

# Sprawozdanie

## Kancelarii Rewidentów i Doradców KRD Spółka z o.o.

**jako podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wykonującego czynności rewizji finansowej w jednostkach zainteresowania publicznego**

### **1. Podstawa formalna sporządzenia sprawozdania**

Podstawą sporządzenia i ogłoszenia niniejszego sprawozdania jest art. 88 ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. Nr 77, poz. 649), zwanej dalej „ustawą”.

### **2. Okres objęty sprawozdaniem**

Sprawozdanie zawiera dane za zakończony rok obrotowy obejmujący okres od dnia 1stycznia 2010r. do dnia 30 grudnia 2010 r.

### **3. Forma organizacyjno – prawna oraz struktura własnościowa podmiotu**

Kancelaria Rewidentów i Doradców KRD jest spółką z ograniczoną odpowiedzialnością o kapitale zakładowym 59.800 zł. Wspólnikami Spółki są:

- Wiesława Kępczyńska-Skiba posiadająca 462 udziały o wartości 30.030,-PLN dające 50,22% głosów na walnym zgromadzeniu,
- Krzysztof Kluczek posiadający 360 udziały o wartości 23.400,-PLN dające 39,13% głosów na walnym zgromadzeniu,
- Katarzyna Ficowicz posiadająca 98 udziałów o wartości 6.370,-PLN dające 10,65% głosów na walnym zgromadzeniu,

### **4. Struktura zarządzania podmiotem**

W KRD Sp. z o.o. działalnością kieruje bezpośrednio Zarząd Spółki w składzie:

- Krzysztof Kluczek
- Wiesława Kępczyńska - Skiba

### **5. System wewnętrznej kontroli jakości**

Spółka ma wdrożony system wewnętrznej kontroli jakości dla podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych. System ten obejmuje wszystkie czynności rewizji finansowej i inne usługi realizowane zgodnie z przedmiotem działalności określonym w statucie Spółki i dopuszczonym ustawą o biegłych rewidentach.

Zarząd Spółki oświadcza, iż system wewnętrznej kontroli jakości funkcjonuje skutecznie.

Ostatnia kontrola w zakresie systemu zapewnienia jakości, przeprowadzona przez Krajową Komisję Nadzoru odbyła się w dniu 7 lipca 2009 r.

## **6. Czynności wykonane w jednostkach zainteresowania publicznego**

W okresie objętym sprawozdaniem podmiot wykonał czynności rewizji finansowej dla następujących jednostek zainteresowania publicznego (w rozumieniu art. 2 pkt 4 ustawy):

- 1) InfovideMatrix S.A. w Warszawie,
- 2) Gastel Żurawie S.A. w Warszawie

## **7. Zapewnienie niezależności**

Zarząd Spółki każdorazowo przed podpisaniem umowy i przed wykonywaniem czynności biegłego rewidenta sprawdza czy nie zachodzą okoliczności wykluczające możliwość zrealizowania danego zlecenia. Opieramy się na oświadczeniach składanych zarówno przez biegłych realizujących daną umowę jak i inni członkowie zespołu badającego

## **8. Doskonalenie zawodowe biegłych rewidentów**

Wszyscy rewidenci zatrudnieni w Spółce oraz współpracujący są objęci systemem obligatoryjnego doskonalenia zawodowego i obowiązek ten systematycznie wypełniają, co podlega stałej kontroli.

Ponadto Zarząd Spółki organizuje wewnętrzne szkolenia i panele dyskusyjne jak i zapewnia biegłym rewidentom i pozostałym pracownikom możliwość podnoszenia kwalifikacji poprzez udział w innych szkoleniach.

## **10. Informacja o osiągniętych przychodach**

W okresie sprawozdawczym Spółka osiągnęła z działalności rewizji finansowej i z innych usług wskazanych w art. 48 ust. 2 ustawy przychody w kwocie 702 tys. zł

Według rodzajów usług przychody kształtowały się następująco:

1) usługi rewizji finansowej	474 tys. zł
2) usługowe prowadzenie ksiąg rachunkowych	166 tys. zł
3) doradztwo podatkowe	62 tys. zł

## **11. Informacja o zasadach wynagradzania**

Kluczowi biegli rewidenci i członkowie Zarządu zatrudnieni w KR D Sp. z o.o. otrzymują stałe wynagrodzenie miesięczne określone w umowie o pracę,

Członkowie zarządu pełniący funkcję w oparciu o o powołanie otrzymują ryczałt z tytułu pełnienia funkcji w wysokości ustalonej przez pełnomocnika powołanego przez Walne Zgromadzenie Wspólników

## **12. Odpowiedzialny biegły rewident**

Odpowiedzialnym za sporządzenie tego sprawozdania jest Wiesława Kępczyńska - Skiba – biegły rewident nr ewid. 7324 (członek Zarządu KR D Sp. z o.o.).

Warszawa, dnia 30 marzec 2011 r.