

UMOWA nrDN/2025

Zawarta w dniu pomiędzy: Przedsiębiorstwem Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. z siedzibą przy ul. Daszyńskiego 2, 72-600 Świnoujście, zwanym dalej **Zleceniodawcą**, wpisanym do KRS Sądu Rejonowego Szczecin-Centrum XIII Wydział Gospodarczy pod numerem 0000152456, posiadającym NIP 855-00-03-746 i REGON 811113334, reprezentowanym przez:

Renatę Bielaszewską-Mamzer - Prezesa Zarządu
Tomasza Horbika - Wiceprezesa Zarządu

a:

.....
zwane dalej **Zleceniobiorcą**, o następującej treści:

§ 1

1. Zleceniobiorca zobowiązuje się przeprowadzić badanie sprawozdania finansowego Zleceniodawcy za rok obrotowy 2025 oraz za rok 2026. Badania zostaną przeprowadzone w siedzibie Zleceniodawcy.
2. Rok obrotowy Zleceniodawcy pokrywa się z rokiem kalendarzowym.
3. Badanie sprawozdania obejmuje również udział w czynnościach określonych w § 6.
4. Wyniki o prawidłowości i rzetelności badanego sprawozdania finansowego Zleceniodawcy zostaną przedstawione w sprawozdaniu z badania, o którym mowa w art. 27 ust. 2 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Tekst jednolity Dz.U. 2025 poz. 278) i art. 64 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Tekst jednolity Dz.U. z 2023 r., poz. 120) oraz art. 44 ust. 1a ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo Energetyczne (Tekst jednolity Dz.U. 2024 poz. 266 ze zm.)

§ 2

1. Zleceniobiorca oświadcza, że został wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych i zobowiązuje się do przeprowadzenia badania sprawozdania finansowego sporządzonego przez Zleceniodawcę.
2. Badania zostaną przeprowadzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz normami badania ustalonymi przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów.

§ 3

Badania zostaną przeprowadzone przez biegłych rewidentów wpisanych na listę biegłych, spełniających warunki określone w art. 4 ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r. poz. 1035 ze zm.)

§ 4

Zleceniobiorca wypełni zobowiązania wynikające z niniejszej umowy z należytą starannością i gospodarnością oraz zobowiązuje się do zachowania w tajemnicy wszystkich informacji i innych danych uzyskanych w czasie badania. Ustalenie przedmiotu badania i zakresu badania należy do biegłych rewidentów.

§ 5

Zleceniodawca zobowiązuje się do:

- 1) Udostępnienia rewidentom sprawozdania finansowego i ksiąg rachunkowych a także wszystkich innych dokumentów wymaganych przez biegłych rewidentów.
- 2) Udzielenia wyczerpujących wyjaśnień i informacji niezbędnych do przeprowadzenia badania.
- 3) Udzielenia potrzebnych informacji o sprawach przygotowanych do postępowania sądowego lub znajdujących się w toku tegoż postępowania.

- 4) Sporządzenia przez kierownictwo Zleceniodawcy oświadczenia o kompletności ujęcia danych w księgach rachunkowych, ujawnienia wszelkich zobowiązań warunkowych oraz zdarzeń rzutujących na rzetelność i prawidłowość sprawozdania finansowego, ksiąg rachunkowych, których drogą badania nie da się ustalić.

§ 6

1. Zleceniobiorca przeprowadzi badania sprawozdań finansowych, ksiąg rachunkowych za rok 2025 oraz 2026 z uwzględnieniem badania sprawozdania w zakresie zapewnienia równoprawnego traktowania odbiorców oraz eliminowania subsydiowania skrośnego pomiędzy działalnościami, o których mowa w art. 44 ust. 1 pkt. 1) ustawy Prawo Energetyczne.
2. Badanie wstępne – w drugiej połowie listopada w roku kalendarzowym którego dotyczy badanie, w terminie uzgodnionym pomiędzy stronami.
3. Udział
 - 1) w inwentaryzacjach:
 - a) w roku 2025: opału;
 - b) w roku 2026: opału, materiałów
 - 2) w posiedzeniu Rady Nadzorczej Zleceniodawcy w roku 2026 i 2027

O terminie przeprowadzenia inwentaryzacji oraz posiedzeniu Rady Nadzorczej, Zleceniodawca poinformuje Zleceniobiorcę pisemnie co najmniej na 14 dni przed planowanym terminem inwentaryzacji lub posiedzeń Rady Nadzorczej.

4. Badanie końcowe sprawozdania finansowego za dany rok obrotowy zostanie przeprowadzone w terminie do 10.03. roku następującego po roku obrotowym, którego badanie dotyczy. O terminie dziennym badania Zleceniodawca pisemnie poinformuje Zleceniobiorcę co najmniej na 14 dni przed planowanym badaniem.
5. Sprawozdanie z badania za dany rok obrotowy zostanie przekazane Zleceniodawcy w terminie do 11.03. roku następującego po roku obrotowym, którego badanie dotyczy.

§ 7

1. Wynagrodzenie ryczałtowe za wykonanie przedmiotu umowy ustalono w kwociezł netto (słownie: złotych 00/100) w tym:
 - a) badanie sprawozdania za rok 2025 – zł
 - b) badanie sprawozdania za rok 2026 – złCena obejmuje wynagrodzenie netto. Do ceny zostanie doliczony podatek VAT w obowiązującej wysokości.
2. Płatność wynagrodzenia określonego w ust. 1 nastąpi na podstawie faktur wystawionych przez Zleceniobiorcę po przekazaniu Zleceniodawcy elektronicznie opatrzonego podpisem kwalifikowanym sprawozdania z badania, o którym mowa w § 6 ust. 5, z terminem płatności 30 dni od dnia jej doręczenia Zleceniodawcy.
3. Wynagrodzenie określone w ust. 1 obejmuje wszystkie koszty związane z badaniami, obowiązkowym uczestnictwem w inwentaryzacjach oraz uczestnictwem w posiedzeniach organów Spółki, w szczególności:
 - a) przeprowadzenie wstępnego badania sprawozdania finansowego;
 - b) przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego;
 - c) opracowanie sprawozdania z badania;
 - d) udzielania konsultacji z zakresu rachunkowości i podatków – w trakcie badania;
 - e) udziału w inwentaryzacjach określonych w § 6 ust. 3;
 - f) delegacji biegłego rewidenta;
 - g) udziału w posiedzeniu Rady Nadzorczej Zleceniodawcy – nie jest dopuszczalny udział zdalny.
4. Zleceniodawca i Zleceniobiorca zgodnie ustalają, że dokonanie przelewu jakiegokolwiek wierzytelności z niniejszej umowy przez Zleceniobiorcę wymaga pisemnej zgody Zleceniodawcy pod rygorem nieważności.

§ 8

Niniejszą umowę zawiera się na czas określony od dnia jej podpisania do dnia przedstawienia na posiedzeniu Rady Nadzorczej Zleceniodawcy sprawozdania z badania za rok 2026, z możliwością jej przedłużenia aneksem na kolejna dwa lata.

§ 9

1. Wszystkie zmiany i uzupełnienia umowy wymagają zawarcia pisemnej umowy uzupełniającej.
2. W sprawach nie uregulowanych umową mają zastosowanie przepisy Kodeksu Cywilnego.
3. Spory wynikłe na tle realizacji niniejszej umowy będzie rozstrzygał Sąd Gospodarczy miejscowo właściwy dla siedziby Zleceniodawcy.
4. Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach po jednym dla każdej ze stron.
5. Zleceniodawca wyznacza Panią Beatę Nowak jako swojego przedstawiciela w zakresie realizacji niniejszej umowy w szczególności do udzielania wszelkich informacji związanych z jej realizacją, bez prawa zaciągania zobowiązań finansowych.

ZLECENIOBIORCA

ZLECENIODAWCA

.....
Zgodnie z art. 13 Ogólnego Rozporządzenia o ochronie danych osobowych z dnia 27 kwietnia 2016 r. (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016) informuję, iż:

1. administratorem danych osobowych ujętych w umowie jest Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. z siedzibą w Świnoujściu, przy ul. Daszyńskiego 2, tel. 91 321 36 38,
2. kontakt z Inspektorem Ochrony Danych w Przedsiębiorstwie Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. możliwy jest pod numerem tel. nr. 91 321 36 48 wew. 92 lub adresem email: - iod@pec.swinoujscie.pl,
3. dane osobowe przetwarzane będą w celu realizacji umowy - na podstawie art. 6 ust. 1 lit. b Ogólnego Rozporządzenia o ochronie danych osobowych z dnia 27 kwietnia 2016 r. - przetwarzanie jest niezbędne do wykonania umowy, której stroną jest osoba, której dane dotyczą, lub do podjęcia działań na żądanie osoby, której dane dotyczą, przed zawarciem umowy,
4. podanie danych osobowych jest dobrowolne, jednakże odmowa podania danych może skutkować odmową zawarcia umowy,
5. odbiorcami danych osobowych będą:
 - podmioty uprawnione do uzyskania danych osobowych na podstawie przepisów prawa,
 - upoważnieni pracownicy PEC Sp. z o.o. w Świnoujściu zgodnie z zakresem swoich obowiązków i upoważnieniem,
 - podmioty przetwarzające, którym PEC Sp. z o.o. w Świnoujściu zleci czynności przetwarzania danych oraz zawrze stosowną umowę przetwarzania danych osobowych,
6. dane osobowe przechowywane będą przez okres 6 lat od daty rozwiązania umowy,
7. posiada Pani/Pan prawo do żądania od administratora dostępu do danych osobowych, ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania, do przenoszenia danych oraz do wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania,
8. ma Pani/Pan prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego - Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych.