



DIAMO, státní podnik
Máchova 201
471 27 Stráž pod Ralskem



1000063661

ODBOR PRÁVNÍ A ORGANIZAČNÍ
s.p. DIAMO
SML.č. *D/100/30000/0001/19/04*
DNE: *20.12.21* Podpis:

DODATEK č. 4 KE SMLOUVĚ O PROVEDENÍ AUDITU na roky 2019 až 2023

uzavřené podle § 1746 odst. 2 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů na základě výběru v rámci veřejné zakázky „AUDITORSKÁ ČINNOST ve státním podniku DIAMO, rok 2019 – 2023“, provedeného dle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů

Smluvní strany

DIAMO, státní podnik
Máchova 201, 471 27 Stráž pod Ralskem
zapsaný v OR: u Krajského soudu v Ústí nad Labem, oddíl AXVIII, vložka 520

IČO: 00002739 DIČ: CZ00002739, plátce DPH

Bankovní spojení:

Zastoupený: ředitelem státního podniku

Osoba oprávněná k jednání ve věci plnění předmětu této smlouvy:

náměstkyně ředitele státního podniku pro ekonomiku a personalistiku

Fakturační a korespondenční adresa:

DIAMO, státní podnik
Máchova 201, 471 27 Stráž pod Ralskem
(dále „objednatel“)

a

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.
se sídlem Hvězdova 1734/2c, Nusle, 140 00 Praha
Zapsaná v OR: C 3637 vedená u Městského soudu v Praze
IČO: 40765521
DIČ: CZ40765521, plátce DPH
Plátce DPH:
Bankovní spojení:

Zastoupená: zástupce na základě plné moci
(dále „auditor“)

uzavřely níže uvedeného dne, měsíce a roku v souladu s § 2652 a násl. zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění tento Dodatek č. 4 ke smlouvě o provedení auditu na roky 2019 – 2023 (dále jen „Dodatek 4“).

**Článek I.
Předmět Dodatku**

1. Změny práv a povinností objednatele a auditora obsažené v Dodatku 4 se týkají pouze auditorské činnosti za roky 2022 a 2023.
2. Článek II. odst. 4. a Článek IV. se ruší a nově zní:

**Článek II.
Povinnosti auditora**

4. O výsledcích auditu vypracovat Zprávu nezávislého auditora obsahující výrok auditora k účetní závěrce a vyjádření k ostatním informacím v českém jazyce nejpozději do 12. 5. v 1 listinném vyhotovení a elektronicky s elektronickým podpisem.

**Článek IV.
Úplata, splatnost úplaty**

Úplata se sjednává smluvně podle zákona č. 526/1990 Sb., o cenách. Faktury jsou splatné do 30 kalendářních dní ode dne doručení objednateli. Zálohové plnění nebude poskytováno. Povinnost zaplatit je splněna odepsáním příslušné částky z účtu objednatele ve prospěch účtu auditora.

1. Členění ceny dle Čl. I odst. 2. Smlouvy

Auditorská činnost za rok 2019	████████	Kč bez DPH
Auditorská činnost za rok 2020	████████	Kč bez DPH
Auditorská činnost za rok 2021	████████	Kč bez DPH
Auditorská činnost za rok 2022	████████	Kč bez DPH
Zahajovací rozvaha k 1. 1. 2022	████████	Kč bez DPH
Auditorská činnost za rok 2023	████████	Kč bez DPH
Celkem za roky 2019 – 2023	4 335 500	Kč bez DPH

2. Fakturace bude prováděna na základě skutečně odvedené práce do výše ceny dle Čl. IV. odst. 1. příslušného auditoroku. Úplata je splatná na základě faktur, které je auditor oprávněn vystavit po provedení auditorských služeb.

Faktura bude splňovat náležitosti daňového dokladu dle zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů a údaje dle ust. § 435 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů. V případě, že faktura nebude splňovat uvedené náležitosti, bude vrácena dodavateli ve lhůtě splatnosti bez zbytečného odkladu zpět k doplnění. Nová lhůta splatnosti počíná běžet od data doručení opravené faktury.

Faktury (daňové doklady) budou auditorem zasílány výhradně v elektronické podobě na adresu [REDACTED]

Za služby provedené podle Čl. II. Smlouvy, při následujícím rozsahu práce na jednotlivých odštěpných závodech a ředitelství státního podniku za celý auditorský tým, se objednatel zavazuje zaplatit auditorovi úplatu ve výši:

Rok 2019

a) [REDACTED] bez DPH za auditorskou činnost v rámci předběžného prověření stavu účetnictví

Předběžný audit – za služby dle Čl. II odst. 3 v měsících září a říjen 2019

DIAMO, státní podnik, odštěpný závod GEAM, Dolní Rožínka	[REDACTED]	[REDACTED]
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod Správa uranových ložisek, Příbram	[REDACTED]	[REDACTED]
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod ODRA, Ostrava – Vítkovice	[REDACTED]	[REDACTED]
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod Těžba a úprava uranu, Stráž pod Ralskem	[REDACTED]	[REDACTED]
DIAMO, státní podnik, ředitelství státního podniku, Stráž pod Ralskem	[REDACTED]	[REDACTED]

b) [REDACTED] bez DPH za závěrečný výkon auditorské činnosti včetně předložení písemné a dodatečné zprávy určené výboru pro audit

Závěrečný audit – za služby dle Čl. II odst. 4 v měsících únoru a březnu následujícího roku

DIAMO, státní podnik, ředitelství státního podniku, Stráž pod Ralskem	[REDACTED]
---	------------

Celkem [REDACTED] práce min. čtyřčlenného auditorského týmu příslušného auditoru, který zahrnuje práce vedoucího auditorského týmu, manažera a asistentů auditora v minimálním rozsahu [REDACTED]

Rok 2020

a) [REDACTED] za auditorskou činnost v rámci předběžného prověření stavu účetnictví

Předběžný audit – za služby dle Čl. II odst. 3 v měsících září a říjen 2020

DIAMO, státní podnik, odštěpný závod GEAM, Dolní Rožínka	[REDACTED]	[REDACTED]
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod Správa uranových ložisek, Příbram	[REDACTED]	[REDACTED]
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod ODRA, Ostrava - Vítkovice	[REDACTED]	[REDACTED]
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod Těžba a úprava uranu, Stráž pod Ralskem	[REDACTED]	[REDACTED]
DIAMO, státní podnik, ředitelství státního podniku, Stráž pod Ralskem	[REDACTED]	[REDACTED]

b) [REDACTED] bez DPH za závěrečný výkon auditorské činnosti včetně předložení písemné a dodatečné zprávy určené výboru pro audit

Navýšení je z důvodu rozšíření auditu o nový odštěpný závod DIAMO, státní podnik, odštěpný závod HBZS a odštěpný závod DARKOV, zřízený od 29. 10. 2020, o jehož audit bude rozšířen závěrečný audit.

Závěrečný audit – za služby dle Čl. II odst. 4 v měsících únoru a březnu následujícího roku

DIAMO, státní podnik, ředitelství státního podniku, Stráž pod Ralskem	18,5 dne
---	----------

Celkem [REDAKCE] práce min. čtyřčlenného auditorského týmu příslušného auditoroku, který zahrnuje práce vedoucího auditorského týmu, manažera a asistentů auditora v minimálním rozsahu [REDAKCE]

Rok 2021

a) [REDAKCE] bez DPH za auditorskou činnost v rámci předběžného prověření stavu účetnictví

Předběžný audit – za služby dle Čl. II odst. 3 v měsících září a říjen 2021

DIAMO, státní podnik, odštěpný závod, DARKOV	[REDAKCE]	[REDAKCE]
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod HBZS, Ostrava	[REDAKCE]	[REDAKCE]
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod GEAM, Dolní Rožinka	[REDAKCE]	[REDAKCE]
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod Správa uranových ložisek, Příbram	[REDAKCE]	[REDAKCE]
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod ODRA, Ostrava - Vítkovice	[REDAKCE]	[REDAKCE]
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod Těžba a úprava uranu, Stráž pod Ralskem	[REDAKCE]	[REDAKCE]
DIAMO, státní podnik, ředitelství státního podniku, Stráž pod Ralskem	[REDAKCE]	[REDAKCE]

b) [REDAKCE] bez DPH za závěrečný výkon auditorské činnosti včetně předložení písemné a dodatečné zprávy určené výboru pro audit

Závěrečný audit – za služby dle Čl. II odst. 4 v měsících únoru a březnu následujícího roku

DIAMO, státní podnik, ředitelství státního podniku, Stráž pod Ralskem	[REDAKCE]
---	-----------

Celkem [REDAKCE] práce min. čtyřčlenného auditorského týmu příslušného auditoroku, který zahrnuje práce vedoucího auditorského týmu, manažera a asistentů auditora v minimálním rozsahu [REDAKCE]

Rok 2022

a) [REDAKCE] bez DPH za auditorskou činnost v rámci předběžného prověření stavu účetnictví

Předběžný audit – za služby dle Čl. II odst. 3 v měsících září a říjen 2022

DIAMO, státní podnik, odštěpný závod DARKOV	[REDAKCE]	[REDAKCE]
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod HBZS Ostrava	[REDAKCE]	[REDAKCE]
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod GEAM, Dolní Rožinka	[REDAKCE]	[REDAKCE]
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod Správa uranových ložisek, Příbram	[REDAKCE]	[REDAKCE]
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod ODRA, Ostrava - Vítkovice	[REDAKCE]	[REDAKCE]
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod Těžba a úprava uranu, Stráž pod Ralskem	[REDAKCE]	[REDAKCE]

DIAMO, státní podnik, odštěpný závod PKÚ	■■■	■■■■■■■■■■
DIAMO, státní podnik, ředitelství státního podniku, Stráž pod Ralskem	■■■■■■■■■■	■■■■■■■■■■

b) ■■■■ bez DPH za závěrečný výkon auditorské činnosti včetně předložení písemné a dodatečné zprávy určené výboru pro audit

Závěrečný audit – za služby dle Čl. II odst. 4 v měsících únoru a březnu následujícího roku

DIAMO, státní podnik, ředitelství státního podniku, Stráž pod Ralskem	■■■■■■■■■■
---	------------

Celkem ■■■■ dní práce min. čtyřčlenného auditorského týmu příslušného auditorůku, který zahrnuje práce vedoucího auditorského týmu, manažera a asistentů auditora v minimálním rozsahu ■■■■ hodin.

Nejpozději do 30. 6. 2022 auditor provede audit zahajovací rozvahy s. p. DIAMO k 1. 1. 2022 po realizování fúze sloučením podniku Palivový kombinát Ústí, státní podnik, a DIAMO, státní podnik. Za audit zahajovací rozvahy přísluší auditorovi odměna ve výši ■■■■ bez DPH. Odměna je splatná na základě vystavené faktury dle podmínek uvedených v Článku IV.

Rok 2023

a) ■■■■ bez DPH za auditorskou činnost v rámci předběžného prověření stavu účetnictví

Předběžný audit – za služby dle Čl. II odst. 3 v měsících září a říjen 2023

DIAMO, státní podnik, odštěpný závod DARKOV	■■■	■■■■■■■■■■
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod HBZS Ostrava	■■■■■■■■■■	■■■■■■■■■■
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod GEAM, Dolní Rožínka	■■■	■■■■■■■■■■
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod Správa uranových ložisek, Příbram	■■■	■■■■■■■■■■
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod ODRA, Ostrava - Vítkovice	■■■	■■■■■■■■■■
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod Těžba a úprava uranu, Stráž pod Ralskem	■■■	■■■■■■■■■■
DIAMO, státní podnik, odštěpný závod PKÚ	■■■	■■■■■■■■■■
DIAMO, státní podnik, ředitelství státního podniku, Stráž pod Ralskem	■■■■■■■■■■	■■■■■■■■■■

b) ■■■■ bez DPH za závěrečný výkon auditorské činnosti včetně předložení písemné a dodatečné zprávy určené výboru pro audit

Závěrečný audit – za služby dle Čl. II odst. 4 v měsících únoru a březnu následujícího roku

DIAMO, státní podnik, ředitelství státního podniku, Stráž pod Ralskem	■■■■■■■■■■
---	------------

Celkem ■■■■ práce min. čtyřčlenného auditorského týmu příslušného auditorůku, který zahrnuje práce vedoucího auditorského týmu, manažera a asistentů auditora v minimálním rozsahu ■■■■ hodin.

3. Cena dle tohoto článku v jednotlivých letech již obsahuje veškeré náklady auditora (auditorská činnost, poradenská činnost, účast na inventarizacích, výdaje na dopravu a ubytování atd.).

4. V případě zániku Smlouvy v okamžiku, kdy auditor neukončil dohodnuté práce dle této Smlouvy, vzniká auditorovi nárok na zaplacení poměrné částky úplaty na základě doloženého spisu vedeného podle ust. § 20a odst. 1 zákona č. 93/2009 Sb.

Článek II.

Závěrečná ustanovení

1. Dodatek č. 4 nabývá platnosti v den podpisu oběma smluvními stranami a účinnosti dnem uveřejnění v registru smluv dle zákona č. 340/2015 Sb. o registru smluv. Obě strany prohlašují, že jsou si vědomé skutečnosti, že Dodatek č. 4 podléhá uveřejnění v ISRS dle zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv, a souhlasí se zveřejněním údajů obsažených v Dodatku. Smluvní strany se dohodly, že uveřejnění do registru smluv dle uvedeného zákona zajistí DIAMO, státní podnik.
2. Dodatek č. 4 se řídí ustanoveními občanského zákoníku, tak jak je uvedeno v jeho záhlaví, zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, a dalšími obecně závaznými právními předpisy České republiky.
3. Dodatek č. 4 je sepsán ve dvou vyhotoveních, z nichž každá smluvní strana obdrží po jednom.
4. Smluvní strany prohlašují, že Dodatek č. 4 byl sepsán podle jejich pravé a svobodné vůle, na důkaz čehož připojují své vlastnoruční podpisy.
5. Ostatní ustanovení Smlouvy a Dodatku zůstávají v platnosti.

Ve Stráži pod Ralskem, dne - 6 -12- 2021

V Praze, dne 13/12/2021

DIAMO, státní podnik

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.

ředitel státního podniku

zástupce na základě plné moci