

SMLOUVA O POVINNÉM AUDITU

(dále jen „Smlouva“)

uzavřená dle zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, a zákona č. 93/2009, o auditorech a o změně některých zákonů (dále „zákon o auditorech“), v platném znění, mezi:

Městská tepelná zařízení, s.r.o.

Pražská 2313
256 01 Benešov
IČ 49827529

zastoupená [REDAKCE] jednatelem

(dále jen „Společnost“)

a

Ing. Jitka Dvořáčková

statutární auditor, ev. č. opr. 2502
Na Bulánce 552, 257 22 Čerčany
IČ 463 73 811

(dále jen „Auditor“)

1. Předmět Smlouvy

- 1.1. Předmětem této smlouvy je každoroční provedení auditorských činností u Společnosti, konkrétně ověření řádné účetní závěrky a vyjádření auditora k výroční zprávě, a to počínaje rokem **2023**.

2. Rozsah prací a odpovědnost Auditora

- 2.1. Auditor provede ověření řádné účetní závěrky s cílem vyjádřit názor na tuto účetní závěrku formou výroku ve zprávě auditora.
- 2.2. V rámci auditu účetní závěrky se auditor zavazuje posoudit výroční zprávu, kterou se pro účely tohoto posouzení rozumí i k ní připojená zpráva o vztazích. Cílem tohoto posouzení je vyjádření auditora k výroční zprávě.
- 2.3. Účetní závěrkou se rozumí účetní závěrka k 31.12. sestavená Společností v souladu s českými účetními předpisy, která se skládá z rozvahy, výkazu zisku a ztráty, přílohy a v případě, že to je pro Společnost povinné také z přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích.
- 2.4. Výroční zprávou a zprávou o vztazích se rozumí zprávy vyhotovené Společností za účetní období končící 31.12.
- 2.5. Auditor se při provádění auditu a vydání zprávy auditora zavazuje postupovat v souladu se zákonem o auditorech, Mezinárodními auditorскими standardy, souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky a Etickým kodexem vydaným Komorou auditorů ČR.

3. Odpovědnost a povinnosti Společnosti

- 3.1. Podpisem této smlouvy statutární orgán uznává svou odpovědnost za sestavení účetní závěrky tak, aby podávala věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který je dle názoru statutárního orgánu nezbytný pro sestavení účetní závěrky neobsahující významnou nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou. Statutární orgán si je také vědom své povinnosti před sestavením účetní závěrky vyhodnotit platnost předpokladu trvání podniku v dohledné budoucnosti.
- 3.2. Společnost se zavazuje umožnit auditorovi přístup:
- k veškerým informacím, o nichž je jí známo, že jsou relevantní pro sestavení účetní závěrky, jako např. k účetním záznamům, knihám, dokladům, smlouvám, zápisům z jednání orgánů Společnosti a dalším podkladům,
 - k dalším informacím, které si auditor pro účely auditu vyžádá, včetně písemných konfirmací od třetích stran získaných způsobem vyžadovaným auditorem,
 - k osobám působícím ve Společnosti, od nichž auditor bude považovat za potřebné získat informace, a to jak k zaměstnancům (včetně zaměstnanců oddělení interního auditu), tak ke smluvním partnerům, jakož i ke členům všech orgánů společnosti, a
 - do prostor užívaných Společností, o jejichž navštívení auditor požádá.
- 3.3. Společnost je povinna auditorovi sdělit alespoň s 60-ti denním předstihem termíny fyzických inventur majetku Společnosti a umožnit mu účast při provádění těchto inventur.

4. Termíny provedení auditu

- 4.1. Ověření účetních závěrek dle článku 2. bude provedeno ve dvou etapách:
1. etapa : ověření počátečních stavů,
 2. etapa (únor - duben): konfirmace třetích stran, vlastní audit účetní závěrky a výroční zprávy, kompletace zprávy auditora.

Plnění harmonogramu auditu je podmíněno součinností, včasným předáváním podkladů Auditorovi ze strany Společnosti a termíny provádění fyzických inventur.

5. Odměna

- 5.1 Společnost se zavazuje zaplatit Auditorovi za činnosti dle článku 2. roční odměnu ve výši [REDACTED] bez DPH.
- 5.2 Odměna je splatná na základě faktur vystavených Auditorem ve dvou shodných částech, vždy při započetí prací jednotlivých etap.
- 5.3 Auditor má nárok na úhradu případných cestovních nákladů na cesty spojené s auditem ve výši 15 Kč/km bez DPH.
- 5.4 Pro ověřované období 2024 a následující je auditor oprávněn navýšit odměnu dle odstavce 5.1. o míru inflace za předchozí kalendářní rok, která je vyjádřena přírůstkem průměrného ročního indexu spotřebitelských cen, tak jak ji vyhláší Český statistický úřad.

6. Trvání Smlouvy

- 6.1 Tato Smlouva se uzavírá na dobu neurčitou.
- 6.2 Zánik závazku ze smlouvy se řídí příslušnými ustanoveními zákona o auditorech. Smlouvu lze ukončit také po dohodě obou stran.

7. Závěrečná ustanovení

- 7.1 Smlouva je uzavřena v návaznosti na rozhodnutí valné hromady o určení auditora ze dne 21.2..2024 dle § 17 odst. 1, zákona o auditorech.
- 7.2 Změny této Smlouvy je možné provádět pouze písemnými dodatky odsouhlasenými oběma smluvními stranami.
- 7.3 Smluvní strany si Smlouvu přečetly, jejímu obsahu rozumí a na důkaz souhlasu připojují své podpisy.

V Benešově dne 22.2. 2024

V Čerčanech dne 5.3. 2024

MĚSTSKÁ TEPELNÁ ZAŘÍZENÍ
s.r.o.
Pražská ul., 256 01 Benešov u Prahy
☎ 317 721 845 ©
IČO: 49827629 DIČ: CZ49827629

