

ZMLUVA

o poskytovaní audítorských služieb uzavretá podľa § 269 ods. 2 zákona č. 513/1991 Zb., Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov a zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a a zmene a doplnení zákona č. 431 / 2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

(ďalej len „Zmluva“)

I. Zmluvné strany:

Dodávateľ : Ing. Lucia Sandtner, PhD. , č. licencie SKAU: 1173

so sídlom: Sadová 3/A, 905 01 Senica

IČO : 37172433

DIČ: 1043025995

IČ DPH : SK 1043025995

bankové spojenie: J & T Banka, pobočka zahraničnej banky

číslo účtu: SK53 8320 0000 0032 2011 0117 **SWIFT:** JTBPSKBA

(ďalej len „Dodávateľ“)

Odberateľ : Letisková spoločnosť Žilina, a.s.

zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel: Sa
vložka číslo : 10462/L

so sídlom: Letisko, Dolný Hričov, 013 41

zastúpená : Mgr. Ing. Ctibor Lisický, predseda predstavenstva
Ing. Richard Melíšek, člen predstavenstva

IČO : 36 426 032

DIČ: 2021927402

IČ DPH: SK 2021927402.....

bankové spojenie:

číslo účtu: SK 1100 0000 0026 2482

SWIFT: TATRSKBX.....

(ďalej len „Odberateľ“)

(Dodávateľ a Odberateľ spoločne ďalej len ako „Zmluvné strany“)

II. Predmet Zmluvy:

Dodávateľ sa zaväzuje zabezpečiť pre Odberateľa v zmysle tejto Zmluvy:

- a) audit riadnej individuálnej účtovnej závierky zostavenej k 31. 12. 2019 v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a vykonaný v súlade so zákonom 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 (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) a ostatnými právnymi normami platnými v Slovenskej republike,
- b) overenie súladu výročnej správy zostavenej podľa § 20 zákona o účtovníctve v platnom znení s auditovanou účtovnou závierkou.
- c) služby sa poskytujú v súlade so zákonom č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení zmien a dodatkov, v súlade so zákonom o štatutárnom audite, zákonom o účtovníctve a s medzinárodnými audítorskými štandardami.

III. Vykonalie predmetu Zmluvy:

1. Dodávateľ je povinný vykonávať služby súvisiace s predmetom Zmluvy v termínoch dohodnutých s Odberateľom. Služby uvedené v článku II.a) tejto Zmluvy je Dodávateľ povinný vykonať najneskôr do **15. 04. 2020**. Služby uvedené v článku II.b) tejto Zmluvy je Dodávateľ povinný vykonať najneskôr do **15. 05. 2020**.
2. Odberateľ je povinný dodať Dodávateľovi podklady nevyhnutné pre potreby výkonu služieb súvisiacich s predmetom Zmluvy, a to priebežne podľa požiadaviek Dodávateľa. V prípade výkonu činnosti uvedených v článku II., písm. a) tejto Zmluvy je Odberateľ povinný dodať podklady nevyhnutné pre potreby výkonu tejto činnosti najneskôr do 15. 03. 2020, resp. do 15. 04. 2020 pre plnenia uvedené v článku II. písm. b) tejto zmluvy.

Dodávateľ spracúva a chráni osobné údaje v súlade s ustanoveniami Nariadenia Európskeho Parlamentu a Rady (EÚ) 2016/679 z 27. apríla 2016 o ochrane fyzických osôb pri spracúvaní osobných údajov a o voľnom pohybe takýchto údajov, ktorým sa zrušuje smernica 95/46/ES (všeobecné nariadenie o ochrane údajov) (ďalej len „GDPR“) a zákona č. 18/2018 Z.z. o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „Zákon o ochrane osobných údajov“), ako aj so všetkými všeobecne záväznými právnymi predpismi, ktoré ich vykonávajú.

Počas predzmluvných vzťahov ako aj počas samotného poskytovania služieb zo strany dodávateľa, odberateľ môže poskytovať dodávateľovi osobné údaje rôznych fyzických osôb. Odberateľ týmto prehlasuje, že je oprávnený tieto osobné údaje dodávateľovi poskytnúť. Dodávateľ sa pre účely tejto zmluvy považuje za prevádzkovateľa týchto

osobných údajov v zmysle čl. 4 ods. 7 GDPR a/alebo § 5 písm. o) Zákona o ochrane osobných údajov.

3. Odberateľ je povinný pre potreby výkonu služieb uvedených v článku II., písm. a) tejto Zmluvy:
 - predložiť Dodávateľovi v lehote uvedenej v bode 2. tohto článku všetky doklady dokumentujúce hospodársku činnosť Odberateľa, ktoré sú potrebné pre správne vykonanie týchto služieb,
 - zabezpečiť potrebnú súčinnosť pri vykonávaní služieb súvisiacich s predmetom Zmluvy.
4. Odberateľ nie je povinný poskytnúť Dodávateľovi akékoľvek doklady alebo iné materiály týkajúce sa Odberateľa, ak Dodávateľ odmietne podpísať protokol o ich prevzatí.
5. Za doklady a iné materiály, ktoré budú poskytnuté Dodávateľovi za účelom ich kontroly mimo sídla Odberateľa zodpovedá v celom rozsahu Dodávateľ, a to až do momentu ich vrátenia Odberateľovi. Po vykonaní služieb uvedených v článku II., písm. a) tejto Zmluvy je Dodávateľ povinný bez zbytočného odkladu vrátiť Odberateľovi všetky doklady a iné materiály od neho prevzaté.
6. V prípade, ak Odberateľ nepredloží Dodávateľovi výročnú správu na overenie, Odberateľ nie je v nej oprávnený citovať časti audítorskej správy vyhotovenej Dodávateľom.
7. Dodávateľ sa zaväzuje vykonávať pre Odberateľa služby v zmysle článku II., bodu b) tejto Zmluvy bez zbytočného po tom, čo ho Odberateľ o to požiada.
8. Dodávateľ sa zaväzuje vykonať pre odberateľa služby s odbornou starostlivosťou a nestranne a z auditu vypracovať správu audítora podľa medzinárodných audítorských štandardov, v ktorej vyjadrí názor na účtovnú závierku. Dodávateľ vypracuje a predloží nasledovné výstupy:
 - a) Správu nezávislého audítora obsahujúcu správu z auditu účtovnej závierky a správu k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe,
 - b) Dodatok k správe nezávislého audítora obsahujúci správu k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe
9. Poskytnutie služieb špecifikovaných v tejto Zmluve musí byť účelné a hospodárne.
10. Dodávateľ je povinný bez zbytočného odkladu odovzdať Odberateľovi všetko, čo pre Odberateľa získa v súvislosti s poskytovaním služieb špecifikovaných v tejto Zmluve. Dodávateľ je povinný Odberateľa oboznamovať so skutkovým stavom vecí súvisiacej s poskytovaním služieb podľa Zmluvy.
11. Dodávateľ je povinný zachovať mlčanlivosť o všetkých skutočnostiach, o ktorých sa dozvedel v súvislosti s poskytovaním služieb špecifikovaných v tejto Zmluve, a to aj po ukončení platnosti a účinnosti tejto Zmluvy.

12. Dodávateľ považuje informácie, doklady a iné materiály poskytnuté Odberateľom pre plnenie predmetu Zmluvy za prísne dôverné. Okruh pracovníkov Dodávateľa zabezpečujúcich vykonávanie služieb súvisiacich s predmetom Zmluvy bude Odberateľovi vopred písomne oznámený.

IV. Cena:

1. Odberateľ je povinný zaplatiť Dodávateľovi za zabezpečenie predmetu Zmluvy cenu podľa vzájomnej dohody a v zmysle cenovej ponuky uvedenej v tomto článku Zmluvy.
2. Odberateľ sa zaväzuje zaplatiť Dodávateľovi za služby poskytnuté a vykonané podľa článku II, teda **za audit podľa štandardov platných v Slovenskej republike a za overenie súladu výročnej správy s auditovanou účtovnou závierkou**, celkovo sumu za služby vo výške

3 000,- eur bez DPH

(slovom tritisíc eur bez DPH)

3. Sumu uvedenú v bode 2. tohto článku je Dodávateľ oprávnený fakturovať Odberateľovi nasledovne:
 - Jednorazovo po vykonaní auditorských služieb uvedených v bode a) článku II. po odovzdaní správy nezávislého audítora a dodatku k správe nezávislého audítora
4. Odberateľ sa zaväzuje uhradiť faktúru do **14 dní** odo dňa jej doručenia.
5. Cena špecifikovaná v tejto Zmluve je uvedená bez DPH. Dodávateľ je oprávnený k uvedeným cenám fakturovať DPH podľa platných právnych predpisov.
6. K uvedeným cenám je Dodávateľ oprávnený fakturovať, v zmysle Zákona o audítoroch, výdavky účelovo vynaložené v priamej súvislosti s plnením dohodnutých prác, ktoré budú vopred konzultované s Odberateľom.
7. Prípadná zmena rozsahu vykonaných služieb špecifikovaných v predmete Zmluvy bude riešená písomným dodatkom k Zmluve, podpísaným obidvoma Zmluvnými stranami.

V. Práva a povinnosti zmluvných strán

1. Povinnosti Dodávateľa :
 - a) Spôsob overenia individuálnej účtovnej závierky spoločnosti bude vychádzať zo zákona o audítoroch, zo zákona o účtovníctve a z medzinárodných auditorských štandardov, pričom overenie bude zamerané na to, či údaje v účtovnej závierke verne zobrazujú stav

majetku a záväzkov, obchodného majetku, finančnú situáciu a výsledok hospodárenia spoločnosti, a či ročné účtovné výkazy boli spracované podľa platných pravidiel a so zameraním sa na ich kompletnosť a správnosť.

- b) Povinnosťou dodávateľa je na základe prevedených testov vyjadriť svoj názor na účtovnú závierku a je jeho povinnosťou navrhnúť a previesť testy tak, aby v rozumnej miere zaručovali zistenia prípadných nezrovnalostí vzniknutých nesprávne uvedenými údajmi v účtovných výkazoch, ale to však nezaväzuje audítora previesť detailné testy všetkých operácií tak, aby boli zistené všetky nezrovnalosti, ktoré môžu existovať.
- c) V prípade, že audítorská spoločnosť v priebehu auditu zistí závažnejšie nedostatky vo vedení účtovníctva alebo pri spracovaní záverečným ročných výkazov, bude o takýchto nálezochoch okamžite bez odkladu informovať predstavenstvo spoločnosti.

2. Povinnosti Odberateľa:

- a) Odberateľ sa zaväzuje zaistiť Dodávateľovi prístup k účtovným knihám, účtom a dokumentom spoločnosti, a to súčasne s informáciami a vysvetleniami od zodpovedných pracovníkov spoločnosti.
- b) Odberateľ zaistí Dodávateľovi voľný prístup k všetkým aktivitám spoločnosti, ktoré sú predmetom kontroly.
- c) Dodávateľ má právo požadovať vysvetlenie, a to aj v písomnej forme a podpísané zodpovedným pracovníkom, pokiaľ to podľa jeho názoru povaha problému vyžaduje.

VI. Platnosť Zmluvy:

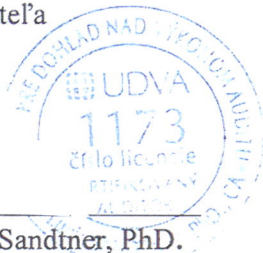
- 1. Táto zmluva sa uzatvára na **dobu určitú**, do doby vydania audítorskej správy audítormo, najneskôr do 30. 06. 2020.
- 2. Odberateľ môže kedykoľvek a bez udania dôvodu túto Zmluvu vypovedať formou písomnej výpovede doručenej Dodávateľovi, pričom platí, že Zmluva zaniká ku dňu doručenia písomnej výpovede Odberateľa Dodávateľovi. V prípade výpovede Zmluvy je Odberateľ povinný Dodávateľovi uhradiť odmenu za úkony a práce vykonané v súlade s touto Zmluvou do dátumu doručenia výpovede Dodávateľovi.
- 3. Dodávateľ je oprávnený vypovedať túto Zmluvu len zo závažných dôvodov, najmä ak sa narušila nevyhnutná dôvera medzi ním a Odberateľom alebo ak Odberateľ neposkytuje Dodávateľovi potrebnú súčinnosť a informácie nevyhnutné pre výkon predmetu Zmluvy. V prípade výpovede Zmluvy je Dodávateľ povinný odovzdať Odberateľovi všetky doklady a iné materiály, ktoré mu do dňa doručenia výpovede Odberateľ poskytol. Zmluva zaniká ku dňu doručenia písomnej výpovede Dodávateľa Odberateľovi.

VII. Záverečné ustanovenia:

1. Túto Zmluvu je možné meniť a doplňovať iba písomnými dodatkami podpísanými obidvoma Zmluvnými stranami.
2. Zmluva nadobúda platnosť dňom jej podpísania obidvoma zmluvnými stranami a účinnosť dňom nasledujúcim po dni jej zverejnenia v Centrálnom registri zmlúv podľa § 47a zákona č. 546/2010 Z.z., ktorým sa dopĺňa zákon č. 40/1964 Zb. Občiansky zákonník v znení neskorších predpisov a ktorým sa menia a dopĺňajú niektoré zákony.
3. Právne vzťahy vyplývajúce z tejto Zmluvy sa riadia príslušnými ustanoveniami zákona č. 513/1991 Zb., Obchodný zákonník, v znení neskorších predpisov a Zákona o audítoroch.
4. Dodávateľ zodpovedá za kvalitné vykonanie predmetu Zmluvy a za škodu, ktorú spôsobil Odberateľovi nesprávnym a nekvalitným poskytovaním služieb. Nezodpovedá však za chyby, ktorých príčinou sú nedostatky v dokladoch a iných materiáloch odovzdaných Dodávateľovi Odberateľom.
5. Odberateľ súhlasí so skutočnosťou, že v prípade ak Dodávateľ zavini svojou činnosťou škodu Odberateľovi, bude možné poskytnúť údaje Odberateľa poisťovni, v ktorej je Dodávateľ poistený, a to výlučne za účelom riešenie tejto poisťovej udalosti.
6. Zmluva sa vyhotovuje v dvoch (2) rovnopisoch v slovenskom jazyku, pričom každá so Zmluvných strán obdrží jeden (1) rovnopis.

V Senici dňa 5.8. 2019

Za Dodávateľa



Ing. Lucia Sandtner, PhD.

V Bratislave dňa 02.8.2019

Za Odberateľa

Mgr. Ing. Ctibor Lisický
predseda predstavenstva

Ing. Richard Melíšek
člen predstavenstva

Letisková spoločnosť Žilina, a.s.
Letisko, 013 41 Dolný Hričov
IČO: 36-26032, IČ DPH: SK2021927402
③