

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky

k 31.12.2009

účetní jednotky

WIP Reklama spol. s r.o.

Auditor: PRIMASKA AUDIT, a.s.
Nad Primaskou 27
100 00 Praha 10

Osvědčení č.: 209

V Praze dne 9.3.2010

Na základě smlouvy mezi účetní jednotkou WIP Reklama spol. s r.o. a auditorskou firmou PRIMASKA AUDIT, a.s. jsme provedli audit přiložené účetní závěrky společnosti WIP Reklama spol. s r.o. tj. rozvahy k 31.12.2009, výkazu zisku a ztráty, přehledu o peněžních tocích a přehledu o změnách vlastního kapitálu za období od 1.1.2009 do 31.12.2009 a přílohy této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod.

Zpráva je určena pro vedení účetní jednotky a společníky a poskytuje informace o skutečnostech a hlavních problémech, které byly předmětem prověřování pracovníků auditorské společnosti.

Účetní jednotka: WIP Reklama spol. s r.o.
Školní 3
České Budějovice
IČ: 00511099

Předmět podnikání: reklamní činnost všeho druhu na komerční bázi

Audit účetní jednotky zpracovával tým ve složení:

Odpovědný auditor společnosti: Ing. Jan Sedlák
číslo osvědčení KA ČR: 435

Pracovníci auditorské společnosti: Ing. Helena Macků
Ing. Iva Hrabalová
Ing. Stanislav Struska
Ing. Josef Medek

Auditorská zpráva byla vyhotovena za účetní období od 1.1.2009 do 31.12.2009. Předmětem ověření byla účetní závěrka účetní jednotky k 31.12.2009. Audit byl zpracován v období od 22.2.2010 do 9.3.2010. Průběžný audit byl proveden v průběhu měsíce října 2009.

Za vedení účetnictví, za jeho úplnost, průkaznost a správnost a za sestavení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy a za věrné zobrazení skutečností v ní odpovídá statutární orgán účetní jednotky WIP Reklama spol. s r.o. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním účetní závěrky a věrným zobrazením skutečností v ní tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět účetní odhady, které jsou s ohledem na danou situaci přiměřené.

Naším úkolem je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem č. 254/2000 Sb., o auditorech, Mezinárodními auditorskými

standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné 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 přihlíží k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení účetní závěrky a věrné zobrazení skutečností v ní. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky. Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace účetní jednotky WIP Reklama spol. s r.o. k 31.12.2009 a nákladů, výnosů, výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2009 v souladu s českými účetními předpisy.


Auditor společnosti PRIMASKA AUDIT, a.s. proto dává k účetní závěrce účetní jednotky WIP Reklama spol. s r.o. k 31.12.2009

VÝROK BEZ VÝHRAD.

V okamžiku vydání výroku k účetní závěrce nám nebyla předložena výroční zpráva a zpráva o vztazích mezi propojenými osobami. Upozorňujeme proto, že výše uvedený výrok se vztahuje pouze k účetní závěrce a nevyjadřuje názor auditora na výroční zprávu a zprávu o vztazích mezi propojenými osobami.

V Praze dne 9.3.2010




auditor Ing. Jan Sedlák
číslo osvědčení 435
předseda představenstva
PRIMASKA AUDIT, a.s.

.....
převzal a vzal na vědomí

Výtisk č. 4. z 4

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

v souladu s ustanovením § 66a odst. 9 obch. zák.

Ovládaná osoba: **WIP Reklama spol. s r.o.**
České Budějovice, Školní 3, PSČ: 370 10
IČ: 00 51 10 99

Ovládající osoba: **Gutenberg – Werbering G.m.b.H.**
Linec, Wischerstr. 2, Rakousko

Já, Zdeněk Holeček, r.č. 640306/0378, jako jednatel obchodní společnosti WIP Reklama spol. s r.o., prohlašuji, že mezi společností WIP Reklama spol. s r.o. jakožto osobou ovládanou a jejím jediným společníkem – společností Gutenberg – Werbering G.m.b.H. jakožto osobou ovládající:

- a) nebyly v posledním účetním období uzavřeny žádné smlouvy.
- b) v zájmu uvedených osob nebyly v posledním účetním období učiněny žádné právní úkony.
- c) v zájmu ovládající osoby, popř. na její popud nebyla uskutečněna ovládanou osobou žádná opatření.

Za plnění poskytnuté ovládanou osobou bylo ze strany ovládající osoby poskytnuto následující protiplnění: -----

Výše uvedená učiněná opatření s sebou obnášejí následující výhody a nevýhody pro ovládanou osobu: -----

Z těchto smluv a opatření vznikla ovládané osobě následující majetková újma: ----

Ovládané osobě není známa žádná jiná ovládající osoba, popř. osoby ovládané výše uvedenou ovládající osobou.

V Českých Budějovicích, dne 9. března 2010



.....
Zdeněk Holeček
jednatel společnosti
WIP Reklama spol. s r.o.