDŠ Chrastava	Děti z dětského domova	310,30	37 326,55
DDŠ Hamr na Jezeře	Děti z dětského domova	2 406,32	196 980,60
Farní charita Česká Lípa	Klienti azylového domu	11 588,23	918 821,02
Fokus Liberec	Klienti chráněného bydlení	3 453,00	347 086,75
Lampa Mimoň	Lidé v hmotné nouzi	5 505,52	548 468,16
Liberecká obec Unitářů Liberec	Lidé v hmotné nouzi	5 109,30	424 778,55
Most k naději, DPC Liberec	Dům na půli cesty	1602,23	177 121,75
Naděje Liberec	Lidé bez domova	14 187,44	1 455 586,20
Naděje Jablonec	Lidé bez domova	9 792,10	1 003 262,61
Návrat Liberec	Klienti azylového domu	1294,03	164 288,15

Oblastní charita Jilemnice	Lidé v hmotné nouzi	1078,93	77 811,75
Oblastní charita Liberec	Matky s dětmi	1433,01	154 345,65
Oblastní charita Most	Klienti azylového domu	3 415,70	351 938,30
Pomoc v nouzi Liberec	Rodiny v hmotné nouzi	500,13	57 475,55
Rodina v centru Nový Bor	Rodiny v hmotné nouzi	496,60	52 210,45
Romodrom Liberec	Lidé v hmotné nouzi	1054,70	98 268,90
Rytířský řád sv.Václava Liberec	Děti z dětských domovů	2 301,30	194 217,35
Sanrepo Jablonné v Podještědí	Děti ze sociálně slabých rodin	1 934,11	188 665,50
Tulipan Liberec	Klienti chráněné dílny	1944,31	186 597,00
Snílek Jablonné v Podj.	Děti ze sociálně slabých rodin	5 112,33	505 825,55
Texman Liberec	Klienti chráněné dílny	1537,80	149 760,09
Statutární město Liberec	Lidé v hmotné nouzi	1306,10	174 563,26
DD Jablonné v Podještědí	Děti z dětského domova	579,20	69 268,70
Dětský diagnostický ústav Liberec	Děti z dětského domova	298,00	22795,25
Apoštolská církev Liberec	Lidé v hmotné nouzi	399,50	40365,95

Potravin, které naše odběratelské organizace získají z potravinové banky, rozdělují bezplatně ve prospěch potřebných osob v rámci své činnosti v souladu s jejich aktuální životní situací.

V ROCE 2018

- Bylo darovanými potravinami podpořeno 4 238 osob,
- připraveno 13 958 potravinových balíčků,
- podpořeno 74 768 porcí jídla
- to vše c celkové hodnotě 10 478 603 Kč.



V roce 2018 pořídila Potravinová banka díky investiční dotaci Ministerstva zemědělství ČR nové vozidlo pro svoz potravin z obchodních řetězců.



Čerstvá dodávka zeleniny z Makra.

Finanční zpráva za rok 2018

Potravinová banka Libereckého kraje, z. s.

Přehled příjmů, dotací a výnosů za rok 2018

Státní zdroje

Ministerstvo zemědělství ČR - investiční dotace	651 000 Kč
Ministerstvo zemědělství ČR - provozní dotace	1 000 000 Kč
Česká federace potravinových bank, z. s., provozní dotace Mze	410 000 Kč

Krajské zdroje

Liberecký kraj	220 000 Kč
----------------	------------

Příspěvky měst a obcí

Město Liberec	300 000 Kč
---------------	------------

Finanční příspěvky a dary

Členské příspěvky	12 000 Kč
-------------------	-----------

Zdroje z vlastní činnosti

Příjmy z vlastní činnosti	177 740 Kč
Ostatní výnosy	96 606 Kč
Zúčtování fondů - investiční dotace	264 229 Kč

Celkem provozní výnosy

2 480 575 Kč

Náklady	tis. Kč
Spotřeba materiálu	243
Spotřeba energie	88
Opravy a udržování	70
Ostatní služby	163
Osobní náklady	1 501
Daně a poplatky	3
Ostatní náklady	33
Odpisy DHM	285
Poskytnuté příspěvky	10
Náklady celkem	2 396
Výnosy	tis. Kč
Tržby z prodeje služeb	178
Ostatní výnosy	361
Přijaté příspěvky a dary	12
Provozní dotace	1 930
Výnosy celkem	2 481

Majetek (aktiva)	tis. Kč
Dlouhodobý hmotný majetek	2 301
Zásoby	974
Krátkodobé pohledávky	67
Krátkodobý finanční majetek	497
Náklady příštích období	24
Příjmy příštích období	0
Majetek celkem	3 863
Zdroje (pasiva)	tis. Kč
vlastní z vlastního jmění	27
fond potravin	974
fondy	2 449
výsledek hospodaření	85
cizí krátkodobé závazky	168
jiná pasiva	160
Zdroje celkem	3 863

V nákladech jsou uvedeny jednotlivé nákladové druhy v členění dle potřeb organizace a dle požadavků poskytovatelů finančních prostředků.

Čerpání nákladů bylo realizováno dle schváleného rozpočtu na r. 2018 a v návaznosti na získané finanční zdroje. Náklady jsou dle zákona 563/1991 Sb., o účetnictví časově rozlišeny.

Organizace použila prostředky vzniklé z daňové úspory za rok 2017 ve výši 12 570,- Kč na zajištění činností spojených s distribucí potravin odběratelům v roce 2018.

V závěru výroční zprávy je uvedena Zpráva auditora o ověření účetní závěrky za rok 2018. Celé znění zprávy auditora je uloženo ve Sbírcе listin.

VIZE A CÍLE NA ROK 2019

- Rozšíření spolupráce s místními farmáři, výrobci potravin a hygienických potřeb.
- Navázání spolupráce se sociálními odbory obcí Libereckého kraje.
- V návaznosti na zvyšující se množství darovaných potravin oslovit další poskytovatele sociálních služeb za účelem navázání spolupráce.
- Působit na veřejnost formou osvětových aktivit a vést ji tak k omezování plýtvání.



JAK NÁM MŮŽETE POMOCI?

- Zúčastnit se jako dobrovolník potravinových sbírek.
- Darováním potravin.
- Finančním darem na bankovní účet.
- Zajištěním sponzorské přepravy potravin.

DĚKUJEME VŠEM DOBROVOLNÍKŮM, PODPOROVATELŮM
A SPONZORŮM.



Potravinová banka Libereckého kraje, z. s.
Pionýrů 976/15 460 06 Liberec 6

Kontaktní údaje:

email: info@ppliberec.cz

www.ppliberec.cz www.potravinovebanky.cz

IČ: 227 14 154

bankovní spojení: 220 033 1006/2010

ředitel potravinové banky: Josef Vlček

mobil: 773 369 379

email: reditel@ppliberec.cz

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky za období
od 1. ledna 2018 do 31. prosince 2018
spolku

Potravinová banka Libereckého kraje, z. s.

Zpráva nezávislého auditora pro vedení spolku Potravinová banka Libereckého kraje, z. s.

Název Spolek: Potravinová banka Libereckého kraje, z. s.
Sídlo Spolek: Pionýrů 976/15, 460 06 Liberec 6 - Rochlice
Identifikační číslo: 227 14 154
Právní forma: spolek

Výrok auditora s výhradou

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky spolku **Potravinová banka Libereckého kraje, z. s.** (dále také „Spolek“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2018, výkazu zisku a ztráty, za rok končící 31. prosince 2018 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Spolku jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru, s výhradou vlivu skutečnosti popsané v odstavci 1 oddílu Základ pro výrok s výhradou, účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv spolku Potravinová banka Libereckého kraje, z. s. k 31. prosinci 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. prosince 2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok s výhradou

Protože jsme byli jmenováni auditory společnosti 11. 12. 2018, neměli jsme možnost zúčastnit se fyzické inventury na začátku účetního období, ani získat přiměřenou jistotu o fyzickém stavu těchto zásob jiným způsobem k 31.12.2017. Hodnota zásob k 1.1. 2018 činí 910 tis. Kč. Účetní jednotka oceňuje bezúplatně nabývané zásoby reprodukční pořizovací cenou, která je s ohledem na strukturu těchto zásob stanovena jako vážený průměr vzorku typických komodit patřící do skupiny. Cena je stanovena za kilogram dané skupiny. Tato skutečnost má dopad na výši Jmění ve stejném rozsahu, na jiné položky účetní závěrky nemá tato skutečnost vliv, neboť účetní jednotka účtuje získané a předávané zásoby třetím osobám rozvahově, tj. Bez vlivu na položky výkazu zisku a ztráty.

Neobdrželi jsme confirmaci banky k 31.12.2017. Z tohoto důvodu jsme nemohli ověřit stav na začátku období. Hodnota prostředků na bankovním účtu k 1.1.2018 činí 293 tis. Kč.

Náš výrok k účetní závěrce za běžné období je tedy modifikován a to kvůli možným účinkům těchto záležitostí na srovnatelnost údajů běžného období a srovnávacích údajů.

Jiné skutečnosti

Účetní závěrka k 31.12.2017 nebyla auditována.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) 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 Spolku 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 s výhradou.

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 předseda Spolku.

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 s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování 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 Spolku, 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 statutárního orgánu Spolku za účetní závěrku

Statutární orgán Spolku 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 statutární orgán Spolku povinen posoudit, zda je Spolek schopen 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 statutární orgán plánuje zrušení Spolku nebo ukončení jeho činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Spolku odpovídá Členská schůze.

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 vedení Spolek.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Spolku 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 Spolek uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Spolku 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 Spolku nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Spolek 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 statutární orgán 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 Liberci, dne 25. 7. 2019

Auditorská společnost:

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

VGD - AUDIT, s.r.o.
evidenční č. 271
Bělehradská 18, 140 00 Praha 4



Ing. Radka Fišerová
evidenční č. 2000