

Smlouva

o provedení auditu účetní závěrky

I. Smluvní strany

Objednatel: Automatizace železniční dopravy Praha, státní podnik „v likvidaci“
zápis v OR vedeném MS v Praze, oddíl ALX, vložka 503
Sídlo: U mlýna 1754/3, Záběhlice, 141 00 Praha 4
IČ: 000 03 026
jehož jménem jedná (dále jen objednatel) Mgr. Ivan Hloušek, likvidátor

a

Poskytovatel: Valda audit, s.r.o.
zápis v OR vedeném MS v Praze, oddíl C, vložka 61173
Sídlo: U Mlýna 1755/5, Praha 4, Záběhlice, PSČ 141 00
IČ: 256 86 895
Bankovní spojení: ČSOB, a.s., č. účtu: 473519603/0300
jehož jménem jedná (dále jen poskytovatel) Ing. Petr Špička, jednatel

II. Předmět smlouvy

Provedení auditu řádné účetní závěrky objednatele zpracované k datu 31.12.2022, rámcem účetního výkaznictví auditované účetní závěrky je Vyhláška č. 500/2002 Sb. Audit bude proveden v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb. o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy.

III. Termín plnění

Audit řádné účetní závěrky bude zahájen dne 20.10.2022 a zpráva auditora o provedení auditu bude předána objednateli do dvaceti kalendářních dnů od předložení kompletní účetní závěrky auditorovi. V případě nedodržení termínu předání zprávy auditora je poskytovatel povinen zaplatit objednateli smluvní pokutu ve výši 1 % z ceny sjednané v článku IV. této smlouvy za každý, byť jen započatý den prodlení.

IV. Cena

Cena bez daně z přidané hodnoty je stanovena smluvně dohodou podle zákona o cenách č.526/1990 Sb.,

a to ve výši: 20.000,- Kč.

Daň z přidané hodnoty z výše uvedené ceny bude uplatněna ve výši sazby platné k datu uskutečnění zdanitelného plnění, při základní sazbě 21 % to je 4.200,- Kč.

V. Fakturace

Faktura za provedení auditu vystavená poskytovatelem je splatná do čtrnácti dnů od jejího obdržení objednatelem. Poskytovatel je oprávněn vystavit tuto fakturu až poté, co objednatel obdrží od poskytovatele zprávu auditora o provedení auditu řádné účetní závěrky a odsouhlasí počet hodin, vykázaný poskytovatelem. Za každý den prodlení úhrady může být objednateli účtován úrok z prodlení ve výši dvojnásobku diskontní sazby ČNB, platné k prvnímu dni prodlení.

VI. Práva a závazky

Statutární orgán objednatele je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný k sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti. Objednatel se zavazuje, že zajistí a poskytne poskytovateli veškeré podklady potřebné k výkonu auditorské činnosti dle „Zákona o účetnictví“ a „Zákona o auditorech“ a poskytne pracovníkům poskytovatele veškeré pravdivé informace, v případě písemného požadavku poskytovatele i vysvětlení, a to v písemné formě a podepsané odpovědným pracovníkem.

Povinností auditora je na základě skutečností, zjištěných při provádění auditu řádné účetní závěrky objednatele, předat objednateli Zprávu auditora, která bude obsahovat výrok, zda účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy. Nelze vyloučit, že v důsledku zjištění, která provedený audit přinese, bude nutné formu a obsah naší zprávy upravit. Vydání zprávy auditora nezbavuje účetní jednotku odpovědnosti za správnost vedení účetnictví ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a za důsledky kontrol, provedených kompetentními kontrolními orgány. Závažnější nedostatky, zjištěné v průběhu provádění auditu ve vedení účetnictví objednatele, sdělí poskytovatel objednateli při předání zprávy auditora formou dopisu adresovaného vedení účetní jednotky. Významné nesprávnosti je auditor povinen oznámit objednateli neprodleně ještě v průběhu provádění auditu.

Všechny informace přijaté poskytovatelem od objednatele v rámci provádění auditu jsou důvěrné a poskytovatel se zavazuje ve smyslu § 15 zákona č. 93/2009 Sb. zachovávat obchodní tajemství. Podkladové materiály a informace budou použity jen pro výkon auditorské činnosti a nebudou předány třetí nezúčastněné straně bez předchozího písemného souhlasu objednatele.

VII. Další ujednání

Smlouva je vypracována ve dvou vyhotoveních, z nichž jedno je uloženo u objednatele a jedno u poskytovatele. Dodatky ke smlouvě jsou platné po odsouhlasení oběma stranami a je nutné je vyhotovit v písemné formě. Zprávu auditora předá poskytovatel objednateli ve třech výtiscích, všechny výtisky budou v českém jazyce.

Veškeré podkladové materiály, které vyhotovuje poskytovatel, budou uloženy ve spisu auditora. Materiály, které poskytne objednatel a které se nestanou součástí spisu auditora, budou po ukončení práce vráceny objednateli. Proti případnému vzniku škody na účetních dokladech, převzatých při provádění auditu od objednatele, je poskytovatel pojištěn.

V Praze dne 3. října 2022

.....
objednatel

Automatizace železniční dopravy Praha,
státní podnik „v likvidaci“
U Mlýna 1754/3, 141 00 Praha 4
IČ 00003026

.....
poskytovatel

Valda audit, s.r.o.
U Mlýna 1755/5, Praha 4, 141 00
DIČ: CZ25686895