

AGC Audit s.r.o.

Klimentská 1246/1, Praha 1 - Nové Město

SMLOUVA O PROVEDENÍ OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY, OVĚŘENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY A OVĚŘENÍ ZPRÁVY O VZTAZÍCH

dnešního dne, měsíce a roku,

obchodní společnost

Státní statek Jeneč, státní podnik v likvidaci

se sídlem **Třanovského 622/11, Řepy, 163 00 Praha 6**

IČO: **000 16 918**

zapsaná v obch. rejstříku vedeném u Městského soudu v **Praze**, oddíl **ALX**, vložka **851**

zastoupená Ing. Vlastimil Roun, Ph.D., likvidátor

na straně jedné (dále jen „**společnost**“)

a

obchodní společnost

AGC Audit s.r.o.

Klimentská 1246/1, 110 00 Praha 1

IČO: 14063344

DIČ: CZ14063344

auditorské oprávnění č. 607

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka 359836

zastoupená Ing. Martinou Hůlovou, jednatelkou

na straně druhé (dále jen „**auditor**“)

uzavřely následující

Článek I

Předmět smlouvy

- Předmětem smlouvy je ověření účetní závěrky, ověření výroční zprávy a ověření zprávy o vztazích (dále také „ověření“) sestavených společností ke dni 31.12.2024.
- Společnost prohlašuje, že v souladu s ustanovením § 17 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech), byla společnost AGC Audit s.r.o. určena valnou hromadou (popř. dozorčím orgánem) jako auditor provádějící povinný audit účetní závěrky sestavené k 31.12.2024.

Auditor provede následující práce:

- V souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky ověří účetní závěrku k 31.12.2024, kterou společnost sestaví v souladu se zákonem o účetnictví platným v České republice.
- Předběžné ověření zaměřené na analytické prověření vykazovaných výsledků s využitím informací a podkladů vztahujících se k období od 01.01.2024 do 31.12.2024.
- Ověří soulad údajů obsažených ve výroční zprávě společnosti sestavené za období od 01.01.2024 do 31.12.2024 na údaje účetní závěrky ověřené auditorem. Vyjádří se k souladu výroční zprávy s poznatky o účetní jednotce získanými auditorem v průběhu ověření a vyjádří se k souladu výroční zprávy s příslušnými právními předpisy. Společnost sestaví svoji výroční zprávu v souladu s předpisy platnými v České republice.

- (d) Ověří věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích sestavené za období od 01.01.2024 do 31.12.2024. Společnost sestaví svoji zprávu o vztazích v souladu s předpisy platnými v České republice.
- (e) Auditor provede ověření samostatně a nezávisle, je povinen postupovat svědomitě a s náležitou odbornou péčí. Při provádění ověření je auditor vázán pouze zákony, ostatními obecně závaznými právními předpisy, Mezinárodními auditorskými standardy, statutem Komory auditorů ČR, jejími směrnici a etickým kodexem. Auditorské činnosti bude provádět několikačlenný tým pod vedením auditorského partnera.
- (f) Společnost je povinna auditorskou zprávu převzít a zaplatit auditorovi odměnu za provedení ověření ve výši a způsobem ujednaným v této smlouvě.

Článek II

Rozsah prací a odpovědnost auditora

- (1) Ověření bude provedeno v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.
- (2) Ověření zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce. Ověření též zahrnuje posouzení použitých účetních metod a významných odhadů provedených vedením a dále zhodnocení vypovídací schopnosti účetní závěrky.

Článek III

Postup ověření

Ověření účetní závěrky, ověření výroční zprávy a ověření zprávy o vztazích bude provedeno v následujících krocích:

- (1) Počáteční kontrola, v rámci které auditor prověří fungování vnitřního kontrolního systému a jeho logiky. Dále se auditor zaměří především na kvalitu kontrolního prostředí, nejvýznamnější události a rozhodnutí ovlivňující pokračování podniku a na nejvýznamnější změny v oblasti majetku, závazků a vlastního kapitálu.
- (2) Plánování - v rámci této etapy provede auditor analýzu rizika s posouzením interních a externích faktorů ovlivňujících hospodářskou situaci společnosti. Na základě analýzy rizika zpracuje plán ověření.
- (3) Kontrola fungování vnitřního kontrolního systému především v oblasti financí, nákupu, prodeje, výroby, personálu, skladování, zachycení hmotného majetku, dodržení časové souvislosti a popřípadě dalších oblastí. Ověření není určeno, navrženo ani prováděno s cílem zjistit nebo odhalit problémy, které by mohly vzniknout následkem selhání počítačového hardware, software nebo jiných automatizovaných procesů řádně zpracovávat data.
- (4) Na základě kvality fungování interního kontrolního systému vybere auditor oblasti, kde provede kontrolu materiální a formální správnosti prostřednictvím námatkové kontroly vybraných operací hospodářského roku. Prověrka daňových nákladů společnosti v průběhu ověření bude výhradně zahrnovat zjištění chyb nebo nesrovnalostí, které mohou být významné pro účetní závěrku.
- (5) Auditor má právo získat vyhovující a spolehlivé podklady, materiály a informace a společnost je povinna takové podklady, materiály a informace auditorovi poskytnout. Seznam požadovaných podkladů, materiálů a informací, který auditor společnosti předá, nemusí být nezbytně ani poslední ani úplný. Auditor si vyhrazuje možnost tento seznam doplňovat a upravovat tak, jak uzná za vhodné a za nutné. Auditor stanoví limit významnosti pro potřeby ověření účetní závěrky. Povaha a rozsah ověřování bude záviset na auditorem odhadnutém limitu významnosti a dále na výsledku vyhodnocení účetního systému společnosti a systému jejích vnitřních kontrol.
- (6) Auditor vydá výrok o účetní závěrce jako celku, nikoli o výkazech jednotlivých organizačních jednotek společnosti (např. závodů, divízi).

- (7) Auditor upraví auditorský výrok v případě omezení rozsahu ověření, v případě významných nebo zásadních nesprávností zjištěných v účetní závěrce nebo v případě významné nebo zásadní nejistoty týkající se údajů obsažených v ověřované účetní závěrce tak, jak vyžadují auditorské směrnice Komory auditorů České republiky a vnitřní standardy společnosti AGC Audit s.r.o.
- (8) Ústní zprávy nebo návrhy zpráv, které auditor společnosti poskytne, nejsou vyjádřením jeho definitivních názorů a závěrů. Tyto definitivní názory a závěry jsou obsaženy pouze v závěrečných písemných zprávách auditora.
- (9) Obdobně bude auditor postupovat při ověření výroční zprávy a zprávy o vztazích.
- (10) Zjistí-li auditor při poskytování auditorských služeb ve společnosti skutečnosti, které:
- a) nasvědčují tomu, že došlo k porušení zvláštních právních předpisů upravujících podmínky její činnosti,
 - b) mají zásadní negativní vliv na její hospodaření,
 - c) mohou ohrozit její časově neomezené trvání, nebo
 - d) mohou vést k odmítnutí výroku, zápornému výroku nebo vyslovení výhrad
- nebo skutečnosti, o kterých se lze domnívat, že mohou naplnit skutkovou podstatu hospodářského trestného činu, trestného činu úplatkářství nebo trestného činu proti majetku, je povinen neprodleně informovat statutární i dozorčí orgán účetní jednotky.
- (11) Jakékoliv změny nebo rozšíření činnosti a odpovědnosti auditora, které nejsou v této smlouvě zahrnuty (např. audit účetní závěrky jednotlivých závodů nebo divizí, atd.), budou předmětem dalšího jednání se společností. Každá změna nebo rozšíření činnosti a odpovědnosti auditora včetně ujednání o ceně musí být sjednány písemně.

Článek IV

Zpracování auditorské zprávy

- (1) Výsledkem je zpráva k ověření účetní závěrky, včetně vyjádření výroční zprávy a ke zprávě o vztazích (dále jen auditorská zpráva) k 31.12.2024, a to v jazyce českém.
- (2) Pokud bude společnost pro interní potřebu požadovat speciální vysvětlení či zpracování speciálních analýz, včetně finančních analýz, zahrne tyto auditor po dohodě se společností do své zprávy. Odměna za takovát speciální vysvětlení, případně analýzy, není obsažena ve sjednané odměně auditora stanovené v čl.VI této smlouvy a bude auditorem fakturována na základě odpracovaných hodin podle platných hodinových sazeb stanovených v ceníku auditora platného v době plnění povinností dle této smlouvy.
- (3) Doplnění auditorské zprávy o některé problémové body a oblasti provede prostřednictvím písemné přílohy ve formě Management Letteru. Práci auditor ukončí konečným rozhovorem s vedením firmy, kde shrne nejdůležitější zjištění a problémy účetní závěrky.

Článek V

Vymezení odpovědnosti společnosti

- (1) Společnost odpovídá 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 pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.
- (2) Společnost odpovídá za správnost výroční zprávy společnosti sestavené v souladu se zákonem o účetnictví a za sestavení zprávy o vztazích v souladu se zákonem o obchodních korporacích platným v České republice a za zveřejnění ostatních požadovaných informací o společnosti.
- (3) Společnost je povinna poskytnout auditorovi veškerou potřebnou součinnost, zejména veškeré jím požadované doklady, informace a vysvětlení potřebné k řádnému splnění předmětu smlouvy.
- (4) Společnost poskytne auditorovi k ověření účetní závěrky všechny výkazy, které musí s ohledem na požadavky zákona

o účetnictví sestavit, ve stanoveném rozsahu v originálním vyhotovení včetně přílohy, opatřené datem, podpisem statutárního orgánu společnosti a podpisy příslušných odpovědných osob ve lhůtě předem s auditorem ujednané v souladu s harmonogramem. Pokud má být výsledkem ověření zpráva auditora i v jiném než českém jazyce (viz čl.IV, bod (1)), předloží společnost uvedené dokumenty i v příslušné jazykové verzi.

- (5) Společnost poskytne auditorovi svou výroční zprávu a zprávu o vztazích před datem vydání výroku k ověření jejího souladu s auditorem ověřenou účetní závěrkou. Společnost zašle nebo jinak auditorovi doručí originální vyhotovení výroční zprávy a zprávy o vztazích, opatřené datem, podpisem statutárního orgánu společnosti a podpisy příslušných odpovědných osob ve lhůtě před datem vydání výroku k účetní závěrce. V případě nepředložení úplného znění výroční zprávy a zprávy o vztazích před vydáním výroku upraví auditor odpovídajícím způsobem svůj výrok. Pokud má být výsledkem ověření zpráva auditora i v jiném než českém jazyce (viz čl.IV, bod (1)), předloží společnost uvedené dokumenty i v příslušné jazykové verzi.
- (6) Společnost poskytne auditorovi informace a podklady nezbytné k plnění této smlouvy. Základní požadované podklady jsou uvedeny v samostatné příloze této smlouvy. Další požadavky auditora na tyto informace a podklady budou dohodnuty podle podmínek provádění ověření, nejpozději však 10 dní před zahájením závěrečného ověření, ne však dříve, než 3 dny poté, co auditor obdrží podklady potřebné pro formulaci těchto požadavků (např. auditovanou obratovou převahu). Tyto informace a údaje budou předloženy auditorovi podle harmonogramu.
- (7) Na požádání společnost umožní auditorovi přístup k veškerým svým účetním dokladům a všem ostatním záznamům a informacím, včetně všech zápisů z jednání vedení společnosti a usnesení valných hromad společnosti.
- (8) Společnost umožní auditorovi přístup k veškerému svému majetku. Společnost rovněž umožní auditorovi účast na fyzických inventurách majetku, jejichž termín oznámí auditorovi nejméně měsíc předem.
- (9) Společnost odpovídá za vytvoření vhodného systému vnitřní kontroly a za předcházení nesrovnalostem a podvodům a za jejich zjišťování. Auditor naplánuje audit tak, aby získal přiměřenou jistotu, že zjistí v účetní závěrce nebo v účetních záznamech případné významné chybné zápisy vyplývající z nesrovnalostí nebo podvodů. Ověření, které auditor provede, však není zaměřeno na identifikaci podvodů, zpronevěr nebo jiných nesrovnalostí, které se mohou vyskytnout. Nelze se tedy spoléhat na to, že takové nedostatky budou auditorem při ověřování nutně odhaleny. V průběhu ověřování však může být zpronevěra zjištěna, a v tom případě bude auditor informovat statutární orgán společnosti.
- (10) V případě, že společnost bude mít v úmyslu zveřejnit písemný dokument, vyjma povinnosti zveřejnění ve sbírce listin (např. v souladu se zákonem 563/1991 Sb. o účetnictví), který bude obsahovat kteroukoli zprávu vydanou auditorem k účetní závěrce nebo k finančním výkazům, nebo jinou zprávu, nebo se bude jmenovitě odvolávat na auditora, požádá společnost auditora o souhlas před zveřejněním se zahrnutím auditorovy zprávy nebo odvoláním se na auditora. Auditor neodmítne souhlas, pokud zjistí, že informace obsažené v tomto dokumentu jsou v souladu s účetní závěrkou, finančními výkazy nebo jinými zprávami, ke kterým byla zpráva auditora vydána, a vydá svůj souhlas bez zbytečných odkladů.
- (11) Společnost poskytne auditorovi podle harmonogramu tzv. „**Prohlášení o úplnosti poskytnutých údajů**“, podepsané statutárním orgánem společnosti. Toto prohlášení potvrdí ústní vysvětlení, která auditor v průběhu ověření obdržel a bude obsahovat ujištění, že žádné informace nebyly opomenuty nebo úmyslně zatajeny.
- (12) Společnost je povinna písemně informovat auditora o skutečnostech, které by mohly mít vliv na účetní závěrku a o nichž se dozví v období od data auditorské zprávy do data zveřejnění účetní závěrky.

Článek VI

Honorář

- (1) Společnost a auditor se dohodli, že auditor má za svoji činnost pro společnost specifikovanou touto smlouvou nárok na odměnu ve výši uvedené v odst. 3 tohoto článku této smlouvy. Společnost je povinna odměnu zaplatit nejpozději do 14 dnů od doručení faktury, pokud ve faktuře nebude uvedena splatnost delší.
- (2) Nárok na odměnu vznikne auditorovi okamžikem splnění předmětu smlouvy, to je provedením ověření, vypracováním a předáním auditorské zprávy společnosti.
- (3) Za provedení ověření je stanovena odměna pro auditora ve výši 190 000,- Kč + DPH v zákonné výši.

V případě, že během provádění ověření dojde auditor ke skutečностям, které by výrazněji zvýšily časovou náročnost prováděných prací, neprodleně upozorní společnost na tuto skutečnost.

Výše uvedená cena platí za předpokladu, že podklady potřebné k ověření budou připraveny k okamžiku zahájení prací auditora na požadované úrovni a nebude tak tedy z těchto či jiných důvodů docházet k časovým prodlevám. Odsouhlasením termínu provedení ověření společnost prohlašuje, že má připraveny podklady v rozsahu a formě definované v této smlouvě.

Pokud by výše uvedené nebylo splněno, auditor upozorní společnost na tuto skutečnost a za provedené vícepráce bude účtována cena dle platných hodinových sazeb auditora, které jsou uvedeny níže:

Asistent	1 500,- Kč/hod.
Senior asistent	2 500,- Kč/hod.
Konzultant	3 500,- Kč/hod.
Manažer	4 500,- Kč/hod.
Partner	6 000,- Kč/hod.

Uvedené hodinové sazby jsou bez zákonné daně z přidané hodnoty.

Ujednaná cena zahrnuje standardní auditorskou zprávu v počtu 4 výtisků vždy v příslušné jazykové verzi (viz čl. IV, bod (1)). Cena za překlad výkazů a přílohy k účetní závěrce, výroční zprávy a zprávy o vztazích do příslušného jazyka není zahrnuta ve výše uvedené odměně a tato bude auditorem fakturována dle sazeb auditora platných v době plnění povinností dle této smlouvy.

- (4) Ujednaná cena nezahrnuje hotovostní výdaje (např. cestovné, překlady, kurýrní služby,...) a zákonem stanovenou daň z přidané hodnoty. Tyto výdaje budou přeučtovány společností.
- (5) Na základě faktury vystavené auditorem zaplatí společnost zálohu na prováděné práce v celkové částce 80 000,-Kč + DPH v zákonné výši. Práce auditora na ověření účetní závěrky, případně dalších dokumentů, budou zahájeny nejdříve po obdržení této zálohy auditorem.
- (6) Pro případ prodloužení společnosti se zaplacením odměny podle této smlouvy smluvní strany ujednávají úrok z prodloužení ve výši 0,05 % z dlužné částky za každý den prodloužení.
- (7) Společnost tímto vyjadřuje svůj souhlas s vystavením a použitím daňového dokladu v elektronické podobě. Emailová adresa společnosti pro zasílání daňových dokladů je: vlastimil.roun@locke-hobbes.cz.

Článek VII

Důvěrnosti informací a obchodní tajemství

- (1) Auditor zachovává etická pravidla profese auditora a jeho další společníci a zaměstnanci při výkonu své činnosti zachovávají přísnou důvěrnost informací, které získají během výkonu profesních povinností. Auditor a jeho společníci a zaměstnanci si rovněž udržují ve vztahu ke klientům naprostou názorovou nezávislost.
- (2) Auditor, jeho společníci, zaměstnanci a spolupracující osoby jsou povinni zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech, o kterých se dozvěděli v souvislosti s výkonem své činnosti a nesmí jich zneužít ke svému prospěchu nebo k prospěchu třetích osob. Zprostit povinnosti zachovávat mlčenlivost může pouze statutární orgán společnosti nebo Komora auditorů České republiky. Povinnost mlčenlivosti trvá i po skončení této smlouvy.
- (3) Společnost zprošťuje mlčenlivosti auditorského partnera a jeho tým vůči ostatním zaměstnancům a spolupracujícím osobám auditora. Tímto není dotčena povinnost mlčenlivosti vůči třetím stranám v souladu s odst. 2) tohoto článku.
- (4) Auditor je zproštěn povinnosti mlčenlivosti vůči pojišťovně a pojišťovacímu makléři v případě, je-li podle smluvních podmínek pojišťovny, u níž uplatňuje nárok na pojistné plnění z pojištění odpovědnosti z výkonu činnosti auditora, povinen pojišťovně sdělit okolnosti škodné události, či poskytovat jinou součinnost.
- (5) Auditorská zpráva bude určena společníkům/akcionářům a vedení společnosti.

Článek VIII

Trvání smlouvy

- (1) Tato smlouva se uzavírá na dobu určitou, a to ode dne podpisu smlouvy do splnění účelu této smlouvy.

- (2) Každá ze smluvních stran může od smlouvy ihned odstoupit, jestliže druhá smluvní strana podstatně poruší své povinnosti z této smlouvy. Na podstatné porušení povinností musí být druhá smluvní strana výslovně písemně upozorněna. Odstoupení od smlouvy je účinné okamžikem doručení písemného sdělení o odstoupení druhé smluvní straně. Za podstatné porušení povinností se pro účely této smlouvy považuje zejména nepředání výkazů, neposkytnutí součinnosti ani přes dodatečně poskytnutou přiměřenou lhůtu, nezaplacení zálohy na honorář, porušení povinnosti mlčenlivosti apod.
- (3) V případě předčasného ukončení smlouvy z důvodů na straně společnosti, má auditor nárok na část odměny odpovídající rozsahu vykonané práce a na zaplacení nákladů za dosud vykonané činnosti.
- (4) Pokud auditor odstoupil od smlouvy za podmínek upravených v této smlouvě, má auditor nárok na odpovídající část smluvené odměny za plnění předmětu smlouvy a úhradu nákladů za dosud vykonané činnosti.

Článek IX

Vedení spisu a ochrana osobních údajů

- (1) Auditor prohlašuje, že zavedl technická a organizační opatření k ochraně osobních údajů v souladu s Obecným nařízením o ochraně osobních údajů a dodržuje zásady zpracování osobních údajů.
- (2) Auditor je oprávněn vést spisovou evidenci.
- (3) Spisovou evidenci se rozumí písemnosti, záznamy a datové soubory, které zůstávají auditorovi pro jeho potřebu.
- (4) Při vedení spisu auditor postupuje s odbornou péčí.
- (5) Auditor zpracovává osobní údaje společnosti:
- a) pro účely vyhotovení auditorské zprávy a poskytnutí související činnosti při plnění auditu na základě plnění smlouvy, a to po dobu platnosti této smlouvy,
 - b) ve spisové evidenci pro účely ochrany právních nároků auditora na základě jeho oprávněného zájmu auditora, který spočívá v obraně vlastních práv, a to po dobu platnosti této smlouvy a následně nejdéle po dobu 10 let od ukončení smlouvy. Běh této doby se staví, pokud společnost u auditora či u jiného orgánu či subjektu uplatní nárok na náhradu škody způsobené auditorem při poskytování jeho služeb, nebo má auditor důvodné podezření, že by společnost takový nárok mohla uplatnit,
 - c) pro účely plnění právních povinností auditora, a to na základě povinností zejména dle zákona č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, v platném znění, zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů, po dobu stanovenou těmito předpisy, nejvýše po dobu 10 let od ukončení smlouvy,
 - d) pro účely nabízení dalších služeb auditora na základě oprávněného zájmu spočívajícího v propagaci vlastních služeb, a to po dobu poskytování služeb dle této smlouvy společnosti a následně po dobu 5 let.
- (6) Auditor zpracovává identifikační a kontaktní údaje statutárních zástupců společnosti, je-li právnickou osobou, a rovněž identifikační údaje, údaje o ekonomických transakcích a další údaje nezbytné pro vyhotovení zprávy auditora společnosti, jež se vztahují k třetím osobám, jejichž údaje jsou obsaženy v podkladech poskytnutých společností auditorovi (např. rodinných příslušníků, či zaměstnanců společnosti).
- (7) Osobní údaje zpracovávané auditorem dle čl. IX (5) a IX (6) mohou být podle pokynů společnosti předány orgánům finanční a celní správy, České správě sociálního zabezpečení, zdravotním pojišťovnám, Českému statistickému úřadu, Komoře auditorů České republiky a dalším subjektům určeným pokyny společnosti.
- (8) Osoby uvedené v čl. IX (5) a IX (6) mají právo vyžádat si přístup ke zpracovávaným osobním údajům, zejména získat informace o jejich zpracování, případně kopii osobních údajů, jež se jich týkají; právo na opravu zpracovávaných osobních údajů, jež se jich týkají a jsou nepřesné či neaktuální; právo na námitku proti zpracování osobních údajů, jež se jich týkají, jde-li o zpracování založené na oprávněném zájmu či pro účely přímého marketingu; právo na výmaz osobních údajů, jež se jich týkají, zejména chybí-li právní základ pro jejich zpracování; právo na

omezení zpracování osobních údajů, jež se jich týkají, zejména je-li žádána jejich oprava či vznesena námitka proti jejich zpracování; tato práva lze uplatnit u auditora prostřednictvím kontaktních údajů uvedených ve smlouvě.

- (9) Osoby uvedené v čl. IX (5) a IX (6) mají dále právo podat proti zpracování osobních údajů auditorem stížnost u Úřadu pro ochranu osobních údajů.
- (10) Společnost má právo na získání svých údajů, které poskytla auditorovi a auditor je zpracovává elektronicky pro zpracování auditorské zprávy a poskytnutí nezbytného poradenství, v běžném, strukturovaném a strojově čitelném formátu; toto právo lze uplatnit v souladu s čl. IX (7).

Článek X

Další ujednání

- (1) Společnost je povinna poskytnout auditorovi úplné a pravdivé informace a veškeré doklady, které jsou důležité a potřebné pro splnění předmětu smlouvy ze strany auditora. Auditor neodpovídá za chyby vzniklé nedodržením podmínek tohoto bodu ze strany společnosti.
- (2) V průběhu poskytování služeb může auditor v některých případech komunikovat se společností elektronickou formou. Vedení společnosti si však musí být vědomo, že auditor nemůže v případech elektronického přenosu informací zaručit bezpečnost a bezchybnost přenášených dat a že tyto informace mohou být poškozeny, ztraceny, zničeny, doručeny později nebo mohou být nekompletní, nespolehlivé nebo jinak nepříznivě ovlivněny. V případě, že společnost výslovně nepožádá, aby v konkrétním případě auditor komunikaci elektronickými prostředky nepoužíval, přebírá na sebe společnost veškerá rizika spojená s takovou komunikací.
- (3) Auditor je oprávněn pořizovat si z veškerých podkladů kopie pro dokumentaci své činnosti.
- (4) Tato smlouva představuje úplnou dohodu smluvních stran právě s těmi náležitostmi, které si smluvní strany přály ujednat, a nahrazuje jakákoliv případná jiná ujednání, k nimž mezi stranami došlo před jejím uzavřením. Smluvní strany pro vyloučení pochybností konstatují, že jejich vzájemná práva neurčují obchodní podmínky kterékoliv ze stran. Případné obchodní zvyklosti přitom nemají přednost před ustanovením zákona, jež nemá donucující účinky.
- (5) Pro účely doručování budou smluvní strany používat adresy uvedené v záhlaví smlouvy. Zmaří-li některá smluvní strana doručení písemnosti tím, že druhé smluvní straně neoznámí změnu adresy pro doručování, platí, že písemnost jí zaslaná řádně došla.
- (6) Smlouva je vyhotovena ve dvou stejnopisech, z nichž každý má platnost originálu. Každá ze smluvních stran obdrží po jednom stejnopise.
- (7) Právní vztahy touto smlouvou neupravené nebo ze smlouvy nevyplyvající se řídí příslušnými právními předpisy, zejména občanským zákoníkem, zákonem o účetnictví a zákonem o auditorech.
- (8) Účastníci smlouvy prohlašují, že si smlouvu přečetli, že byla sepsána podle jejich práv a svobodné vůle, jejímu obsahu rozumí a souhlasí s ním, na důkaz čehož připojují své vlastnoruční podpisy.

V Praze dne / In Prague on:

.....
Státní statek Jeneč, státní podnik v likvidaci
Ing. Vlastimil Roun, Ph.D. / likvidátor

.....
AGC Audit s.r.o.
Ing. Martina Hůlová / jednatelka

Příloha – základní seznam podkladů potřebných k ověření účetní závěrky

- obratová předvaha k rozvahovému dni
- inventury zůstatků všech analytických a syntetických účtů
 - inventurní soupisy, vyhodnocení a zápisy z fyzické inventarizace v případech účtů dlouhodobého majetku a zásob
 - dokladové inventury (rozpis zůstatků) s uvedením srozumitelného popisu účetních případů vč. částek, které se k uvedeným účetním případům vztahují
- seznam smluv společnosti s označením data účinnosti
- významné smlouvy společnosti
- zápisy o provedených externích kontrolách (finanční úřad, správa sociálního zabezpečení, zdravotní pojištění)
- vnitropodnikové účetní směrnice
- kopie zápisů o zasedání valné hromady, představenstva, dozorčí rady
- kopie všech daňových hlášení za běžné účetní období (k dani z příjmů, k DPH, ke spotřební dani, k dani z nemovitostí, k silniční dani)
- účetní závěrka společnosti – tj. rozvaha, výkaz zisků a ztrát, přehled o peněžních tocích (je-li účetní jednotka povinna ho sestavit), přehled o změnách vlastního kapitálu (je-li účetní jednotka povinn ho sestavit) a příloha k účetní závěrce
- výroční zpráva
- zpráva o vztazích
- ostatní podklady a informace dle požadavků zaslaných společností auditorem v souladu s čl. V odst. 6 této smlouvy