


ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

za rok 2016

Obchodní firma: Att Investments CZ SE
Sídlo: Pod altánem 428/34, 100 00 Praha 10 - Strašnice
IČ: 03048900
DIČ: CZ 03048900
Rozvahový den: 31. 12. 2016

Obsah účetní závěrky: 1) Rozvaha k 31. 12. 2016
2) Výkaz zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2016
3) Příloha

Okamžik sestavení účetní závěrky: 23. 6. 2017	Podpisový záznam statutárního orgánu: 
--	---

ROZVAHA

ke dni 31. prosince 2016

(v celých tisících Kč)

Att Investmenst CZ SE, Praha 10

Položka	AKTIVA	Běžné účetní období			Minulé úč. období
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	47.835	-42	47.793	38.610
B.	Dlouhodobý majetek	14.111	-42	14.069	67
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	14.111	-42	14.069	67
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	1.480	-42	1.438	67
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	12.631		12.631	
5.2.	<i>Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek</i>	12.631		12.631	
C.	Oběžná aktiva	30.689		30.689	38.543
C.I.	Zásoby	19.770		19.770	22.303
3.	Výrobky a zboží	19.770		19.770	22.303
3.2.	Zboží	19.770		19.770	22.303
C.II.	Pohledávky	3.304		3.304	15.030
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	3.304		3.304	15.030
2.1.	<i>Pohledávky z obchodních vztahů</i>	2.817		2.817	10.022
2.4.	<i>Pohledávky ostatní</i>	487		487	5.008
2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	233		233	
2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	64		64	8
2.4.6.	Jiné pohledávky	190		190	5.000
C.IV.	Penežní prostředky	7.615		7.615	1.210
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	6.037		6.037	775
2.	Peněžní prostředky na účtech	1.578		1.578	435
D.	Časové rozlišení aktiv	3.035		3.035	
D.1.	Náklady příštích období	3.035		3.035	

Položka	PASIVA	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
	PASIVA CELKEM	47.793	38.610
A.	Vlastní kapitál	26.748	24.287
A.I.	Základní kapitál	3.281	3.281
A.I.1.	Základní kapitál	3.281	3.281
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	12.006	13.332
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	12.006	13.332
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	11.461	7.674
B. + C.	Cizí zdroje	21.045	14.323
C.	Závazky	21.045	14.323
C.I.	Dlouhodobé závazky	1.308	
4.	Závazky z obchodních vztahů	1.256	
8.	Odložený daňový závazek	52	
C.II.	Krátkodobé závazky	19.737	14.323
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	5.382	2.285
4.	Závazky z obchodních vztahů	11.570	9.438
8.	Závazky - ostatní	2.785	2.600
8.1.	Závazky ke společníkům	14	
8.3.	Závazky k zaměstnancům	20	9
8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	53	13
8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	1.446	1.712
8.6.	Dohadné účty pasivní	1.061	866
8.7.	Jiné závazky	191	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

za rok končící 31. prosince 2016

(v celých tisících Kč)

Att Investments CZ SE, Praha 10

Položka	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	2.927	1.320
II.	Tržby za prodej zboží	294.758	248.916
A.	Výkonová spotřeba	280.192	239.794
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	261.090	229.716
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	494	413
A.3.	Služby	18.608	9.665
D.	Osobní náklady	576	55
D.1.	Mzdové náklady	430	41
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	146	14
D.2.1.	<i>Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění</i>	146	14
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	34	7
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	34	7
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	34	7
III.	Ostatní provozní výnosy	85	198
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku		1
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	28	20
III.3.	Jiné provozní výnosy	57	177
F.	Ostatní provozní náklady	2.290	496
F.3.	Daně a poplatky	17	6
F.5.	Jiné provozní náklady	2.273	490
*	PROVOZNÍ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ (+/-)	14.678	10.082
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	1	
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	1	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	5	
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	5	
VII.	Ostatní finanční výnosy	51	32
K.	Ostatní finanční náklady	372	557
*	FINANČNÍ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ (+/-)	-325	-525
**	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PŘED ZDANĚNÍM (+/-)	14.353	9.557
L.	Daň z příjmů	2.892	1.883
L.1.	Daň z příjmů splatná	2.840	1.883
L.2.	Daň z příjmů odložená	52	
**	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PO ZDANĚNÍ (+/-)	11.461	7.674
***	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ (+/-)	11.461	7.674
*	ČISTÝ OBRAT ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ	297.822	250.466

Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2016

Sestavená podle zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a vyhlášky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví

(hodnotové údaje uvedeny v tis. Kč)

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

Obchodní firma: Att Investments CZ SE
Sídlo: Pod altánem 428/34, Strašnice, 100 00 Praha 10
IČ: 03048900
Právní forma: Evropská společnost
Zápis do veřejného rejstříku: u Městského soudu v Praze v oddílu H, číslo vložky 1423 dnem 29. května 2014
Předmět podnikání:

- Pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor,
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Okamžik sestavení účetní závěrky: 23. 6. 2017
Zaměstnanci: Průměrný evidenční počet pracovníků činí 2 osoby.

B. INFORMACE O POUŽITÝCH ÚČETNÍCH METODÁCH, OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH A O ZPŮSOBECH OCEŇOVÁNÍ

Oceňování dlouhodobého majetku, odpisový plán

Dlouhodobý majetek je oceňován pořizovacími cenami se zahrnutím veškerých vedlejších pořizovacích nákladů dle platných předpisů. Odpisový plán vychází z pevných odpisových sazeb stanovených pro jednotlivé skupiny majetku, které převážně vycházejí ze shodné doby odepisování, která se použije pro stanovení daňových odpisů. Majetek je odepisován od měsíce následujícího po zařazení.

O drobném majetku do pořizovací ceny 60 tis. Kč (nehmotný), resp. 40 tis. Kč (hmotný) je účtováno jako o službách, resp. o zásobách (zatížení nákladů ve 100%ní výši pořizovací ceny při uvedení do užívání).

Oceňování zásob

Zboží je oceňováno v pořizovacích cenách, je účtováno variantou A, používá se metoda průměrování cen.

Kurzové rozdíly a způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

Transakce v zahraniční měně jsou k datu uskutečnění účetního případu přepočítávány denním kursem ČNB. K rozvahovému dni jsou veškeré pohledávky, závazky a peněžní prostředky v zahraniční měně přepočteny kursem ČNB platným k rozvahovému dni.

Opravné položky

Opravné položky jsou vytvářeny na základě individuálního posouzení bonity aktiv při inventarizacích. V běžném období nevznikla potřeba tvorby opravných položek.

C. OSTATNÍ INFORMACE

Závazkové vztahy, které nejsou vykázány v rozvaze

Jedná se o závazky z titulu budoucích plateb finančního leasingu:

2017	1.719 tis.
2018	1.719 tis.
2019	1.719 tis.
2020	1.697 tis.
2021	562 tis.
Celkem	7.416 tis.

Přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku dle jednotlivých položek

Položky majetku	Zůstatková cena k 1.1.	Pořizovací cena			
		k 1.1.	Přírůstky (+)	Úbytky (-)	k 31.12.
Hmotné movité věci a jejich soubory	67	74	1.406		1.480
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0	14.216	1.585	12.631
Celkem	67	74	15.622	1.585	14.111

Skupina majetku	Oprávký / opravné položky					Zůstatková cena k 31.12.
	k 1.1.	Odpis (+)	ZC při prodeji, likvidaci (+)	Úbytky v PC při vyřazení (-)	k 31.12.	
Hmotné movité věci a jejich soubory	7	35			42	1.438
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0				0	12.631
Celkem	7	35	0	0	42	14.069

Odložená daň

Při výpočtu odloženého daňového závazku byl zohledněn rozdíl mezi daňovou a účetní zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku. Výpočet odložené daně k 31. 12. 2016 byl doložen následovně:

1	Daňová zůstatková hodnota dlouhodobého majetku k 31. 12. 2016	-1.166.386,00
2	Účetní zůstatková hodnota dlouhodobého majetku k 31. 12. 2016	1.438.387,00
3	Rozdíl (ř.2 – ř. 1)	272.001,00
4	Odložená daň k 31. 12. 2016 (19% z řádku 3) – závazek (592/481)	51.680,00

Výroční zpráva za rok 2016

ATT INVESTMENTS CZ SE, Praha

Sídlo společnosti:
IČ:

Pod Altánem 428/34, Praha 10
03048900

Společnost Att Investments CZ SE vznikla dne 29.5.2014. Podnikatelské zaměření společnosti spočívá v poskytování komplexních služeb na finančně komoditních trzích.

Od data založení jak firma samotná, tak zázemí firmy stále posiluje. Zlepšuje se systém intranetu, systém objednávek, fakturace i dodání zboží. Att Investments CZ SE doznala a nadále bude doznávat celou řadu pozitivních změn, které vedou ke zkvalitnění mediálního obrazu firmy. Společnost již nyní naleznete na sociálních sítích jako je např. Facebook, LinkedIn, You Tube.

Dalším vývojem od doby vzniku společnosti prošel vzdělávací program i samotní lidé. Obchodní partneři společnosti se pravidelně zúčastňují vzdělávacích procesů a v současné době jsou vysoce kvalifikovanými obchodníky. Vzhledem k tomu, že firma Att Investments CZ SE dohlíží i na etiku a kulturu, pracuje pak celá firma jako výborný tým.

Att Investments CZ SE je sponzorem několika sportovních klubů jako např. HC Slovan Ústí nad Labem, HC Hvězda Kladno, Reprezentace Masters Czech Republic, Hokejbal Jungle Fever Kladno, Aerobic MK Kladno, SKS Arena Kladno, protože si uvědomuje, že sport učí základním hodnotám jako překonávat překážky, hrát fair play, přijímat prohry, bojovat za svůj sen a cíl.

Meta, kterou si při vzniku Att Investments CZ SE vytyčila, je jasná. Att Investments CZ SE je silnou mezinárodní společností s regionálními centry po celé České republice (už existují ve Velkém Meziříčí a Ostravě).

Významný rok pro společnost byl rok 2016, kdy získala společnost certifikát ocenění CZECH Stability Award a zařadila se tak mezi nejstabilnější firmy v České republice.

Obrat společnosti z prodeje zboží a služeb za rok 2016 představoval 297 mil. Kč.

Hospodářský výsledek před zdaněním za rok 2016 činil 14.352 tis. Kč.

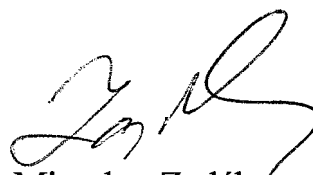
Celkově lze hodnotit dosažené výsledky za rok 2016 jako jedno z velmi dobrých obchodních období.

Ve společnosti během hodnoceného období nedošlo ke změnám základního kapitálu. Nenastaly ani žádné významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky.

Společnost neprovádí výzkum a vývoj. Nemá žádnou provozovnu v zahraničí, ani nevlastní žádný obchodní podíl na zahraniční společnosti.

Společnost přistoupila v souladu se zněním zákona o účetnictví k ověření účetní závěrky auditorem. Audit provedla firma Auditex s.r.o. Liberec.

V Praze 30.6.2017



Miroslav Zadák
člen představenstva

Přílohy:

- 1) Zpráva auditora včetně účetní závěrky za rok 2016
- 2) Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2016

Zpráva statutárního orgánu Att Investments CZ SE, Praha

o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními ovládanými osobami stejnou ovládající osobou

dle ust. § 82 ZOK

za účetní období od 1.1.2016 do 31.12.2016

ODDÍL I.

PROPOJENÉ OSOBY

Ovládaná osoba

Obchodní firma: **Att Investments CZ SE**
Sídlo: **Pod altánem 428/34, Strašnice, 100 00 Praha 10**
IČ: **03048900**

Společnost je zapsána v Obchodním rejstříku u Městského soudu v Praze dnem 29. května 2014 v oddílu H, číslo vložky 1423.

Ovládaná osoba je obchodní společností zabývající se především poskytováním komplexních služeb na finančně komoditních trzích.

Ovládající osoby

Obchodní firma: **att investments s.r.o., Velká Dobrá, Smrková 514, PSČ 27361, IČ: 29002966, obchodní podíl 100%**

Faktický vliv dále v ovládané osobě prostřednictvím společnosti att investments s.r.o. vykonává: pan Miroslav Zadák, Smrková 514, 273 61 Velká Dobrá

Ostatní ovládané osoby

Pan Miroslav Zadák je dále ovládající osobou ve společnosti Att investments SK, SE, se sídlem Stoličková 1, 974 01 Banská Bystrica, Slovensko, IČ: 46695389.

ODDÍL II.

VZTAHY MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Způsob ovládnání:

Ovládající osoba disponuje majetkovým podílem tak, jak je uvedeno v předchozím oddílu. Majetkový podíl odpovídá podílu na hlasovacích právech na ovládané osobě. Pan Miroslav Zadák je zároveň statutárním orgánem – jediným členem představenstva ovládané osoby.

Úloha ovládané osoby ve struktuře vztahů:

Ovládaná osoba je samostatně fungující společností spolupracující s ovládající právnickou osobou i s ostatní ovládanou osobou v rámci svého předmětu podnikání.

Způsob a prostředky ovládnání:

Ovládající osoba disponuje obchodním podílem tak, jak je uvedeno v předchozím oddílu. Jmenuje statutární orgán.

Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládající a mezi osobami ovládanými:

Ovládaná osoba měla v účetním období uzavřenu smlouvu o výkonu funkce statutárního orgánu s ovládající osobou panem Miroslavem Zadákem.

Ovládaná osoba v daném období uzavřela s výše uvedenou ovládající právnickou osobou podnájemní smlouvu k nemovitosti. S ostatní ovládanou osobou i ovládající právnickou osobou pak obchodovala v rámci předmětu svého podnikání. Uvedené smlouvy i transakce byly uzavřeny za podmínek obvyklých v běžných obchodních vztazích.

Posouzení skutečnosti, zda vznikla ovládané osobě újma a posouzení jejího vyrovnání podle §§ 71 a 72 ZOK:

Ze strany ovládající osoby a ostatní ovládané osoby nedošlo za účetní období roku 2016 ke vzniku újmy vůči ovládané osobě. Protiplnění poskytovaných plnění bylo prováděno výhradně finančním vypořádáním bez zvýhodnění či znevýhodnění jakékoliv strany.

V souvislosti s uzavřením uvedených smluv či souvisejících opatření statutární orgán nezaznamenal žádnou újmu, která by vznikla ovládané osobě. V zájmu předejití možné újmy na straně ovládané osoby, statutární orgán prohlašuje výše uvedené smlouvy, dle dohody jejich účastníků, za důvěrné a z uvedeného důvodu nedává jejich obsah ve všeobecnou známost.

Statutární orgán ovládané osoby prohlašuje, že si není vědom uzavření žádné ze smluv či přijetí opatření, na jejichž základě by došlo ke znevýhodnění či zvýhodnění anebo k újmě ovládané osoby, jakož i k újmě některé z ostatních ovládaných osob.

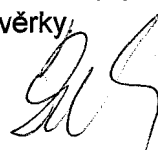
Zhodnocení výhod a nevýhod vyplývajících ze vztahů mezi ovládající a ovládanou osobou a ze vztahů mezi ovládanou osobou a ostatními ovládanými osobami stejnou ovládající osobou:

Statutární orgán ovládané osoby konstatuje, že ve vztazích převládají pro ovládanou osobu výhody, neplynou z nich žádná relevantní rizika. Ke vzniku újmy k tíži ovládané osoby v účetním období nedošlo, proto nebude aplikován § 71, případně § 72 ZOK, o vyrovnání újmy.

ODDÍL III.

ZÁVĚR

Tato zpráva byla zpracována statutárním orgánem ovládané osoby dne 3. března 2017. Zpráva bude předložena ke schválení společníkům společně s účetní závěrkou a v zákonném termínu bude zveřejněna způsobem shodným s uveřejňováním účetní závěrky.



Miroslav Zadák
člen představenstva



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Ověření účetní závěrky za rok 2016

Att Investments CZ SE, Praha 10

Datum vyhotovení zprávy:

3. 7. 2017

Počet výtisků zprávy:

4

Počet stran:

1 + 3

Přílohy:

2

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Společníkům společnosti:

Obchodní firma: **Att Investments CZ SE**
Sídlo: Pod altánem 428/34, Strašnice, 100 00 Praha 10
IČ: 03048900
DIČ: CZ 03048900

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky evropské společnosti **Att Investments CZ, Praha** (dále také „Společnost“), která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2016, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v příloze účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných (materiálních) ohledech věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31. 12. 2016, nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2016 v souladu s účetními předpisy České republiky.

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 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 statutární orgán 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 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 případně

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 Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržení ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán 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 statutární orgán Společnosti povinen 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 statutární orgán 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 statutárním orgánem.
- 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 statutární orgán Společnosti 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 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 statutární orgán 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.

- - -

Audit provedli auditorka **Ing. Pavla Havlová**, číslo auditorského oprávnění 1956, a asistenti auditora **Ing. Vlastislav Cejnar**, registrační číslo 713, a **Ing. Martina Cvrčková**, registrační číslo 4225. Audit se uskutečnil ve dnech od 16. června do 3. července 2017.

Zpráva auditora se předává společnosti ve dvou vyhotoveních svázaných a v jednom vyhotovení nesvázaném.

V Liberci, dne 3. 7. 2017 zprávu auditora vypracovala jménem auditorské společnosti:

AUDITEX, s.r.o.

1. máje 97/25

460 07 Liberec III - Jeřáb

číslo auditorského oprávnění 9



Ing. Pavla Havlová
jednatelka společnosti

PŘÍLOHY

č. 1 - Výroční zpráva za rok 2016 včetně zprávy o vztazích.

č. 2 - Účetní závěrka za rok 2016 obsahující rozvahu, výkaz zisku a ztráty a přílohu.

ZÁZNAM Z PROJEDNÁNÍ ZPRÁVY AUDITORA

Obchodní firma: **Att Investments CZ SE**
Sídlo: Pod altánem 428/34, Strašnice, 100 00 Praha 10
IČ: 03048900
DIČ: CZ 03048900

Audit účetní závěrky k 31. 12. 2016 a ověření ostatních informací uvedených ve výroční zprávě bylo provedeno v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb. o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů ČR. Audit se uskutečnil ve dnech od 16. června do 3. července 2017 na základě smlouvy ze dne 15. prosince 2016.

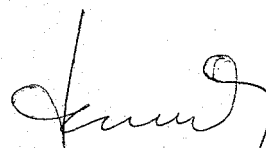
V souladu s ustanovením § 20, odst. 4 zákona o auditorech byla zpráva auditora projednána se statutárním orgánem účetní jednotky.

Níže podepsaný zástupce společnosti potvrzuje souhlas s obsahem zprávy auditora a potvrzuje rovněž vrácení zapůjčených materiálů. Zároveň bere na vědomí, že audit účetní závěrky nezbavuje společnost odpovědnosti za správnost vedení účetnictví a sestavení účetní závěrky.

V Praze, dne 3. 7. 2017

Za auditorskou společnost:

AUDITEX, s.r.o.
1. máje 97/25
460 07 Liberec III - Jeřáb
číslo auditorského oprávnění: 9



Ing. Pavla Havlová
auditorka, číslo auditorského oprávnění 1956
jednatelka společnosti

Za auditovanou společnost:



Miroslav Zadák
člen představenstva