

VÝROČNÍ ZPRÁVA O PRŮHLEDNOSTI

ROZVAHOVÝ DEN: 31.12. 2012

ÚČETNÍ OBDOBÍ 01.01. 2012 - 31.12. 2012

(A) Informace o právní formě a o vlastnících auditorské společnosti

Obchodní jméno: **Ing. Josef Růžička, s.r.o.**
Zapsána v obchodním rejstříku Městským soudem v Praze oddíl C, vložka 74096
Sídlo: Ondříčkova 27/609, 130 00 Praha 3
Právní forma: společnost s ručením omezeným
IČO: 26 14 37 98
Datum vzniku: 30. Prosince 1999

Osoby, které se podílejí na základním kapitálu účetní jednotky:

80 % Ing. Josef Růžička
20 % Petra Růžičková

(B) popis sítě

- auditor není součástí žádné sítě

(C) popis struktury řízení auditorské společnosti

- auditorská firma je řízena přímo statutárním auditorem

(D) popis vnitřního systému řízení kvality auditora + prohlášení o účinnosti fungování

- auditů výhradně provádí statutární auditor bez účasti asistenta auditora
- ve smlouvách s klienty je upravena mlčenlivost s vazbou na postup dle Mezinárodních auditorských standardů

- statutární auditor tímto provádí prohlášení o účinnosti fungování

(E) údaj o tom kdy byla u audiora proveden poslední kontrola kvality podle § 24

- předposlední dohlídka KAČR byla provedena 12.-13.02. 2009
- poslední dohlídka KAČR byla provedena 16.-17.02. 2012

(F) seznam subjektů veřejného zájmu, u kterých auditora zahájil, provádí nebo již ukončil provádění povinného auditu

- v roce 2009 nebyl provádět audit subjektu veřejného zájmu
- v roce 2010 byl prováděn jeden audit subjektu veřejného zájmu – fond kvalifikovaných investorů
- v roce 2011 byl prováděn jeden audit subjektu veřejného zájmu – fond kvalifikovaných investorů
- v roce 2012 byl prováděn audit subjektů veřejného zájmu – fondy kvalifikovaných investorů: První rezidenční investiční fond a.s., FMP uzavřený investiční fond a.s.

(G) vyjádření o nezávislosti činnosti auditorské společnosti, které rovněž potvrdí, že byl proveden vnitřní přezkum dodržování nezávislosti

- statutární auditor potvrzuje, že provedl vnitřní přezkum dodržování nezávislosti

(H) vyjádření o přístupu, který auditorská společnost sleduje v oblasti průběžného vzdělávání statutárních auditorů

- auditorská firma preferuje v rámci průběžného vzdělávání vzdělávací akce hlavně KAČR

(I) Finanční informace

- výnosy za statutární audity	1 339 tisíc
- výnosy za ostatní ověřovací služby	222 tisíc
- výnosy za daňové poradenství	1 988 tisíc
- výnosy ostatní	0

(J) informace týající se způsobu výpočtu odměny osob, které vykonávají funkci klíčového auditorského partnera

- o odměně rozhoduje valná hromada ve vazbě na hospodářský výsledek

Podpisový záznam statutárního auditora

Datum vyhotovení	Osoba odpovědná za účetnictví – statutární orgán
08.03. 2013	Ing. Josef Růžička – jednatel