
ČLENSKÁ SCHŮZE PENĚŽNÍ DŮM, S.D.

KOMU: ČLENSKÁ SCHŮZE; ČLENOVÉ PENĚŽNÍHO DOMU, S.D.

OD: VÝBOR PRO AUDIT

PŘEDMĚT: DOPORUČENÍ K JMENOVÁNÍ AUDITORA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY 2024

DATUM: 31.10.2024

KOPIE: PŘEDSTAVENSTVO PENĚŽNÍHO DOMU, S.D.

DOPORUČENÍ

Kontrolní komise Peněžního domu, spořitelního družstva, která dle stanov, čl. 13, odst. 7, vykonává činnost výboru pro audit ve smyslu ustanovení § 44b zákona č. 93/2009 Sb. o auditorech a plní povinnosti dle ustanovení §44a a násl. uvedeného zákona, doporučuje ustanovit pro audit účetní závěrky r. 2024 (a pro ověření řídicího a kontrolního systému PD v následujících letech dle požadavku a očekávání ČNB – systém řízení rizika v oblasti předcházení legalizace výnosů z trestné činnosti a boje proti terorismu), auditorskou společnost **Grant Thornton Czech Republic s.r.o. IČ 08168733**.

ODŮVODNĚNÍ

Stávající auditor spol. Kreston Audit FIN, s r.o. nemůže z kapacitních a personálních důvodů nadále zpracovávat audit pro PD, což bylo vedení PD sděleno několik dní před konáním řádné členské schůze v červnu 2024.

AUDITOR

V rámci výběru auditora pro subjekt veřejného zájmu bylo nezávisle osloveno 6 subjektů.

Cenová nabídka za poskytované služby spol. Grant Thornton Czech Republic s r.o.:

Poskytované služby	tis. Kč
Audit účetní závěrky	520*)
Ověření systému řízení rizika v oblasti AML	250**)
Cena celkem	770

Výše uvedená cena nezahrnuje DPH a věcné výdaje.

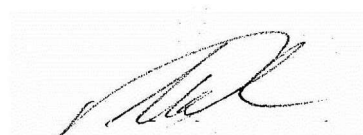
*) v případě uzavření tříletého kontraktu bude cena snížena na **470 tis. Kč/rok**

***) v případě požadavku na samotné ověření AML bez auditu účetní závěrky bude cena zvýšena na **300 tis. Kč**.

Z výše uvedeného vyplývá, že **cena auditu bude pro rok 2024 470 tis Kč bez DPH**. Cena auditu dosavadního auditora PD spol. Kreston Audit FIN, s r.o byla 390 tis Kč bez DPH.

Výbor pro audit zvažoval při svém doporučení atributy ceny, reference, rozsah nabídky či konzultaci s dohledovým orgánem. Z šesti oslovených subjektů byla společnost **Grant Thornton Czech Republic s.r.o.** jediná, která byla ochotná audit PD zpracovat, ostatní buď nabídku neposlali vůbec nebo PD sdělili, že bohužel již nepřijímají nové klienty. PD již **Grant Thornton Czech Republic s.r.o.** v minulosti oslovil s nabídkou, naposledy v roce 2022 a jejich cenová nabídka i přes rostoucí inflaci vůči PD zůstala neměnná.

Doporučení výboru pro audit nebylo vystaveno vlivu třetí strany a nepodléhá žádnému ujednání uvedenému v NAŘÍZENÍ EVROPSKÉHO PARLAMENTU A RADY (EU) č. 537/2014, hlavě III, článku 16, odstavci 6).



Zdeněk Polách, výbor pro audit