

SMLOUVA O PROVEDENÍ AUDITU SPOLEČNOSTI

1. Poskytovatel (dále také „auditor“):

Ing. Peková Danuše
Svaté Pole 128
263 01 Dobříš

IČ: 12248231
DIČ: CZ5758281804
č. účtu: 522132369/0800

auditor zapsaný v seznamu auditorů KAČR, ev.č. 1341

2. Objednatel: CENTROTHERM Mladá Boleslav, a.s.

Jana Palacha 1294
293 01 Mladá Boleslav II
zast. Ing. Miroslavem Olšákem, předsedou představenstva
IČ: 46356533
DIČ: CZ46356533

společnost je zapsaná v obchodním rejstříku pod spisovou značkou B 2061 vedenou u Městského soudu v Praze

Ve smyslu ustanovení §1746 odst. 2 zák. č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku, zákona o auditorech (zák. č. 93/2009 Sb.) v platném znění a ve smyslu zákona o účetnictví (zák. č. 563/1991 Sb.) a prováděcí vyhlášky 500/2002 Sb. v platném znění uzavírají smluvní strany následující smlouvu o provedení ověření účetní závěrky, výroční zprávy a k ní připojené zprávy o vztazích společnosti CENTROTHERM Mladá Boleslav, a.s. se sídlem Mladá Boleslav, Jana Palacha 1294. Auditor byl určen na základě Usnesení č. 2976 Rady města Mladé Boleslavi jednající v působnosti valné hromady společnosti CENTROTHERM Mladá Boleslav, a.s. ze dne 16. 11. 2020.

I.

Předmět plnění:

Na základě požadavku objednatele poskytovatel zabezpečí a zajistí za podmínek dále uvedených nestranné zjištění stavu účetní závěrky k 31. 12. 2020, zejména zda údaje v ní věrně zobrazují stav majetku a závazků, rozdíl majetku a závazků, finanční situaci a výsledek hospodaření, ověří, zda účetnictví je vedeno úplně, průkazným způsobem a správně, a vydá o tom kontrolní osvědčení (zprávu). Současně s účetní závěrkou bude ověřeno, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či znalostmi auditora o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné.

Společnost se zavazuje poskytnout auditorovi za toto ověření dohodnutou úplatou.

II.

Čas a způsob plnění:

Vlastní ověření účetní závěrky a výroční zprávy bude probíhat po vzájemné dohodě tak, aby auditorská zpráva byla zpracována a předána do 7.5.2021. následujícího roku s tím, že přesné datum bude vždy upřesněno dle požadavků vlastníků společnosti na její předložení.

Předpokladem splnění tohoto termínu je včasné a úplné předložení všech požadovaných dokladů. Auditor je povinen vyhotovit a předat účetní jednotce zprávu auditora do tří dnů od obdržení finální verze účetní závěrky a dokumentů tvořících výroční zprávu včetně zprávy o vztazích.

Ověření dle článku I. je auditor povinen provést v rozsahu a způsobem stanoveným zákony a ostatními obecně závaznými předpisy, zejména zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky, Etickým kodexem vydaným KACR a standardem pro řízení kvality ISQC 1 (dále jen „předpisy“) v rozsahu a způsobem obvyklým při obdobných ověřeních.

Tyto předpisy vyžadují, abychom dodržovali etické požadavky a naplánovali a provedli tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti. Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Audit zahrnuje též posouzení vhodnosti použitých účetních pravidel, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Vzhledem k přirozeným omezením auditu a přirozeným omezením vnitřního kontrolního systému existuje nevyhnutelné riziko, že některé významné (materiální) nesprávnosti mohou zůstat neodhaleny, i když bude auditu správně naplánován a proveden v souladu s ISA. Při posuzování těchto rizik budeme přihlížet k vnitřnímu kontrolnímu systému, který je relevantní pro sestavení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřního kontrolního systému je navrhnout za daných okolností vhodné auditorské postupy, nikoliv vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky.

Ověření bude ukončeno odevzdáním auditorské zprávy ve dvou stejnopisech.

III.

Cena plnění:

Za provedení prací uvedených v bodě I. této smlouvy dle jejich předpokládaného rozsahu a nákladů byla sjednána smluvní cena 70.000,- Kč. Tato cena zahrnuje cenu za auditorskou prověrku včetně konzultací poskytnutých v rámci auditu účetní jednotky, samostatně budou účtovány náklady nutně vynaložené v souvislosti s provedeným ověřením (zejména cestovní náhrady účtované ve výši Kč 8,50/km a ubytování). Součástí ceny není DPH. Auditor má nárok po zahájení I. etapy na vyúčtování zálohy ve výši 50% ceny auditu.

Součástí ověření účetní závěrky nejsou služby poskytnuté ze strany auditora, které se týkají poradenství v oblasti účetnictví a daní a ostatní služby požadované účetní jednotkou nad rámec uvedený v bodě I., resp. v bodě III. odst. 1 této smlouvy. Za tyto služby má auditor nárok účtovat 2.000,-Kč za hodinu práce a hodnotu vzniklých vedlejších nákladů (cestovních náhrad účtovaných ve výši Kč 8,50/km).

Konečné vyúčtování bude provedeno po odevzdání auditorské zprávy se splatností do 10 dní po předání daňového dokladu.

IV.

Součinnost a odpovědnost objednatele:

Objednatel se zavazuje poskytnout pro naplnění předmětu smlouvy potřebnou součinnost, zejména veškeré požadované doklady a jiné písemnosti, informace a vysvětlení, správné a úplné údaje. Auditor si může vyžádat provedení inventarizace majetku, pohledávek a závazků. Objednatel je povinen poskytnout auditorovi písemný souhlas k vyžádání informací o ní u jejich obchodních partnerů, bank a peněžních ústavů, pokud si je auditor vyžádá. Za

vedení účetnictví je zodpovědná účetní jednotka. Vedení společnosti uznává a uvědomuje si svou odpovědnost za sestavení účetní závěrky a její věrné zobrazení v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro její sestavení.

V.

Povinnosti auditora:

Auditor je povinen zachovat mlčenlivost o všech skutečnostech, o kterých se dověděl v souvislosti s plněním této smlouvy a nesmí jich zneužít ke svému prospěchu nebo k prospěchu někoho jiného. Stejně jsou zavázáni i ostatní pracovníci auditora podílející se na plnění této smlouvy nebo mající přístup k informacím poskytnutých v rámci plnění této smlouvy.

VI.

Odstoupení od smlouvy:

V případě nedodržení podmínek uvedených v čl. IV. má auditor právo odstoupit od smlouvy. Objednatel má povinnost zaplatit auditorovi náklady, které mu vznikly v souvislosti s výkonem prací vyplývajících z této smlouvy do doby odstoupení od smlouvy. Tyto náklady budou vyúčtovány auditorem ve výši 2.000,- Kč za hodinu práce a ve výši Kč 8,50 za km cestovních náhrad. Toto vyúčtování se vztahuje jak na práci auditora, tak i na jeho ostatní spolupracovníky.

VII.

Na základě zákona č.101/2000 sb., o ochraně osobních údajů, v platném znění, souhlasím se zpracováním osobních údajů v souvislosti s uzavřením této smlouvy, a to až do odvolání, písemnou cestou.

Souhlas se zpracováním osobních údajů uděluji v souvislosti s jejich zveřejněním dle zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv v platném znění.

Byla jsem řádně informována o zpracování těchto údajů a prohlašuji, že všechny údaje jsou přesné a pravdivé a jsou poskytovány dobrovolně.

VIII.

Závěrečná ustanovení:

Auditor prohlašuje, že je pojištěn a po celou dobu trvání této smlouvy zůstane pojištěn pro případ odpovědnosti za škodu způsobenou v souvislosti s prováděním auditorské činnosti v souladu s požadavky příslušných právních předpisů a v rozsahu nezbytném pro plnění povinností dle této smlouvy.

Tato smlouva může být měněna jen formou písemných dodatků podepsaných zástupci obou smluvních stran. Smlouva je vypracována ve dvou vyhotoveních, z nichž každá strana obdrží jeden originál.

V Mladé Boleslavi dne 18. 12.2020

poskytovatel

objednatel