

UMOWA Nr (WZÓR)

o przeprowadzenie badania Sprawozdania Finansowego

zawarta dnia w pomiędzy:

Warmińsko-Mazurskim Funduszem „Poręczenia Kredytowe” Sp. z o.o. z siedzibą w Działdowie, 13-200 Działdowo, ul. Wolności 4, wpisaną do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000217603 w Sądzie Rejonowym w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, o kapitale zakładowym 6.880.000,00 zł, NIP 571-16-19-647, REGON 519586722, reprezentowaną przez:

..... – **Prezesa Zarządu,**
zwaną w dalszej treści umowy „ZLECENIODAWCĄ”,

a

.....
.....
NIP, REGON, reprezentowaną przez:

.....,
zwaną w dalszej treści umowy „ZLECENIOBIORCĄ”

o następującej treści:

§ 1

1. ZLECENIODAWCA działając na podstawie Uchwały Rady Nadzorczej zleca, a ZLECENIOBIORCA zlecenie przyjmuje i zobowiązuje się do przeprowadzenia badania Sprawozdania Finansowego Spółki za okres oraz przedłożenia ZLECENIODAWCY Sprawozdania z badania stwierdzającego, czy Sprawozdanie Finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Spółki zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami dotyczącymi rachunkowości i sprawozdawczości finansowej, a także z przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, ze szczególnym zwróceniem uwagi na poziom zobowiązań pozabilansowych Spółki z tytułu udzielonych poręczeń oraz generowane z tego tytułu dla Spółki ryzyko oraz na sposób tworzenia rezerw związanych z działalnością poręczeniową i adekwatność ich wysokości do poziomu ryzyka, a także na wysokość

tworzonych przez Spółkę odpisów aktualizacyjnych na należności wynikające z wypłaconych poręczeń, mogących mieć wpływ na wynik i kapitały Spółki oraz czy wielkość aktywnego portfela poręczeniowego nie stwarza zagrożenia dla funkcjonowania Spółki.

2. W wyniku przeprowadzenia badania Sprawozdania Finansowego ZLECENIOBIORCA przekaże ZLECENIODAWCY Sprawozdanie z badania za okres w wersji elektronicznej opatrzone kwalifikowanym podpisem elektronicznym oraz trzy egzemplarze w wersji papierowej w formie pisemnej, sporządzone w języku polskim.
3. **Zleceniobiorca zobowiązany jest do omówienia w Sprawozdaniu z badania Sprawozdania Finansowego kwestii poziomu zobowiązań pozabilansowych Spółki z tytułu udzielonych poręczeń oraz generowane z tego tytułu dla Spółki ryzyko, sposobu tworzenia rezerw związanych z działalnością poręczeniową i adekwatność ich wysokości do poziomu ryzyka oraz wysokości tworzonych przez Spółkę odpisów aktualizacyjnych na należności wynikające z wypłaconych poręczeń, a także zawarcia informacji, czy wielkość aktywnego portfela poręczeniowego nie stwarza zagrożenia dla funkcjonowania Spółki.**
4. ZLECENIOBIORCA oświadcza, że jest firmą audytorską w rozumieniu Ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym.
5. ZLECENIOBIORCA zobowiązuje się do wykonania badania Sprawozdania Finansowego oraz do sporządzenia Sprawozdania z badania z najwyższą starannością, zgodnie z ustawą o rachunkowości, ustawą o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, z uwzględnieniem bieżących zmian w przepisach prawnych, krajowymi standardami badania w rozumieniu ustawy o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym oraz zasadami etyki zawodowej biegłych rewidentów.
6. W przypadku wydania opinii zawierającej zastrzeżenie co do prawidłowości lub rzetelności zbadanego Sprawozdania Finansowego albo wydania o nim opinii negatywnej – zastrzeżenie lub opinia negatywna powinny zawierać uzasadnienie.

§ 2

1. Czynności związane z badaniem Sprawozdania Finansowego oraz opracowaniem i przekazaniem Sprawozdania z badania zostaną wykonane przez ZLECENIOBIORCĘ w terminie/terminach do, pod warunkiem udostępnienia ZLECENIOBIORCY przez ZLECENIODAWCĘ w terminie/terminach do kompletnego Sprawozdania Finansowego.
2. Potwierdzeniem odbioru przedmiotu umowy będzie protokół odbioru Sprawozdania z badania za dany rok obrotowy podpisany przez ZLECENIODAWCĘ.
3. Za zwłokę w wykonaniu zobowiązań wynikających z niniejszej umowy, ZLECENIOBIORCA zapłaci ZLECENIODAWCY karę umowną w wysokości 1,5% wynagrodzenia brutto określonego w § 5 ust. 1, za każdy dzień zwłoki, licząc od dnia upływu terminu określonego w § 2 ust. 1.



WARMIŃSKO-MAZURSKI FUNDUSZ
"PORĘCZENIA KREDYTOWE"

Warmińsko-Mazurski Fundusz "Poręczenia Kredytowe" Sp. z o.o. w Działdowie
13-200 Działdowo, ul. Wolności 4, tel. 23 697 50 52, fax. 23 697 50 54,
e-mail: sekretariat@poroczenia-kredytowe.info, www.poroczenia-kredytowe.info
NIP 571-16-19-647, Regon 519566722, KRS 0000217603, Kapitał zakładowy 6 880 000 PLN



WARMIŃSKO-MAZURSKI FUNDUSZ
"PORĘCZENIA KREDYTOWE"

Warmińsko-Mazurski Fundusz "Poręczenia Kredytowe" Sp. z o.o. w Działdowie
13-200 Działdowo, ul. Wolności 4, tel. 23 697 50 52, fax. 23 697 50 54,
e-mail: sekretariat@poroczenia-kredytowe.info, www.poroczenia-kredytowe.info
NIP 571-16-19-647, Regon 519566722, KRS 0000217603, Kapitał zakładowy 6 880 000 PLN



Fundusze Europejskie
Program Regionalny



Rzeczpospolita
Polska



Zdrowe życie, czysty zysk

Unia Europejska
Europejski Fundusz
Rozwoju Regionalnego

