MAZARS

CITELUM, a.s.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
K 31. PROSINCI 2013

MAZARS

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

k účetní závěrce sestavené k 31. prosinci 2013 společnosti

CITELUM, a.s.

Identifikační údaje:

Obchodní firma:	CITELUM, a.s.
IČ:	250 88 092
Sídlo:	Novodvorská 1010/14 142 00 Praha 4
Rozvahový den:	31. prosince 2013
Ověřované účetní období:	od 1. ledna 2013 do 31. prosince 2013
Datum vydání zprávy:	10. března 2014
Auditoři:	Mazars Audit s.r.o. Číslo oprávnění 158 Jana Švenková Číslo oprávnění 1216

MAZARS

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti

CITELUM, a.s.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti CITELUM, a.s., která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2013, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. prosince 2013 a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosince 2013 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti CITELUM, a.s. jsou uvedeny v bodě 1.1 přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti CITELUM, a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

MAZARS

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti CITELUM, a.s. k 31. prosinci 2013 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. prosince 2013 v souladu s českými účetními předpisy.

Praha, 10. března 2014

Mazars Audit s.r.o.
Číslo oprávnění 158
Pobřežní 620/3
186 00 Praha 8

Zastoupená:

Pavel Šraňka

Partner

Jana Švenková

Auditor, číslo oprávnění 1216