

**Zpráva o činnosti Výboru pro audit CZG – Česká zbrojovka Group SE,
se sídlem Praha 1, Opletalova 1284/37, PSČ 110 00
IČ: 291 51 961 za rok 2020**

Výbor pro audit byl zřízen v souvislosti s tím, že se společnost CZG – Česká zbrojovka Group SE emitováním akcií na veřejném trhu stala subjektem veřejného zájmu. Jeho zřízením došlo k posílení nezávislého dohledu nad procesem sestavování účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky, procesem finančního výkaznictví, nad sledováním účinnosti systému řízení rizik, vnitřních kontrol a vnitřního auditu a nad prováděním povinného auditu.

Výbor pro audit v souladu s ustanovením § 44 až §44aa zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech), ve znění pozdějších předpisů („**Zákona o auditorech**“) a článkem 24.5. stanov Společnosti vyhotovuje zprávu o své činnosti, ve které zhodnotí svoji činnost ve vztahu k činnostem dle Zákona o auditorech.

Výbor pro audit se sešel v roce 2020 třikrát a z těchto jednání byly vyhotoveny zápisy. Výbor pro audit v roce 2020:

- Sledoval účinnost vnitřní kontroly a systému řízení vnitřních rizik,
- Sledoval účinnost vnitřního auditu a jeho funkční nezávislost,
- Sledoval postup sestavování účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky s cílem předložit představenstvu a dozorčí radě doporučení k zajištění integrity systému účetnictví a finančního výkaznictví,
- Sledoval a prověřoval, zda
 - o Existuje vnitřní předpis k inventarizaci, a jak probíhá proces inventarizace
 - o Existují vnitřní předpisy k uzávěrkovým operacím
 - o Byly použity vhodné účetní metody např. při účtování o opravných položkách, rezervách a dohadných položkách
 - o Byla proúčtována a na základě čeho odložená daň
 - o Účetní jednotka plní požadavky zákona o účetnictví, týkající se zveřejňování
- Sledoval proces povinného auditu s cílem poukázat na možnost vylepšení systému,
- Zjišťoval, jak byly aplikovány poznatky a doporučení auditora z minulého auditu roční účetní závěrky,
- Informoval kontrolní orgán o výsledku povinného auditu a o jeho poznatcích získaných ze sledování procesu povinného auditu a o tom jakým způsobem povinný audit přispěl k zajištění integrity systému účetnictví a finančního výkaznictví,
- Posuzoval nezávislost statutárního auditora a auditorské společnosti a jeho poskytováním neauditorských služeb společnosti a schvaloval poskytování jiných neauditorských služeb firmou provádějící povinný statutární audit,
- Projednával s firmou, provádějící povinný audit, její poznatky o fungování systému kontroly a rizik ve společnosti,
- Zabýval se doporučením auditora na následující období roku 2021 valné hromadě společnosti pro provedení statutárního povinného auditu společnosti CZG – Česká zbrojovka Group SE,
- Vykonyval další působnost podle čl. 16 nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č.537/2014 a podle zákona o auditorech.


Veslava Piegzová

Výbor pro audit CZG – Česká zbrojovka Group SE