

SMLOUVA O PROVEDENÍ AUDITU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2022

uzavřená mezi

obchodní korporací **Divadla Kladno s.r.o.**
IČ 275 77 708
se sídlem Kladno, ul. Divadelní 1702, PSČ 272 01
zapsaná u Městského soudu v Praze, spisová značka C 116896
zastoupená **Janem Krafkou**, jednatelem společnosti
(dále jen Společnost)

a

auditorkou **Ing. Monikou Randákovou, Ph.D.**
číslo oprávnění KA ČR 1619
se sídlem [REDACTED]
Tel.: [REDACTED]
e-mail: [REDACTED]
(dále jen Auditor).

§ 1

Předmět smlouvy

- (1) Auditor, schválený dne 4. 5. 2020 valnou hromadou Společnosti (Radou města Kladna), provede audit účetní závěrky k 31. 12. 2022.
- (2) Auditor vypracuje a předloží Společnosti výrok a zprávu o ověření účetní závěrky za rok 2022 nejpozději do 31. 3. 2023. Výrok a zpráva Auditora budou vypracovány v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech v platném znění, s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů ČR.
- (3) Auditor vypracuje pro potřeby Společnosti „dopis“, v němž shrne informace o závažnějších problémech v účetním systému a v jiných oblastech její činnosti, pokud bude Auditor považovat za nutné na ně upozornit vedení Společnosti. Takovýto dopis je určen výhradně vedení Společnosti a není určen pro třetí stranu.

§ 2

Povinnosti Auditora

- (1) Audit bude prováděn způsobem, potřebným pro splnění úlohy Auditora a bude zahrnovat prověřením účetních a jiných operací, které budou považovány za nutné pro vydání výroku k účetní závěrce.
- (2) Auditor má právo obdržet takové odpovídající a spolehlivé podklady, které uzná za dostačující k tomu, aby mu umožnily učinit příslušné závěry. Povaha a rozsah ověřování bude záviset na posouzení Auditora, co je podstatné ve vztahu k účetní závěrce a na ověření funkčnosti účetního systému. Pozornost bude též věnována ověření systému vnitřní kontroly.

- (3) V případě, že auditor v průběhu ověřovacích prací zjistí závažnější nedostatky ve vedení účetnictví nebo při zpracování závěrečných ročních účetních výkazů, bude o tomto neprodleně informovat statutárního zástupce Společnosti.
- (4) Auditor je při provádění ověření povinen postupovat s odbornou péčí, podle svých nejlepších znalostí a schopností, přičemž je při své činnosti povinen chránit zájmy a dobré jméno Společnosti.

§ 3 Povinnosti Společnosti

- (1) Společnost odpovídá za sestavení účetní závěrky a za vedení úplného, průkazného a správného účetnictví v souladu s účetními předpisy platnými v České republice (zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění, vyhláška č. 500/2002 Sb. pro podnikatele v platném znění, české účetní standardy pro podnikatele v platném znění).
- (2) Společnost umožní auditorovi provést identifikaci klienta v souladu se zákonem č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, v platném znění.
- (3) Společnost poskytne Auditorovi roční účetní závěrku ve třech originálech na předepsaných tiskopisech včetně přílohy, opatřené datem, razítkem a podpisy odpovědných osob ve lhůtě dohodnuté předem s Auditorem.
- (4) Společnost poskytne Auditorovi svoji výroční zprávu v podobě připravené pro její zveřejnění, po schválení statutárním orgánem, před jejím zveřejněním, a to v termínu dohodnutém s auditorem, tj. před vydáním zprávy auditora k účetní závěrce. Pokud dohodnutý termín předání výroční zprávy nebude dodržen, nelze vydat zprávu auditora v dohodnutém termínu. Pokud Společnost bude trvat na vydání výroku k účetní závěrce, i když nepředá Auditorovi výroční zprávu, Auditor uvede tuto informaci ve své zprávě.
- (5) Povinností Společnosti je umožnit Auditorovi přístup k účetnictví a ostatním záznamům a souvisejícím informacím, včetně příslušných zápisů z jednání vedení Společnosti, valné hromady a dozorčí rady.
- (6) Povinností Společnosti je umožnit Auditorovi pořizovat kopie účetních záznamů za účelem vedení spisu auditora.
- (7) Povinností Společnosti je umožnit Auditorovi na předchozí požádání přístup do všech objektů, které slouží k její podnikatelské činnosti a kde je uložen majetek Společnosti.
- (8) Povinností Společnosti je umožnit Auditorovi během provádění auditu jednat se zaměstnanci Společnosti ve funkcích vztahujících se k předmětu auditu.
- (9) Auditor je oprávněn vyžádat si od Společnosti písemné pověření k přístupu k informacím potřebným ke splnění předmětu této smlouvy vedeným o účetní jednotce u třetích stran, jako jsou banky, dlužníci, věřitelé, právní a daňoví poradci apod.
- (10) Odpovědnost za předcházení nesrovnalostem a jejich odhalování, včetně možnosti úmyslného zakrývání skutečností i v důsledku podvodu a jejich zjišťování, spočívá na Společnosti. Snahou Auditora bude realizovat audit tak, aby bylo možno v přiměřené míře očekávat, že budou zjištěny případné významnější nedostatky v účetní závěrce, resp. v účetnictví, které by v důsledku takových nesprávností či podvodu vznikly. Auditorovému ověření nelze přisuzovat takovou míru spolehlivosti, zaručující odhalení veškerých, případně existujících skutečností tohoto druhu.
- (11) Bude-li to Auditor požadovat, je Společnost povinna vyhotovit a předat písemně prohlášení, vysvětlení a materiály, jež by potvrdily informace, které Společnost během auditu poskytla Auditorovi.

- (12) Společnost poskytne Auditorovi tzv. „prohlášení vedení“, psané na hlavičkovém papíru Společnosti a podepsané jejím statutárním orgánem a hlavní účetní, potvrzující závažná ústní vysvětlení, která Auditor v průběhu auditu obdržel.
- (13) Společnost se zavazuje, že nezveřejní informace, které předtím nebyly ověřeny auditorem, způsobem, který by mohl uživatele účetní závěrky nebo výroční zprávy uvést v omyl, že auditorem ověřeny byly. Jestliže Společnost bude prezentovat vybrané údaje ze své účetní závěrky, je povinna uvést, že se jedná pouze o vybrané údaje z účetní závěrky doplněné o informaci o tom, kde je účetní závěrka uložena. K těmto vybraným údajům není Společnost oprávněna přiložit zprávu auditora o ověření účetní závěrky.
- (14) Společnost je povinna Auditorovi poskytnout přiměřenou součinnost a zajistit ve svých prostorách přiměřené pracovní podmínky, které Auditorovi umožní plnění povinností vyplývajících z této smlouvy.
- (15) Společnost se zavazuje Auditorovi za audit zaplatit smlouvenou částku.

§ 4

Spolupráce smluvních stran

- (1) Společnost s Auditorem budou během výkonu auditorských prací spolupracovat. Společnost určuje paní Helenu Novákovou a paní Ing. Lihň Jíchovou jako své odborné zástupkyně včetně pravomocí k řešení problémů, které mohou vyvstat při realizaci této smlouvy.

§ 5

Cena předmětu smlouvy

- (1) Mezi stranami se sjednává cena za provedení předmětu smlouvy, a to ve výši **100.000,- Kč bez DPH** (slovy: jedno sto tisíc korun českých). Sazba DPH se řídí platnou legislativou v době realizace předmětu smlouvy (zákonem č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, v platném znění). Společnost uhradí Auditorovi sjednanou cenu po provedení předmětu smlouvy na základě vyúčtování formou faktury vystavené Auditorem se lhůtou splatnosti 15 dnů. Auditor je oprávněn požadovat předem zaplacení zálohy ve výši 70% sjednané ceny.
- (2) Smluvní závazky, které vyplývají z této smlouvy, končí provedením auditu včetně výroku k ověření účetní závěrky, stanoviskem k výroční zprávě a zaplacením faktury Auditorovi. Ukončení smluvních závazků nemá vliv na právní odpovědnost smluvních stran za škody způsobené druhé straně během auditu.

§ 6

Důvěrnost – obchodní tajemství

- (1) Auditor je povinen zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech, o kterých se dozvěděl v souvislosti s výkonem své činnosti a nesmí jich zneužít ke svému prospěchu nebo k prospěchu třetí osoby. Zprostit auditora povinnosti zachovávat mlčenlivost může pouze statutární orgán Společnosti nebo Komora auditorů České republiky.
- (2) Auditorovy zprávy (s výjimkou Výroku) jsou určeny jen pro potřeby společnosti. Auditor nenes odpovědnost za využití těchto zpráv třetími osobami.

§ 7
Závěrečná ustanovení

- (1) Jakékoliv změny nebo dodatky k této smlouvě musí být pořízeny písemně.
- (2) Případné právní spory, vyplývající z této smlouvy, budou rozhodovány, pokud se smluvní strany samy nedohodnou, příslušným soudem.
- (3) Tato smlouva nabývá platnosti jejím podpisem oběma smluvními stranami a je vypracována ve čtyřech vyhotoveních, po dvou pro každou smluvní stranu.
- (4) Společnost není oprávněna tuto smlouvu jednostranně vypovědět.
- (5) Auditor může (bez omezení jakýchkoliv jeho práv) ukončit tuto smlouvu písemným oznámením Společnosti okamžitě, jestliže Společnost nesplní některou z podmínek této smlouvy, jež byla s Auditorem dohodnuta, nebo jestliže lze učinit nápravu a Společnost tak neučiní do 7 kalendářních dnů po písemném upozornění Auditora na toto neplnění.
- (6) Auditor prohlašuje, že bere na vědomí tu skutečnost, že Společnost je ve smyslu Nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/679 ze dne 27. dubna 2016 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů a o zrušení směrnice 95/46/ES (obecné nařízení o ochraně osobních údajů) a ve smyslu zákona č. 110/2019 Sb., o zpracování osobních údajů, správcem osobních údajů subjektů a že zpracovává a shromažďuje případné osobní údaje fyzických osob jednajících za Auditora pouze za účelem realizace této smlouvy. Auditor prohlašuje, že si je vědom všech svých zákonných práv v souvislosti s poskytnutím osobních údajů k účelu danému touto smlouvou. Podrobné informace o ochraně osobních údajů jsou uvedeny na oficiálních webových stránkách www.divadlokladno.cz.

Místo a datum podpisu: Kladno 1. prosince 2022

Razítko a podpis:  **DIVADLA KLADNO s.r.o.**

DIČ: C227577706
702, 272 01 Kladno

Společnost
Jan Kraška

Ing. Monika Randáková, Ph.D.

Auditor a účetní poradce

č. oprávnění: KA ČR 1619

Auditor

Ing. Monika Randáková, Ph.D.

Příloha: kopie zápisu z valné hromady ze dne 4. 5. 2020 – určení statutárního auditora

STATUTÁRNÍ MĚSTO KLADNO



ZÁPIS

z 9. schůze Rady města Kladna, která se konala dne 4. května 2020
od 9:00 hod. v zasedací síni budovy radnice

Přítomni: Ing. Dan Jiránek, primátor
Tomáš Kutil, statutární náměstek primátora
Oldřich Černý, náměstek primátora
Ing. Václav Šubrt, CSc., náměstek primátora

Ing. Petr Drnec
Bc. Lukáš Hanes
Petr Hašek
Jiří Chvojka
Ing. Tomáš Kadlec, MBA
RNDr. ThMgr. Petr Soudek, Ph.D.
Jan Štraub

Ing. Zdeněk Slepíčka, tajemník MMK

Schůzi zahájil a řídil primátor města Ing. Dan Jiránek.

Zápis z mimořádné schůze RM ze dne 14. 4. 2020 byl ověřen bez připomínek.

Ověřovatelem dnešního zápisu byl jmenován Bc. Lukáš Hanes.

Pozvánka na schůzi tvoří přílohu č. 1, prezenční listina přílohu č. 2 tohoto zápisu.

Program jednání:

1. Záležitosti společností založených a stoprocentně vlastněných Městem
 - Záležitosti společnosti Divadla Kladno s.r.o.
 - Záležitosti společnosti SBF Kladno s.r.o.

- Záležitosti společnosti Sportovní areály města Kladna s.r.o.
- Záležitosti společnosti TEPO s.r.o.
- 2. Rozpočet Města na rok 2020
 - Rozpočtová opatření Města na rok 2020
- 3. Privatizace bytového fondu Města
- 4. Informace, návrhy, sdělení
 - a) Záležitosti školství na území města Kladna
 - b) Program prevence kriminality pro město Kladno
 - c) Majetkové záležitosti
 - d) Přijetí dotací a darů Městem
 - e) Poskytování dotací a darů Městem
 - f) Záležitosti MAD ve městě Kladně
 - g) Záležitosti dopravy ve městě Kladně
 - h) Záležitosti veřejných zakázek, zadávaných Městem
 - i) Realizace investic Města
 - j) Bytové záležitosti
 - k) Fond primátora města
 - l) Personální záležitosti
 - Osobní ohodnocení ved. provozu Městského divadla Kladno
- 5. Různé

1. Záležitosti společností založených a stoprocentně vlastněných Městem
 - **Záležitosti společnosti Divadla Kladno s.r.o.**

Předložila: doc. Ing. Mgr. I. Žantovská, PhD., jednatelka Divadla Kladno
 s.r.o.

Příloha č. 3

USNESENÍ č. 180

Rada města po projednání

v rámci výkonu působnosti valné hromady
 společnosti Divadla Kladno s.r.o.

I. rozhoduje

o určení Ing. Moniky Randákové, Ph.D.
 auditorkou pro ověření účetních závěrek a
 výročních zpráv společností Divadla Kladno s.r.o.
 za roky 2020, 2021 a 2022

II. ukládá

doc. Ing. Mgr. I. Žantovské, PhD. - jednatelce
společnosti Divadla Kladno s.r.o.

uzavřít smlouvu o provedení auditu pro ověření
 účetních závěrek a výročních zpráv za roky 2020,

2021 a 2022 mezi společnostmi Divadla Kladno s.r.o. a Ing. Monikou Randákovou Ph.D. ve znění dle předloženého návrhu

T: 18. 5. 2020

**hlasování PRO: 11 PROTI: 0 ZDRŽELI SE: 0
ODSOUHLASENO**

USNESENÍ

Rada města po projednání

v rámci výkonu působnosti valné hromady společnosti Divadla Kladno s.r.o.

bere na vědomí

odklad 2. ročníku mezinárodního loutkového festivalu Amplion na březen roku 2021

USNESENÍ č. 181

Rada města po projednání

v rámci výkonu působnosti valné hromady společnosti Divadla Kladno s.r.o.

I. deklaruje

ochotu pomoci podnikatelským subjektům na území města Kladna postiženým důsledky šíření koronaviru, vyhlášeného nouzového stavu a souvisejících opatření státních orgánů a to formou prominutí úhrady nebo části úhrady za podnájem nebytových prostor v majetku Města

II. ukládá

doc. Ing. Mgr. I. Žantovské, PhD. - jednatele společnosti Divadla Kladno s.r.o.

a) prominout část úhrady za podnájem nebytových prostor v majetku Města pronajatých společnosti Divadla Kladno s.r.o. za období duben až červen 2020 pro podnikatelské subjekty postižené důsledky šíření koronaviru, vyhlášeného nouzového stavu a souvisejících opatření státních orgánů v takové výši, která jim umožní čerpání

