

**Zpráva nezávislého auditora o ověření roční účetní závěrky
Erinome a.s.
za rok 2015**



Obchodní jméno ověřované účetní jednotky:

Erinome a.s.
Michelská 29/6, 140 00 Praha 4
IČ: 28204093

Prověřované období : 01. 01. 2015 - 31. 12. 2015

Příjemce zprávy : **akcionáři společnosti Erinome a.s.**

Auditor : **ing. Martin Teyrovský**
Sarajevská 10, 120 00 Praha 2
oprávnění č. 2134 Komory auditorů České republiky

Počet vyhotovení zprávy : 2 x prověřovaná organizace
1 x auditor

Přílohy : Rozvaha k 31. 12. 2015
Výkaz zisku a ztrát k 31. 12. 2015
Příloha k účetní závěrce k 31.12.2015
Výroční zpráva k 31.12.2015

Datum vyhotovení zprávy: 9.6.2016

- Obsah:**
1. Základní informace o ověřované účetní jednotce
 2. Předmět a účel ověřování
 3. Vymezení odpovědnosti
 4. Výrok auditora k účetní závěrce
 5. Ostatní informace

1/ Základní informace o prověřované účetní jednotce

Erinome a.s. byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 13038 dne 6. prosince 2007,

2/ Předmět a účel ověřování

Předmětem ověření je účetní závěrka společnosti ke dni 31. 12. 2015. Účetní jednotka je povinna sestavit účetní závěrku v souladu s právními normami ČR upravujícími oblast účetnictví ve znění platném k 31.12.2015 a to zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 500/2002 Sb. a Českými účetními standardy. Účelem ověření je získání přiměřené míry jistoty, že údaje v účetní závěrce věrně zobrazují stav majetku a závazků, finanční situaci a výsledek hospodaření společnosti, že účetnictví je vedeno úplně, správně a průkazným způsobem.

3/ Vymezení odpovědnosti a rozsah auditu

Ověřil jsem příloženou účetní závěrku společnosti Erinome a.s., tj. rozvahu, výkaz zisků a ztrát, přílohu účetní závěrky k 31.12.2015.

Odpovědnost statutárního orgánu společnosti za účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti Erinome a.s. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět v dané situaci přiměřené odhady.

Odpovědnost auditora

Mojí úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinen dodržovat etické normy, naplánovat a provést audit tak, abych získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihledne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenost účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky. Povinností auditora je postupovat tak, aby získal všechny informace, které jsou podle jeho nejlepšího vědomí nezbytné pro ověření účetní závěrky a poskytují přiměřenou záruku, že účetní závěrka, výroční zpráva a zpráva o vztazích neobsahují významné (materiální) nesprávnosti, ať již byly způsobeny omylem, podvodem nebo jinou příčinou.

Prohlašuji, že provedený audit účetní závěrky ve společnosti Erinome a.s. poskytuje přiměřený podklad pro vydání výroku auditora.

4/ Výrok auditora k účetní závěrce

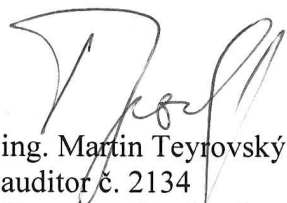
Podle mého názoru informace uvedené v účetní závěrce ve všech významných ohledech věrně zobrazují majetek, závazky a vlastní kapitál společnosti Erinome a.s. IČ: 28204093 k 31.12.2015 a náklady a výnosy a výsledek hospodaření za účetní období končící 31.12.2015 a jsou v souladu s účetními předpisy platnými v České republice. Na základě těchto skutečností vyjadřuji výrok bez výhrad.


5/ Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán společnosti.

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydávám žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či mými znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistím, že tomu tak není, jsem povinen zjištěné skutečnosti uvést v mé zprávě.

V rámci uvedených postupů jsem v obdržení ostatních informacích nic takového nezjistil.


ing. Martin Teyrovský
auditor č. 2134
Kancelář: Sarajevská 10, 120 00 Praha 2



V Praze dne 9.6.2016