

Zpráva auditora

(určená statutárnímu orgánu JK)

Auditorská firma BDO CB s. r. o. provedla v souladu se zákonem č. 254/2000 Sb., o auditorech a s auditorskými směrnicemi, jež vydala Komora auditorů České republiky, ověření přiložené účetní závěrky sestavené k 31. 12. 2003.

Za vedení účetnictví a sestavení účetní závěrky je odpovědný statutární orgán Jihočeského kraje. Naší úlohou je vydat na základě auditu výrok k této účetní závěrce. Auditorské směrnice požadují plánovat a provést audit tak, aby auditor získal přiměřené ujištění o tom, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrové ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce a posouzení účetních postupů a rovněž zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vydání výroku.

Auditor vznáší výhradu z důvodu nezahrnutí dlouhodobého finančního majetku do stálých aktiv účetní jednotky. Konkrétně se jedná o majetkovou účast Jihočeského kraje v obchodní společnosti, ve které je jediným akcionářem.

Podle našeho názoru, s výhradou vlivu, který má skutečnost popsaná v předchozím textu na účetní závěrku, podává účetní závěrka ve významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, a finanční situace Jihočeského kraje k 31. 12. 2003 a jejího hospodářského výsledku za účetní období roku 2003, v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.

V Českých Budějovicích dne 19. dubna 2004

BDO CB s. r. o.
O. Ostrčila 18
370 05 České Budějovice
Osvědčení KA ČR č. 094

Ing. Vladimír Ambrož
auditor - osvědčení KA ČR č. 0129



BDO CB s.r.o.

O. Ostrčila 18, 370 05 České Budějovice
tel.: +420 385 102 511; fax: +420 385 102 529
DIČ: 077-49023306, ORC. 3151 u KS v Č. B.