PLZEŇSKÁ TEPLÁRENSKÁ
Více než energie

ZPRÁVA Z ČINNOSTI VÝBORU PRO AUDIT SPOLEČNOSTI Plzeňská teplárenská, a.s.

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 2019 se konalo celkem 5 zasedání Výboru pro audit, a to dne 12. března, 17. dubna, 5. června 2019, 9. října 2019 a 10. prosince 2019. V roce 2020 se do data této valné hromady uskutečnilo 1 zasedání Výboru dne 10. března, 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 2019.
- Průběžné sledování procesu povinného auditu účetní závěrky Společnosti.
- Posouzení nezávislosti statutárního auditora a dotazování se 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 2020.
- Průběžná účast a zajištění úplné informovanosti o probíhajícím výběrovém řízení na určení statutárního auditora na další účetní období.
- Plnění plánu činnosti interního auditora Společnosti za rok 2019. Důraz byl kladen rovněž na dopady a nově přijatá opatření uskutečněná v souvislosti s fúzí sloučením Společnosti se společností Plzeňská energetika a.s. a následnou integrací provozu obou zúčastněných společností.
- Průběžné projednávání výsledků provedených interních auditů (hlavní zjištění a doporučení).
- Sledování plnění nápravných opatření z provedených interních auditů.
- Schválení plánu činnosti interního auditora na rok 2020.

PLZEŇSKÁ TEPLÁRENSKÁ
Více než energie

- 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 statutárního auditora a finanční ředitelka Společnosti.
Všem členům Výboru pro audit (včetně předsedy) byla stanovena fixní měsíční odměna v souladu s rozhodnutím Rady města.
Výbor pro audit měl možnost nahlížet do dokladů a záznamů týkajících se činnosti Společnosti v rozsahu nezbytném pro výkon jeho činnosti. Konzistentně s předchozím rozhodnutím Rady města Plzeň prováděla externí audit Společnosti za období roku 2019, stejně tak jako za období roku 2018, auditorská společnost KPMG Česká republika Audit, s.r.o. Tento auditor byl určen rozhodnutím valné hromady Společnosti ze dne 1. 10. 2019.
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 2019 patřilo zejména:

- Dokončení sporu s ČKD PRAHA DIZ a.s., když tato se nachází v insolvenčním řízení.
- Situace a vývoj probíhající kontroly finančního úřadu v oblasti DPH.

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 ve všech významných souvislostech věrně a poctivě zobrazuje aktiva, pasiva a finanční situaci Společnosti.
Výbor se nemohl s ohledem na provedenou přeměnu Společnosti, a následně konzistentním výběrem auditora rovněž pro rok následující po provedené přeměně (2019), zúčastnit řádného schválení auditorské společnosti KPMG Česká republika Audit, s.r.o. jako externího auditora Společnosti za období roku 2019, neboť jeho dřívější výběr nepřímo vyplynul z potřeby sjednocení a urychlení všech procesů nutných k realizaci popisované přeměny.

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 16. dubna 2020

za Výbor pro audit společnosti Plzeňská teplárenská, a.s. Ing. David Šoffer, předseda