



Zpráva auditora o ověření řádné účetní závěrky ke dni 31.12.2004

Účetní jednotka

TOMA, a.s.

Praha, duben 2005

Údaje o auditované společnosti

Obchodní jméno: TOMA, a.s.
Sídlo: tř. T. Bati 1566, Otrokovice
Zápis proveden: u Krajského obchodního soudu v Brně
Zápis proveden pod číslem: oddíl B, číslo vložky 464
IČ: 18 15 28 13
Předseda představenstva: Ing. Miroslav Ševčík, CSc.
Rozhodující předmět činnosti: Pronájem nebytových prostor a bytů, nákup a prodej energetických médií, silniční nákladní doprava a činnost finančního pronájmu.
Ověřované účetní období: Od 1. ledna 2003 do 31. prosince 2004
Důvod vypracování: na žádost společnosti ve smyslu § 20, odst. 1, zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a § 39 obchodního zákoníku č. 513/1991 Sb.
Příjemce zprávy: Představenstvo a akcionáři společnosti Toma a.s.

Údaje o auditorské společnosti

Název společnosti: AUDIT PLUS s.r.o.
Osvědčení KA ČR: č. 096
Sídlo: Žerotínova 1124/35, Praha 3
IČ: 48 11 70 13
DIČ: CZ 48117013
Telefon: +420 221 584 302
Fax: +420 221 584 319
E-mail: auditplus@auditplus.cz
Odpovědný auditor: Ing. Antonín Janda
Osvědčení KA ČR: č. 351
Asistenti auditora: Ing. Jan Kárník
Ing. Jitka Trojanová
Ing. Jiří Smělý

ZPRÁVA AUDITORA PRO PŘEDSTAVENSTVO A AKCIONÁŘE SPOLEČNOSTI TOMA, a.s.

Provedli jsme audit přiložené řádné účetní závěrky společnosti TOMA, a.s. k 31. prosinci 2004. Za sestavení účetní závěrky je odpovědný statutární orgán společnosti. Naší úlohou je na základě auditu vydat výrok k této účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem č. 254/2000 Sb. o auditorech a s mezinárodními auditorskými standardy. Tyto standardy požadují naplánování a provedení auditu tak, aby auditor získal přiměřené ujištění o tom, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení použitých účetních postupů a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky. Při ověřování jsme též využili poznatky získané při ověření mezitímní účetní závěrky sestavené k datu 31.12.2003. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vydání výroku.

Podle našeho názoru řádná účetní závěrka podává ve všech významných ohledech **věrný a poctivý obraz** aktiv, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti Toma a.s. k 31. prosinci 2004 a výsledku jejího hospodaření za účetní období od 1. ledna 2003 do 31. prosince 2004 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy.

Z hlediska informací, požadovaných ve výroční zprávě, doplňujeme uvedený výrok o následující odstavce:

Ověřili jsme soulad informací o auditované společnosti za účetní období, která jsou uvedené v této výroční zprávě, s ověřovanou účetní závěrkou. Podle našeho názoru jsou tyto informace ve všech významných ohledech v souladu s touto účetní závěrkou, z níž byly převzaty.

Za úplnost a správnost zprávy o vztazích mezi propojenými osobami odpovídá statutární orgán společnosti. Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených v této zprávě a nezjistili jsme významné nesprávnosti.

V Praze, dne 15. dubna 2005



Ing. Antonín Janda
auditor, osvědčení KA ČR č.351
jednatel firmy AUDIT PLUS s.r.o.
osvědčení KA ČR č. 096
člen sítě NEXIA INTERNATIONAL