

SMLOUVA
O AUDITORSKÉ ČINNOSTI, UZAVŘENÁ PODLE § 1746 OBČANSKÉHO ZÁKONÍKU

I. SMLUVNÍ STRANY

1. Objednavatel: Teplárna Strakonice, a.s.

(dále jen objednavatel) Komenského 59,
386 01 Strakonice

Zapsaný v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích,
Oddíl B, vložka 636

Zastoupený: panem Ing. Pavlem Bulantem, předsedou představenstva
paní Ing. Janou Králíkovou, členkou představenstva

IČO: 608 26 843

DIČ: CZ 608 26 843

Bankovní spojení: UniCredit Bank Czech Republic, a. s.
č. účtu: 1387714044/2700

2. Vykonavatel: AUDIT 99, s.r.o.

(dále jen auditor) U Poráků 511
381 01 Český Krumlov

Zapsaný v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích,
Oddíl C, vložka 9065

Zastoupený: paní Ing. Vendulou Malečkovou, jednatelem společnosti

IČO: 260 15 048

DIČ: CZ 260 15 048

Bankovní spojení: Komerční banka, pobočka Český Krumlov
č. účtu: XXXXXXXXXX

II. PŘEDMĚT PLNĚNÍ

1. Na základě této smlouvy se auditor zavazuje pro objednavatele provést audit účetní závěrky k 31. 12. 2023, výroční zprávy a zprávy o vztazích společnosti Teplárna Strakonice, a. s. ve smyslu zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a Komoře auditorů České republiky.

2. Auditor se při provádění auditu a vydání zprávy auditora zavazuje postupovat v souladu se zákonem o auditorech, standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) upravené v relevantních případech aplikačními doložkami KA ČR, Etickým kodexem vydaným KA ČR a standardem pro řízení kvality ISQM 1 (dále jen „předpisy“).

Součástí auditorské zprávy bude účetní závěrka společnosti obsahující rozvahu, výkaz zisku a ztráty a přílohu k účetní závěrce (obsahuje údaje týkající se způsobu oceňování, postupů odpisování, postupů použitých v účetním období, za něž se účetní závěrka sestavuje a informace, které jsou důležité pro posouzení stavu majetku a závazků, finanční situace a hospodářského výsledku účetní jednotky) a výroční zpráva.

3. Audit bude zpracován v následujících fázích:

- úvodní fáze, v jejímž rámci bude odsouhlasen harmonogram činností a časový plán. Vnitřní kontrolní systém bude otestován a bude posouzena jeho spolehlivost. V rámci úvodní fáze auditu budou prověřeny vybrané účetní případy.
- závěrečný audit, v jehož rámci se auditor bude orientovat na přezkoušení bilance za účelem zjištění, zda účetní výkazy k 31. prosinci běžného roku vyjadřují věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace a výsledku hospodaření za rok 2023.

4. Výstupem auditu je zpráva auditora, popřípadě dopis vedení společnosti.

III. PŘEDPOKLADY PLNĚNÍ

Objednavatel vytvoří řádné podmínky pro práci auditora zejména poskytnutím všech dostupných podkladů, informací a materiálů pro úspěšné plnění závazků z této smlouvy podle požadavků auditora.

IV. ODPOVĚDNOST PŘEDSTAVENSTVA A DOZORČÍ RADY ZA ÚČETNÍ ZÁVĚRKU

Představenstvo společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky společnosti podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo společnosti povinno posoudit, zda je společnost schopna nepřetržitě trvat a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo společnosti plánuje zrušení společnosti nebo ukončení její činnosti, resp., kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví odpovídá dozorčí rada.

V. PŘEDPOKLÁDANÝ TERMÍN PLNĚNÍ

1. Audit bude ukončen v termínu do 31. 5. 2024.
2. Výše uvedený termín ukončení auditu platí za předpokladu, že auditor obdrží do tohoto termínu písemné potvrzení společnosti, že byly ukončeny práce na účetní závěrce, ev.že stav prací je ve stadiu, který auditor po vzájemné dohodě s objednavatelem akceptoval.

VI. CENA

1. Cena za předmět plnění je mezi objednavatelem a auditorem sjednána dohodou.
2. Cena za předmět plnění uvedeném v čl. II bodu 1 smlouvy je sjednána ve výši 95 tis. Kč bez DPH.
3. K ceně auditu budou připočteny vyvolané náklady auditora za konfirmace.
4. Auditor je plátcem DPH.

VII. FAKTURACE

Objednavatel se zavazuje zaplatit auditorovi za výkon sjednané činnosti úplaty dle článku VI. této smlouvy do 14 dnů po odevzdání auditu hospodářských výsledků na základě faktury vystavené auditorem.

VIII. UTAJENÍ A VÝLUČNOST

Auditor se zavazuje neposkytovat třetí osobě žádné informace týkající se objednavatele a jeho činnosti, a to i po ukončení předmětu plnění uvedeného v bodě II této smlouvy. Výjimku představuje situace, kdy auditor je zproštěn tohoto závazku písemnou instrukcí objednavatele nebo v případech uvedených v příslušných právních normách.

IX. DOBA TRVÁNÍ SMLOUVY

Tato smlouva se uzavírá na dobu určitou t. j. do 30. 6. 2024.

X. OSTATNÍ UJEDNÁNÍ

V průběhu auditu mohou nastat okolnosti, kdy se zpráva od očekávané formy (výrok auditora bez výhrad) bude lišit. Veškeré odlišnosti od očekávané zprávy budou projednány s odpovědnými pracovníky objednavatele.

XI. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

1. Smluvní strany jsou povinny se neprodleně informovat o všech skutečnostech, které by mohly znamenat ohrožení plnění smlouvy a stanovit další postup.
2. Pokud některá ze smluvních stran odstoupí od této smlouvy, je povinna tak učinit písemnou formou a uvést důvody, které jí k odstoupení vedou.
3. Tato smlouva se vyhotovuje ve dvou stejnopisech, z nichž každý má platnost originálu. Každá smluvní strana obdrží po jednom stejnopisu. Smlouva může být změněna či doplněna pouze číslovaným písemným dodatkem podepsaným oběma účastníky.
4. Na vztahy neupravené touto smlouvou se plně vztahují ustanovení platných právních předpisů.
5. Tato smlouva nabývá účinnosti dnem podpisu oběma smluvními stranami.

V Českém Krumlově /Strakonících dne 8. 12. 2023

.....
objednavatel

.....
auditor