

2. DODATEK KE SMLouvĚ

o provedení auditu uzavřená podle zákona o auditorech
č. 93/2009 Sb.

V návaznosti na hlavu V. Závěrečná ustanovení smlouvy o provedení auditu:

KLATOVSKÁ TEPLÁRNA a.s., se sídlem Klatovy, Jateční 660, PSČ 339 01, IČ 497 90
960, DIČ CZ49790960, zastoupená členem představenstva [REDAKCE]
(dále jen „klient“, také „účetní jednotka“, „objednavatel“)

a

Ing. Ivan Světlík, auditor zapsaný Komorou auditorů s číslem osvědčení 1899., se
sídlím v Plzni, Smrková 30, PSČ 312 00 IČ 453 92 765, DIČ: CZ6602090616,
bankovní spojení [REDAKCE] (dále jen „vykonavatel“)

tento dodatek :

I.

PŘEDMĚT SMLOUVY

Vykonavatel se zavazuje, že pro klienta provede zákonné auditorské **ověření účetní závěrky za rok 2024** dle zák. č. 93/2009 Sb. a mezinárodních auditorských standardů s jejich aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Klient se zavazuje pro průběžný audit a po zpracování roční účetní závěrky za rok 2024 poskytnout vykonavateli veškeré informace, především účetní doklady, hlavní knihu, deník, knihy pomocné evidence a další ekonomické podklady ovlivňující údaje uvedené v závěrečné ke dni 31.12.2024 a jejich přílohách, včetně přiznání k dani z příjmu právnických osob a výroční zprávy za auditované období. Současně umožní přístup k informacím pro ověření časového rozlišení 2024/2025 a úplnosti převáděných dat a informací.

Práce bude provedena ve dvou etapách, a to:

3. předběžný (průběžný) audit
4. závěrečný (statutární) audit
a to podle zvláštního harmonogramu, který je nedílnou součástí této smlouvy

II.

DOBA PLNĚNÍ

Smluvní strany se zavazují plnit předmět smlouvy podle harmonogramu prací s předáním závěrečné auditorské zprávy závěrečným ověřením po zpracování účetní závěrky ve lhůtě do **31. března 2025**.

Ostatní ustanovení výše uvedené smlouvy zůstávají beze změn s tím, že v textu uvedený rok 2022 se nahrazuje rokem 2024 a nová příloha smlouvy „Harmonogram prací“ je přílohou tohoto dodatku.

V Klatovech dne: 12. 4. 2024

[REDAKCE]
za KLATOVSKÁ TEPLÁRNA a.s.
[REDAKCE] člen představenstva

[REDAKCE]
/auditor

Příloha

Harmonogram prací

1. Předběžný (průběžný) audit

Období

Obsah

září '24 – prosinec '24

- předběžné auditorské postupy – audit vnitřního kontrolního systému, inventarizace, předběžné testy věcné správnosti

2. Závěrečný (statutární) audit

únor - březen '25

- provedení auditu dle programu auditu, který bude sestaven na základě výsledků předběžných činností

- Obsah:
- analýza dat rozvahy a výkazu zisků a ztrát
 - vazby účetních dokladů na hlavní knihu a deník
 - ověření výroční zprávy

Ukončení prací do 31. 3. 2025