

# REALIZAČNÁ ZMLUVA O VYKONANÍ ŠTATUTÁRNEHO AUDITU KONSOLIDOVANEJ ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Číslo zmluvy: C1622610SZRB

## Zmluvné strany:

Obchodné meno: Slovenská záručná a rozvojová banka, a. s.  
Sídlo: Štefánikova 27  
Bratislava 814 99  
Štatutárny zástupca: Ing. Dušan Tomašec, predseda predstavenstva  
Ing. Zoltán Gyurász, člen predstavenstva  
IČO: 00 682 420  
IČ DPH: SK2020804478  
Registrácia: Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I pod vložkou č. 3010/B, oddiel: Sa.  
Bankové spojenie: Slovenská záručná a rozvojová banka, a. s.  
Číslo účtu: XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX  
ďalej aj ako „banka“ alebo „klient“ alebo „Spoločnosť“ alebo „Objednávateľ“

a

Obchodné meno: Deloitte Audit s.r.o.  
Sídlo: Digital Park II, Einsteinova 23, 851 01 Bratislava  
Štatutárny zástupca: Zuzana Letková, konateľ  
IČO: 31 343 414  
IČ DPH: SK2020325516  
Registrácia v Obchodnom registri: Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sro, Vložka č.: 4444/B  
Zápis v zozname audítorov Úradu pre dohľad nad výkonom auditu, číslo licencie: 14  
Bankové spojenie: ING Bank N.V, pobočka zahraničnej banky, Pribinova 10, 811 09 Bratislava  
Číslo účtu: XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

ďalej aj ako „Audítor“ alebo „audítor“ alebo „Dodávateľ“  
Audítor a banka sú ďalej spoločne označovaní len ako „zmluvné strany“.

## PREAMBULA

1. Slovenská záručná a rozvojová banka, a.s. Štefánikova 27, 814 99 Bratislava, IČO: 00682420 a audítor Deloitte Audit s.r.o., Digital Park II, Einsteinova 23, 851 01 Bratislava, IČO: 31 343 414 uzatvorili dňa 26.9.2016 Zmluvu o vykonaní štatutárneho auditu č. C1613809SZRB (ďalej aj ako „Zmluva o vykonaní štatutárneho auditu“) **ako výsledok verejného obstarávania na predmet zákazky „Vykonanie štatutárneho auditu individuálnej účtovnej závierky SZRB, a.s. a dcérskych spoločností a konsolidovanej účtovnej závierky SZRB, a.s. za rok 2016“**. Zmluva o vykonaní štatutárneho auditu predstavuje rámcovú dohodu zmluvných strán, ktorá okrem rozsahu poskytovania audítorských služieb obsahuje aj dohodnutú odmenu pre audítora v zmysle jej Prílohy č. 4 Odmena audítora, ako aj spôsob uzatvárania realizačných zmlúv, ktorých predmetom bude rozsah poskytovaných audítorských služieb pre jednotlivé spoločnosti a konkrétny harmonogram prác.

2. V nadväznosti na Zmluvu o vykonaní štatutárneho auditu sa zmluvné strany dohodli na uzatvorení tejto **Realizačnej zmluvy o vykonaní štatutárneho auditu konsolidovanej účtovnej závierky**, ktorej účelom je zabezpečenie audítorských služieb pre Spoločnosť v rozsahu štatutárneho auditu konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti SZRB, a. s. za rok končiaci sa 31. decembrom 2016 (ďalej aj ako “Realizačná zmluva”).

## **Článok I Predmet zmluvy**

1. Predmetom tejto Realizačnej zmluvy je úprava vzájomných práv a povinností zmluvných strán pri poskytovaní audítorských služieb, ktoré sú špecifikované v Čl. 1 bod 1.3. Zmluvy o vykonaní štatutárneho auditu, v bode g) Prílohy č. 1 Zmluvy o vykonaní štatutárneho auditu a v tejto Realizačnej zmluve.
2. Na základe tejto Realizačnej zmluvy sa audítor zaväzuje riadne a včas poskytnúť štatutárny audit konsolidovanej účtovnej závierky SZRB, a.s. zostavenej za rok končiaci sa 31. decembrom 2016 v rozsahu, ktorý je špecifikovaný v Čl. I bod 1.3 Zmluvy o vykonaní štatutárneho auditu a v bode g) Prílohy č. 1 Zmluvy o vykonaní štatutárneho auditu.
3. Za riadne a včas poskytnuté audítorské služby podľa tejto Realizačnej zmluvy sa Spoločnosť zaväzuje zaplatiť audítorovi dohodnutú odmenu vo výške a podľa podmienok dohodnutých v čl. III tejto Realizačnej zmluvy.

## **Článok II Termín plnenia zmluvy**

4. Audítor plánuje vykonať činnosť uvedenú v čl. I tejto Realizačnej zmluvy podľa nasledujúceho časového harmonogramu:

a) Audítor predloží zoznam podkladov pre štatutárny audit konsolidovanej závierky	Najneskôr 9.1.2017
b) Banka predloží podklady požadované Audítorom k štatutárnemu auditu konsolidovanej závierky	31.1.2017
c) Záverečný štatutárny audit konsolidovanej účtovnej závierky	Od 30.1.2017 do 10.2.2017
d) Banka predloží poznámky k účtovnej závierke	6.3.2017
e) Správa audítora o overení konsolidovanej účtovnej závierky	20.3.2017
f) Správa audítora o overení údajov v hláseniach požadovaných Národnou bankou Slovenska	30.4.2017
g) Správa audítora k výročnej správe	Do 5 kalendárnych dní po doručení výročnej správy audítorovi
h) Preklad konsolidovanej výročnej správy do anglického jazyka	Do 14 kalendárnych dní po predložení podkladu na preklad

5. Harmonogram prác uvedený v predchádzajúcom odseku môže byť dodržaný len za predpokladu, že Spoločnosť poskytne Audítorovi všetky potrebné informácie v požadovanom rozsahu, kvalite a v dohodnutom čase.
6. Kontaktnými osobami za Audítora sú:  
Ing. Stanislav Kubala, riaditeľ
7. Kontaktnými osobami za banku sú: Ing. Silvia Hertingerová, Ing. Anna Jajcajová a ďalšie osoby nimi písomne určené.
8. Audítor potvrdzuje, že je oboznámený so skutočnosťou, že Spoločnosť má v zmysle § 40 ods. 2 zákona o bankách a § 1 ods. 2 vyhlášky MF SR č. 126/2003 Z.z. povinnosť do 30. júna roka nasledujúceho po kalendárnom roku, za ktorý bol audit vykonaný predložiť konsolidovanú účtovnú závierku Národnej banke Slovenska a Ministerstvu financií Slovenskej republiky, a to po ich prerokovaní Dozornou radou Spoločnosti a schválení Správy o overení konsolidovanej účtovnej závierky Valným zhromaždením Spoločnosti.

### **Článok III**

#### **Cena a platobné podmienky**

9. Zmluvná cena je stanovená dohodou zmluvných strán podľa Zmluvy o vykonaní štatutárneho auditu a jej Prílohy č. 4, položka p.č. 7, názov položky Konsolidovaná závierka Skupina SZRB, a.s. a je vyjadrená v EUR na celý predmet zákazky podľa tejto Realizačnej zmluvy a na celú dobu trvania Realizačnej zmluvy. Záloha a/alebo preddavok na účely úhrady ceny sa neposkytuje. Zmluvné strany berú na vedomie, že dohodnutá maximálna cena celého predmetu zmluvy podľa tejto Realizačnej zmluvy je 10 000,00 EUR bez DPH, DPH 20%, DPH predstavuje sumu 2 000,00 EUR, cena 12 000,00 EUR s DPH (ďalej aj ako „cena“ alebo „odmena“). Táto cena zahŕňa všetky náklady audítora spojené s poskytovaním audítorských služieb podľa tejto Realizačnej zmluvy. Túto cenu nie je možné prekročiť počas trvania celého zmluvného vzťahu. DPH bude účtovaná v súlade s právnymi predpismi a s použitím príslušnej sadzby. K termínu uzavretia tejto Realizačnej zmluvy predstavuje sadzba DPH 20%.

10. Odmena bude fakturovaná na základe dodania predmetu plnenia Realizačnej zmluvy a po predložení všetkých výstupov služieb uvedených v čl. I bode 2 Realizačnej zmluvy banke v mieste jej sídla.

11. Faktúra bude vystavená v EUR vrátane DPH. Faktúra je splatná do 30 dní odo dňa jej doručenia do sídla Spoločnosti. Audítorovi vzniká právo vystaviť faktúru až po riadnom splnení celého predmetu zmluvy podľa čl. I bod 2 a podľa termínov uvedených v čl. II bod 4 Realizačnej zmluvy.

### **Článok IV**

#### **Práva a povinnosti zmluvných strán**

12. Audítor sa zaväzuje dohodnuté audítorské služby poskytovať podľa podmienok Realizačnej zmluvy a Zmluvy o vykonaní štatutárneho auditu. V prípade, že existuje rozpor medzi podmienkami Zmluvy o vykonaní štatutárneho auditu a Realizačnou zmluvou, uplatní sa pre účely plnenia tejto Realizačnej zmluvy, úprava obsiahnutá v tejto Realizačnej zmluve.

13. Na poskytovanie audítorských služieb podľa tejto Realizačnej zmluvy sa vzťahuje aj Zmluva o vykonaní štatutárneho auditu, ak v Realizačnej zmluve nie je výslovne dohodnuté v konkrétnej veci inak. Práva a povinnosti neupravené touto Realizačnou zmluvou sa riadia Zmluvou o vykonaní štatutárneho auditu, príslušnými ustanoveniami Obchodného zákonníka, zákona č. 483/2001 Z. z. o bankách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov („zákon o bankách“), zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov („Zákon o audítoroch“) a Zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z.

## **Článok V**

### **Záverečné ustanovenia**

14. Zmluvné strany môžu túto Realizačnú zmluvu písomne ukončiť dohodou, odstúpením od zmluvy, prípadne vypovedaním zmluvy. Zánik tejto Realizačnej zmluvy nemá dopad na platnosť Zmluvy o vykonaní štatutárneho auditu.

15. Zmluvné strany sa dohodli, že v prípade podstatného porušenia tejto Realizačnej zmluvy má banka právo od Realizačnej zmluvy odstúpiť. Za podstatné porušenie zmluvy budú zmluvné strany považovať najmä neodstránenie väd plnenia predmetu tejto Realizačnej zmluvy podľa čl. IV bod 31 Zmluvy o vykonaní štatutárneho auditu. Odstúpením od tejto Realizačnej zmluvy zanikajú všetky práva a povinnosti zmluvných strán z tejto Realizačnej zmluvy. Odstúpením od zmluvy však nezaniká nárok na náhradu škody vzniknutej porušením tejto Realizačnej zmluvy a nárok na zmluvnú pokutu. Odstúpenie od Realizačnej zmluvy je účinné dňom jeho doručenia druhej zmluvnej strane.

16. Zmluvná strana je oprávnená vypovedať túto Realizačnú zmluvu v prípade preukázaného porušenia povinnosti druhej zmluvnej strany vyplývajúcej z tejto Realizačnej zmluvy s trojmesačnou výpovednou lehotou. Zmluvné strany sa dohodli, že výpovedná lehota začína plynúť dňom doručenia výpovede druhej zmluvnej strane. Zmluva zaniká uplynutím výpovednej lehoty.

17. Zmluvné strany sa dohodli, že všetky listiny zaslané formou zásielky poštou alebo kuriérom druhej zmluvnej strane na základe tejto Realizačnej zmluvy sa budú považovať za doručené so všetkými právnymi dôsledkami z toho vyplývajúcimi dňom prijatia zásielky. Za deň doručenia zásielky sa tiež považuje deň v ktorom ju zmluvná strana odoprela prijať, a/alebo deň ktorým márne uplynula lehota pre jej vyzdvihnutie na pošte a/alebo v kuriérskej službe deň v ktorý bola na zásielke vyznačená poznámka, ktorá znamená nedoručiteľnosť zásielky, napr. adresát neznámy a pod.

18. V prípade ak sa ktorékoľvek ustanovenie tejto Realizačnej zmluvy stane čo len čiastočne neplatným, neúčinným alebo nevykonateľným, bude nahradené dohodou zmluvných strán tak, aby sa čo najmenej odlišovalo od princípov dohodnutých v tejto Realizačnej zmluve. Ostatné ustanovenia Realizačnej zmluvy ostávajú nedotknuté.

19. Táto Realizačná zmluva nadobúda platnosť dňom jej podpisu oboma zmluvnými stranami a účinnosť dňom nasledujúcim po dni jej zverejnenia v Centrálnom registri zmlúv vedenom Úradom vlády SR. Zmluvné strany sa dohodli, že zverejnenie Realizačnej zmluvy zabezpečí Spoločnosť bezodkladne po jej podpise, najneskôr do 5 pracovných dní.

20. Audítor súhlasí so zverejnením Realizačnej zmluvy v celom jej znení vrátane jej príloh s výnimkou čl. II bodu 6 Realizačnej zmluvy (meno, priezvisko, tel.č. emailová adresa kontaktnej osoby Audítora), pričom vyhlasuje, že Realizačná zmluva neobsahuje informácie, ktoré by nebolo možné zverejniť, resp. sprístupniť v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších právnych predpisov (ďalej aj ako „zákon“), a to najmä obchodné tajomstvo, bankové tajomstvo, daňové tajomstvo a pod. a v prípade, že takéto informácie obsahuje dáva Spoločnosti súhlas tieto informácie v zmysle zákona zverejniť, resp. sprístupniť.

21. Všetky zmeny a doplnenia tejto Realizačnej zmluvy musia byť vykonané formou písomných dodatkov schválených oboma zmluvnými stranami.

22. Platnosť Realizačnej zmluvy je na dobu určitú do 31.decembra 2017 alebo do dňa skončenia Zmluvy o vykonaní štatutárneho auditu podľa toho, ktorá skutočnosť nastane skôr.

23. Spoločnosť a Audítor sa zaväzujú riešiť všetky prípadné spory, ktoré by mohli vyplynúť z tejto Realizačnej zmluvy, v prvom rade vzájomnou dohodou. Pokiaľ sa im takúto dohodu nepodarí dosiahnuť, bude všetky spory vzniknuté v súvislosti s touto Realizačnou zmluvou riešiť slovenský súd v súlade s platným právnym poriadkom Slovenskej republiky.

24. Táto Realizačná zmluva sa vyhotovuje v dvoch vyhotoveniach v slovenskom jazyku. Každá zmluvná strana dostane jedno vyhotovenie.

25. Zmluvné strany sa oboznámili s podmienkami tejto Realizačnej zmluvy, aj s jej prílohami a súhlasia s nimi.

V Bratislave, dňa .....

V Bratislave, dňa .....

za Slovenská záručná a rozvojová banka, a. s.

za Deloitte Audit s.r.o.

---

Ing. Dušan Tomašec, predseda predstavenstva

---

Zuzana Letková, konateľ

---

Ing. Zoltán Gyurász, člen predstavenstva