

INTEREXPERT neziskový sektor s.r.o.
Mikulandská 2
110 00 Praha 1

Toto prohlášení je poskytováno v souvislosti s Vaším auditem účetní závěrky **Institut lázeňství a balneologie, v. v. i.** k 31. prosinci 2020 za účelem vydání výroku o tom, zda účetní závěrka, ve všech významných (materiálních) ohledech podává věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace této veřejné výzkumné instituce.

Vydáváme, podle našeho nejlepšího vědomí a svědomí, toto prohlášení:

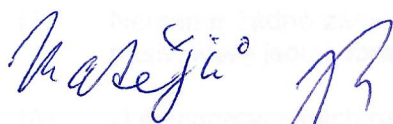
- (1) Uznáváme svou odpovědnost za účetní závěrku v souladu se zákonem o účetnictví, včetně účetních informací ve výroční zprávě a dalších zveřejňovaných informací, které jsou požadovány právními předpisy.
- (2) Nedošlo k nesprávnostem vzniklým z viny vedení nebo zaměstnanců, které by mohly mít významný vliv na účetní závěrku.
- (3) Nejsme si vědomi žádného podvodu nebo jiných protiprávních úkonů, které by měly vliv na hodnoty vykázané v účetní závěrce, nebo by vedly k podmíněným závazkům, které nejsou uvedeny v příloze k účetním výkazům.
- (4) Odpověděli jsme zcela na všechna vaše zjišťování během auditu. Poskytli jsme Vám přístup ke všem účetním a dalším písemnostem a ke všem zápisům z jednání valné hromady
- (5) Instituce vyhověla všem smlouvám, které by, pokud by nebyly splněny, mohly mít významný vliv na účetní závěrku. Nedošlo k žádným jednáním mezi institucí a státními orgány, týkajícím se výjimek z platných předpisů a jejich porušení.
- (6) Účetní závěrka a účetnictví řádně zachycují:
 - a) Zůstatky a operace s podniky ve skupině (Nevyskytuje se)
 - b) Ztráty z uzavřených smluv
 - c) Závazky o zpětném odkoupení prodaných aktiv (Nevyskytuje se)
 - d) Přijaté a poskytnuté záruky (Nevyskytuje se)
- (7) Nemáme žádné záměry, které by mohly významně ovlivnit hodnotu a klasifikaci aktiv a pasiv, které jsou zobrazeny v účetní závěrce.
- (8) U nevymahatelných pohledávek byly učiněny adekvátní opravné položky k jejich ocenění pohledávek na realizovanou hodnotu.
- (9) Instituce má uspokojivý titul nabytí všech vykázaných aktiv v rozvaze. Neexistují žádná zástavní práva na aktiva instituce neuvedená v příloze.
- (10) Zaznamenali jsme a vykážali všechny závazky, jak skutečné, tak potenciální a v příloze uvedli záruky, které jsme poskytli třetím stranám (pokud se vyskytly).
- (11) Po datu účetní závěrky se nevyskytly jiné události, mimo události uvedené v příloze, které by vyžadovaly její úpravu nebo doplnění.

- (12) Nejsme si vědomi žádných závazků vyplývajících ze soudních sporů, zdanění, neuplatněných mároků, které by měly být řádně vykázány v účetních výkazech nebo uvedeny v příloze. Nepoužili jsme služby externích právníků ve věci soudních sporů.
- (13) Neexistují žádné formální ani neformální kompenzační zůstatky na kterémkoliv z našich vkladových nebo investičních účtů. Nemáme žádné jiné úvěrové smlouvy s výjimkou těch, které jsme sdělili.
- (14) Potvrzujeme, že veškeré transakce byly zohledněny v účetních záznamech a zobrazeny v účetní závěrce.

Prohlášení související s podvody při auditu účetní závěrky

- (15) Uznáváme svoji odpovědnost za navržení, zavedení a prosazování vnitřního kontrolního systému, který má sloužit k prevenci a odhalování podvodů.
- (16) Poskytli jsme Vám výsledky našeho vyhodnocení rizika, zda účetní závěrka může obsahovat významnou (materiální) nesprávnost v důsledku podvodu.
- (17) Poskytli jsme Vám veškeré informace ve vztahu k podvodu nebo podezření na podvod, které jsou nám známy a které mají vliv na účetní jednotku, nebo s podezřením na jejich výskyt a týkají se:
- vedení,
 - zaměstnanců, kteří hrají významnou roli ve vnitřním kontrolním systému, nebo
 - ostatních osob, pokud by podvod mohl mít významný (materiální) dopad na účetní závěrku, a
- (18) a obeznámili jsme Vás se všemi tvrzeními o spáchání podvodu nebo podezřeními na podvod, o nichž víme a jež mají vliv na účetní závěrku účetní jednotky a na něž upozornili zaměstnanci, bývalí zaměstnanci, analytici, regulační orgány či jiné subjekty.
- (19) Sdělili jsme Vám veškeré známé případy nesouladu nebo podezření na nesoulad s právními předpisy, jejichž dopady by měly být zváženy při sestavování účetní závěrky.
- (20) Sdělili jsme Vám identitu spřízněných stran účetní jednotky a veškeré vztahy a transakce se spřízněnými stranami, kterých jsme si vědomi.

V Praze 26. května 2021



.....
Ředitel