

Doplnění konsolidované výroční zprávy E4U a. s. za rok 2016

Konsolidovanou výroční zprávu společnosti E4U a. s., se sídlem Hodonínská 1624, 696 03 Dubňany, IČO 281 27 781, spisová značka B 6246, vedené u Krajského soudu v Brně, (dále jen „Emitent“), za rok 2016, řádně zveřejněnou dne 28.4.2017, tímto doplňujeme o informace týkající se výboru pro audit.

Toto doplnění výroční zprávy je prováděno na základě výzvy České národní banky (dále jen „ČNB“) jako orgánu dohledu podle zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů. ČNB upozornila Emitenta dne 24. listopadu 2017 na skutečnost, že ve výroční zprávě Emitenta za rok 2016 chybí informace o zřízeném výboru pro audit, včetně jeho členů a pravomocí, přičemž se v tomto případě jedná o povinnou součást výroční zprávy. Emitent tímto zveřejňuje níže uvedené doplnění v souladu s § 17 ve spojení s § 20 odst. 5 vyhlášky č. 234/2009 Sb., o ochraně proti zneužívání trhu a transparenci, v platném znění. S obsahem tohoto doplnění konsolidované výroční zprávy byla seznámena auditorská společnost BDO CB s. r. o., evidenční číslo 094 (dále jen „Auditor“). Dle ústního vyjádření Auditora tento doplněk neobsahuje natolik významné obsahové skutečnosti, aby bylo nutné měnit výroční zprávu Emitenta za rok 2016 nebo aby bylo nutné vydávat nový výrok auditora ke skutečnostem uvedeným v tomto doplnění. Auditorská společnost nevznesla k tomuto doplnění žádné námítky.

Výbor pro audit – postavení a působnost

Jako subjekt veřejného zájmu zřizuje emitent tzv. výbor pro audit, v souladu s § 44, zákona č. 93/2009 Sb, o auditorech. Základním posláním výboru pro audit je dohled nad procesem sestavování účetní závěrky a dohled nad procesem řízení rizik. Výbor pro audit tak zejména:

- sleduje účinnost vnitřní kontroly, systému řízení rizik,
- sleduje účinnost vnitřního auditu a jeho funkční nezávislost, je-li funkce vnitřního auditu zřízena,
- sleduje postup sestavování účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky a předkládá řídicímu nebo kontrolnímu orgánu doporučení k zajištění integrity systémů účetnictví a finančního výkaznictví,
- doporučuje auditora kontrolnímu orgánu s tím, že toto doporučení, nestanoví-li přímo použitelný předpis EU upravující specifické požadavky na povinný audit subjektů veřejného zájmu jinak, řádně odůvodní,
- posuzuje nezávislost statutárního auditora a auditorské společnosti a poskytování neauditorských služeb subjektu veřejného zájmu statutárním auditorem a auditorskou společností,
- projednává s auditorem rizika ohrožující jeho nezávislost a ochranná opatření, která byla auditorem přijata s cílem tato rizika zmírnit,
- sleduje proces povinného auditu; přitom vychází ze souhrnné zprávy o systému zajištění kvality,
- vyjadřuje se k ukončení smlouvy o povinném auditu podle § 17a odst. 1 zákona o auditorech,

- posuzuje, zda bude auditorská zakázka předmětem přezkumu řízení kvality auditorské zakázky jiným statutárním auditorem vykonávajícím auditorskou činnost vlastním jménem a na vlastní účet nebo auditorskou společností podle čl. 4 odst. 3 první pododstavec nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014,
- informuje kontrolní orgán o výsledku povinného auditu a jeho poznatech získaných ze sledování procesu povinného auditu,
- informuje kontrolní orgán, jakým způsobem povinný audit přispěl k zajištění integrity systémů účetnictví a finančního výkaznictví,
- rozhoduje o pokračování provádění povinného auditu auditorem podle čl. 4 odst. 3 druhý pododstavec nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014,
- schvaluje poskytování jiných neauditorských služeb,
- schvaluje zprávu o závěrech výběrového řízení ve výběrovém řízení v souladu s čl. 16 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 537/2014 a
- vykonává další působnost podle tohoto zákona nebo přímo použitelného předpisu EU upravujícího specifické požadavky na povinný audit subjektů veřejného zájmu

Mezi další pravomoce výboru pro audit patří oprávnění nahlížet do dokladů a záznamů týkajících se činnosti emitenta, v rozsahu nezbytném pro výkon jeho činnosti.

Členové výboru pro audit

Po celou dobu roku 2016 a dále do dnešního dne měl výbor pro audit tři členy. Jeho složení je následující:

JUDR. Petr Neubauer, nar. 25. Února 1974, Na Sadech 4/3, 370 01 České Budějovice

Mgr. Michal Pavlas, nar. 9.6.1981, Osiková 1781/2c, 370 08 České Budějovice

Ing. Jitka Ondráčková, nar. 21.7.1969, Lipová 1356, 696 03 Dubňany

Dubňany, 1.2.2018

E4U a. s.

Hodonínská 1624

696 03 Dubňany