

ZPRÁVA Z ČINNOSTI VÝBORU PRO AUDIT za rok 2018

V souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů a ve smyslu čl. 36 odst. 3 stanov společnosti Plzeňská teplárenská, a.s. (dále také „Společnost“) byl zřízený výbor pro audit (dále také „Výbor“) jako poradní orgán dozorčí rady společnosti. Informace o zřízení a složení Výboru pro audit byly a jsou trvale uveřejněny v souladu se zákonem na webových stránkách Společnosti (<https://www.pltep.cz/organy-spolecnosti/>) v části Orgány společnosti.

Výbor má tři členy jmenované dne 5. 5. 2016 Radou města Plzně v působnosti valné hromady společnosti Plzeňská teplárenská, a.s. členy Výboru pro audit:

- a) Ing. Davida Šoffera, datum narození 7. 10. 1968, trvale bytem Lábkova 8, 318 00 Plzeň,
- b) Ing. Miloslavu Šlajsovou, datum narození 17. 10. 1952, trvale bytem Mezi Ploty 373/49, 326 00 Plzeň,
- c) Ing. Alexeje Nováčka, datum narození 11. 8. 1951, trvale bytem Střední 798, 664 42 Modřice.

Dne 24. 5. 2016 byl předsedou Výboru pro audit zvolen Ing. David Šoffer. V roce 2018 se konala celkem 4 zasedání Výboru a to dne 12. března, 14. června, 25. září a 18. prosince, v roce 2019 se do data vyhotovení této zprávy uskutečnila 2 zasedání Výboru pro audit, a to dne 12. března a 17. dubna 2019, v souladu s frekvencí předpokládanou ve schváleném ročním harmonogramu prací Výboru.

Na uvedených zasedáních se Výbor zabýval zejména následujícími tématy:

- Průběžné sledování postupu sestavování účetní závěrky Společnosti za období roku 2018.
- Průběžné sledování procesu povinného auditu účetní závěrky Společnosti.
- Posouzení nezávislosti statutárního auditora a dotazování na případné neauditní zakázky statutárního auditora ve Společnosti.
- Průběžné sledování a vyhodnocování účinnosti interního auditu, vnitřní kontroly a řízení rizik ve Společnosti.
- Konzultace a informace k určení statutárního auditora pro rok 2018.
- Plnění plánu činnosti interního auditora Společnosti za rok 2018 (včetně přijatých změn v souvislosti s uskutečněnou fúzí sloučením Společnosti jako nástupnické společnosti a zanikající společnosti Plzeňská energetika a.s., s rozhodným dnem 1. 1. 2018).
- Průběžné projednávání výsledků provedených interních auditů (hlavní zjištění a doporučení).
- Sledování plnění nápravných opatření z provedených interních auditů.
- Schválení ročního plánu (2019) a střednědobého plánu (2019 – 2023) interního auditu.
- Sledování průběhu kontroly finančního úřadu v Plzni v oblasti daně z přidané hodnoty za období listopad 2012 až duben 2013.

S ohledem na projednávaná témata byli dle potřeby přizváni k jednání Výboru interní auditorka, zástupci externího auditora, generální ředitel Společnosti, finanční ředitelka Společnosti a v případě potřeby i další vedoucí zaměstnanci Společnosti, pokud byli dotčeni činnostmi, které Výbor projednával.

Všem členům Výboru pro audit (včetně předsedy) byla stanovena fixní měsíční odměna v souladu s rozhodnutím Rady města Plzně.

Výbor pro audit měl možnost nahlížet do dokladů a záznamů týkajících se činnosti Společnosti v rozsahu nezbytném pro výkon jeho činnosti.

Na základě rozhodnutí Rady města Plzeň ze dne 23. srpna 2018 prováděla externí audit za období roku 2018 ve Společnosti auditorská společnost KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

Výbor byl v rámci svých jednání informován o harmonogramu auditu a o významných skutečnostech v oblasti externího auditu. Mezi významné oblasti externího auditu Společnosti za období roku 2018 patřilo především:

- Sledování procesů po sloučení Společnosti a společnosti Plzeňská energetika a.s.
- Odprodej dceřiné společnosti Čistá Plzeň, s.r.o. městu Plzeň.
- Vývoj ohledně vztahu k ČKD Praha Diz, a.s. (generální dodavatel ZEVO Plzeň) a související bankovní záruky (ČKD se nachází v insolvenčním řízení).
- Vývoj situace ZEVO Plzeň.
- Situace a vývoj probíhající kontroly finančního úřadu v oblasti DPH.
- Tvorba rezervy na kompenzace pro obce Chotíkov a Město Touškov.

Výbor zároveň vzal na vědomí výrok nezávislého auditora k účetní závěrce Společnosti sestavené ke dni 31. 12. 2018 o tom, že účetní závěrku ověřil a podle jeho názoru podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti, nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků.

Výbor se s ohledem na probíhající fúzi Společnosti se společností Plzeňská energetika a.s. nezúčastnil procesu schválení auditorské společnosti KPMG Česká republika Audit, s.r.o. jako externího auditora Společnosti za období roku 2018, neboť jeho výběr nepřímo vyplynul z potřeby sjednocení a urychlení všech procesů nutných k realizaci popisované fúze sloučením.

Výbor pro audit konstatuje, že v oblastech, které jsou Výboru pro audit stanoveny zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, stanovami a vnitřními předpisy společnosti, neshledal ve sledovaném období, ani k datu vyhotovení této zprávy, žádné závažné skutečnosti, o kterých by měla být valná hromada Společnosti a Rada pro veřejný dohled nad auditem informována.

V Plzni, dne 17. dubna 2019

za Výbor pro audit společnosti Plzeňská teplárenská, a.s.

Ing. David Šoffer, předseda

