

Zpráva nezávislého auditora

o ověření účetní závěrky za období od 1. 1. do 31. 12. 2012

obchodní firmy: **Poliklinika Prosek a. s.**
sídlo: Praha 9, Lovosická 440 / 40
IČ: 284 95 306

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky uvedené společnosti, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2012, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2011 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti jsou uvedeny v jednotlivých bodech přílohy této účetní závěrky. Zpráva je určena akcionářům.

Statutární orgán uvedené společnosti 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.

Naši 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.

Výrok auditora:

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv akciové společnosti Poliklinika Prosek k 31. 12. 2012 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2012 v souladu s českými účetními předpisy.

Auditorská společnost: EKMA FIN, a.s.
Sídlo: Ondříčkova 27/609, 130 00 Praha 3, IČO: 601 93 239
Číslo auditorského oprávnění auditorské společnosti: 076

Zprávu jménem společnosti vypracoval auditor ing. Ladislav Chaloupka.
Číslo auditorského oprávnění: 1219

Datum vypracování: 20. února 2013.



Ing. Ladislav Chaloupka
prokurista společnosti a auditor