

Zmluva č.:ZM00001044

6. november 2019

Rozhlas a televízia Slovenska
Do rúk: Mgr. Kristína Paláková
Mlynská dolina
845 45 Bratislava

Vážená pani Paláková,

Vec: Zmluvné dojednanie pri poskytovaní poradenských služieb

ďakujeme, že ste si vybrali spoločnosť Ernst & Young, s.r.o., Žižkova 9, 811 02 Bratislava, IČO 35 839 121 zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sro, Vložka číslo 104675/B („my“ alebo „EY“) na poskytnutie poradenských služieb („Služby“) pre Rozhlas a televíziu Slovenska, Mlynská dolina, 845 45 Bratislava, IČO: 47 232 480 zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Po, Vložka číslo: 1922/B, IČ DPH SK2023169973 („vy“ alebo „Klient“). Vážime si túto príležitosť a tešíme sa na vzájomnú spoluprácu.

Priložený Zadávací list vymedzuje rozsah Služieb, našu odmenu za Služby, a všetky ďalšie dojednania. Služby poskytneme podľa podmienok a ustanovení uvedených v tomto liste a jeho prílohách, vrátane Všeobecných zmluvných podmienok, príslušného Zadávacieho listu a všetkých ostatných Príloh (spolu „Zmluva“).

Potvrďte, prosím, svoj súhlas s uvedenými podmienkami svojím podpisom na nižšie vyznačenom mieste a podpísaný list nám čo najskôr zašlite späť na meno Ján Somoši. V prípade akýchkoľvek otázok, prosím, kontaktujte Jána Somošiho, aby sme prípadné nejasnosti mohli vyriešiť ešte pred zahájením našich prác.

S pozdravom,

Ernst & Young, s.r.o.

Marián Bíž
Konateľ

SÚHLASÍME:

Dňa _____

Rozhlas a televízia Slovenska

PhDr. Jaroslav Rezník
generálny riaditeľ
Rozhlas a televízia Slovenska

Prílohy:

- ▶ Príloha 1 – Všeobecné zmluvné podmienky
- ▶ Príloha 2 – Rozsah prác a zoznam vybraných kontrol
- ▶ Kópia tohto listu, ktorú, prosím, podpíšte a vráťte vo dvoch vyhotoveniach so všetkými prílohami

Zmluva č.: ZM00001044

Zadávací list č. 1

Ak v Zadávacom liste nie je uvedené inak, tento Zadávací list sa považuje za neoddeliteľnú súčasť Zmluvy. Výrazy písané s veľkým začiatočným písmenom, ktoré sú v tomto Zadávacom liste použité, a nie sú tu definované, majú význam, ktorý im je pripísaný v Zmluve; odkazy v Zmluve na „Vás“ alebo „Klienta“ sa považujú za odkazy na Vás.

1. Rozsah služieb

Klient má záujem o služby EY v súvislosti s prípravou a vypracovaním daňového priznania k dani z príjmov právnických osôb v rozsahu a podľa platnej právnej úpravy. V súlade s bežnými postupmi používanými pri príprave priznania k dani z príjmov právnických osôb (vrátane povinnosti podložiť údaje uvedené v priznaní potrebnou dokumentáciou), priamu nadväznosť na účtovníctvo Klienta na účely prípravy daňovej kalkulácie EY je povinná vykonať detailnú kontrolu výpočtu všetkých položiek daňovej kalkulácie a všetkých účtovných zápisov a záznamov Klienta (vrátane kontroly všetkých súvisiacich skutočností a dokumentácie). Klient a EY sa preto dohodli, že EY obmedzí rozsah kontrol na vykonanie vybraných kontrol a aktivít, ktoré garantujú vypracovanie riadneho daňového priznania. Vymedzenie limitovaného rozsahu kontrol je dohodnuté v tomto Zadávacom liste.

Poskytneme Vám nasledujúce služby spojené s prípravou a vypracovaním daňových priznaní k dani z príjmov právnických osôb ("Služby"):

A. Daň z príjmov právnických osôb – priznania a výpočty

- Na základe údajov poskytnutých Klientom zostavíme detailný výpočet daňovej kalkulácie a daňové priznanie k dani z príjmov právnických osôb za zdaňovacie obdobie k 31.12.2019 a k 31.12.2020 (ďalej len "kontrolované obdobia") v predpísanom formáte daňového priznania k dani z príjmov právnických osôb a vykonáme vybrané kontroly uvedené v druhom odseku („Služby“). Služby nezahŕňajú kontroly alebo aktivity nad rámec tých, ktoré sú uvedené v Prílohe 2, ktorá tvorí súčasť Zmluvy a tohto Zadávacieho listu.
- Vykonáme vybrané kontroly podkladovej dokumentácie, v súlade s Prílohou 2, ktorú má Klient k dispozícii za kontrolované obdobie. Rozsah tejto práce zahŕňa úplné a detailné preskúmanie pripraveného návrhu daňového priznania a podkladovej dokumentácie z hľadiska zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov a s ním súvisiacich predpisov v znení platnom v kontrolovanom období („Zákon“).
- Pre účely poskytovania Služieb vyžaduje EY od Klienta, aby dodal všetky potrebné informácie a dokumentáciu načas a v súlade s dohodnutou formou a kvalitou. EY sa bude spoliehať na správnosť a úplnosť dodaných informácií a dokumentov a nebude ich ďalej preverovať, ak sa nedohodne inak.
- Vypracujeme a dodáme Klientovi záverečnú správu o našich zisteniach a o priebehu prác. V záverečnej správe budú zosumarizované najdôležitejšie zistenia.

B. Zodpovednosť za prípravu a podpísanie daňových priznaní

Zmluva č.: ZM00001044

Daňové priznanie Klienta, pri príprave ktorého sa vychádzalo z účtovníctva a ďalších informácií poskytnutých Klientom alebo iným subjektom v jeho mene, skompletizujeme a následne zašleme Klientovi. Oprávnený zástupca spoločnosti je povinný podpísať záväzné prehlásenie potvrdzujúce správnosť a úplnosť priznania.

2. Obmedzenia našej práce

Poskytovanie služieb bude založené na nasledujúcich predpokladoch, ktoré nebudú ďalej overované, pokiaľ nie je písomne dohodnuté inak:

- Účtovníctvo Klienta je správne a úplné a plne v súlade s platnými predpismi. Konečné stavy nákladových a výnosových účtov sú plne v súlade s platnými predpismi v oblasti účtovníctva.
- Všetky účtovné zápisy zaznamenané v kontrolovanom období vecne a časovo súvisia s daným obdobím a Klient správne zaúčtoval časové rozlíšenie, zahŕňajúc aj odhadované položky (rezervy, nevyfakturované dodávky) vzhľadom k udalostiam, ktoré sa týkajú kontrolovaného obdobia, ale neboli ešte zaznamenané v účtovníctve ku dňu prípravy účtovnej závierky.
- Klient vedie oddelenú analytickú evidenciu pre daňovo neuznatelné náklady a nezdaniteľné príjmy. EY bude považovať analytické účty, ktoré Klient identifikoval ako nedaňové náklady a nezdaniteľné príjmy ako účty, ktoré nemajú vplyv na základ dane alebo daňovú stratu podľa Zákona. EY bude považovať analytické účty, ktoré Klient neidentifikoval ako nedaňové náklady a nezdaniteľné príjmy ako účty obsahujúce daňové náklady, ktoré je potrebné posúdiť a rozčleniť podľa ďalších kritérií a zdaniteľné príjmy v súlade so Zákomom, s výnimkou postupu podľa článku 1.
- Akákoľvek daňová strata, ktorú Klient navrhuje odpočítať od základu dane bola stanovená v správnej výške a spĺňa podmienky na takéto odpočítanie v súlade s §30 a §52 odseku 8 Zákona.
- Všetky ceny dohodnuté medzi Klientom a osobami, ktoré sú považované za zahraničné závislé osoby podľa príslušných ustanovení Zákona sa nelíšia od cien používaných medzi nezávislými osobami v bežných obchodných transakciách, ku ktorým by došlo za rovnakých alebo porovnateľných podmienok (ceny stanovené na úrovni trhových cien).
- Všetky podkladové dokumenty a informácie poskytnuté Klientom sú úplné a správne.
- Všetky účtovné prípady, zmluvné a všetky ostatné vzťahy sú účinné z právneho hľadiska, sú v súlade s platnou legislatívou a ich cieľom nie je obchádzanie zákonov.
- Klient má skutočné ekonomické odôvodnenie na všetky právne úkony a iné skutočnosti, ktoré by mohli mať vplyv na výšku daňovej povinnosti za kontrolované obdobie.
- Klient je schopný preukázať všetky skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva a skutočnosti, ktoré majú vplyv na daňovú povinnosť, vrátane tých, ktoré sú uvedené vyššie v bode 1.
- Klient splnil všetky podmienky na čerpanie investičných stimulov a je oprávnený použiť investičné stimuly vo forme daňových úľav najviac vo výške, ktorú Klient oznámil EY.

Zmluva č.: ZM00001044

V priebehu poskytovania Služieb EY nebude skúmať iné daňové povinnosti Klienta alebo akejkoľvek inej osoby v Slovenskej republike alebo v zahraničí (napr. DPH, zrážkovú daň, daň zo závislej činnosti atď.).

Klient berie na vedomie, že informácie, ktoré nám poskytuje a z ktorých budeme vychádzať pri príprave slovenského daňového priznania musia byť úplné a presné, a že vyčíslenie nesprávnej dane z príjmov právnických osôb alebo poskytnutie nesprávnych informácií môže vyústiť do uloženia pokút a sankčných úrokov správcom dane, ktorý pritom môže prihliadať na nedbanlivosť Klienta pri poskytovaní informácií.

3. Ďalšie ustanovenia a podmienky

Rozsah našich prác je obmedzený na konkrétne dane, pre ktoré v danom prípade poskytujeme poradenstvo a nezahŕňa poradenstvo týkajúce sa štátnej pomoci.

Naše poradenstvo bude vychádzať zo slovenskej legislatívy platnej ku dňu, ku ktorému sa poskytuje.

Je dôležité a preto odporúčame, aby ste nás požiadali o prehodnotenie už poskytnutého poradenstva, v prípade ak dôjde k časovému posunu transakcie, ak sa má opakovať, alebo ak sa má zrealizovať zdanlivo rovnaká transakcia. Závery obsiahnuté v našom pôvodnom poradenstve v takýchto situáciách nemusia byť platné alebo vhodné.

V rámci nášho poradenstva môžeme označiť rizikové oblasti a možné riziko spochybnenia daňového režimu transakcie príslušnými daňovými orgánmi, ako aj spôsoby, ktorými možno toto riziko znížiť. Nie je však možné zaručiť, že daňové orgány nespochybnia konkrétnu transakciu, ani zaručiť výsledok v prípade, že takéto napadnutie nastane.

V prípade ak vás vo veci transakcií, ku ktorým sme vám poskytli poradenstvo, budú kontaktovať daňové orgány, odporúčame vám kontaktovať nás, v súvislosti s ďalším postupom.

EY, ostatné spoločnosti EY a naši poskytovatelia služieb môžu spracovávať Klientske informácie získané v súvislosti so službami, ktoré pre vás poskytujeme, pre účely porovnávania, výskumu, vývoja riešení a pre súvisiace účely a skvalitniť služby, ktoré poskytujeme vám a ďalším klientom za predpokladu, že v súvislosti s týmito záležitosťami nebudeme identifikovať vás ani akékoľvek iné osoby, ktoré s vami súvisia alebo na vás inak odkazujú. Vo všetkých takýchto veciach budeme dodržiavať platné právne predpisy a profesijné štandardy.

V súlade so Všeobecnými zmluvnými podmienkami sa strany dohodli, že časť 11 Všeobecných zmluvných podmienok je v celom rozsahu nahradená nasledovným znením:

11. Všetky informácie, rady, odporúčania a iný obsah všetkých správ, prezentácií a inej komunikácie, ktoré pod a tejto Zmluvy poskytneme („Správy“), okrem Klientskych informácií, sú určené len na vaše interné použitie a úradne účely (v súlade s účelom príslušných Služieb).

V súlade so Všeobecnými zmluvnými podmienkami sa strany dohodli, že časti 16, 17, 18, 22, 31, 32, 33 a 34 Všeobecných zmluvných podmienok sa neuplatňujú.

4. Časový harmonogram

Zmluva č.:ZM00001044

Návrh kalkulácie dane z príjmov a návrh záverečnej správy Klientovi predložíme v termíne najneskôr do **25. marca** nasledujúceho roka, za ktoré sa priznanie vyhotovuje („Termín odovzdania“).

Predbežný zoznam požadovaných informácií a dokumentácie podľa Článku 1 bod A ods. 3 predložíme Klientovi v dohodnutom termíne, avšak nie neskôr ako **30 dní** pred Termínom odovzdania.

Klient berie na vedomie svoju povinnosť poskytnúť nám všetky finálne informácie podľa predchádzajúceho odseku v dohodnutom termíne, avšak nie neskôr ako **14 dní** pred Termínom odovzdania. V rovnakom termíne nám Klient predloží všetky dodatočné inštrukcie a usmernenia týkajúce sa prípravy daňového priznania.

Sme oprávnení vyžiadať si dodatočné informácie a dokumentáciu. Klient sa zaväzuje poskytnúť tieto dodatočné informácie a dokumentáciu v dohodnutom termíne, avšak nie neskôr ako **7 dní** pred Termínom odovzdania.

V prípade ak nám Klient neposkytne informácie a dokumentáciu v termíne stanovenom vyššie, termín odovzdania bude predĺžený o toľko dní, o koľko bolo oneskorené predloženie informácií a dokumentácie zo strany Klienta, pokiaľ nie je dohodnuté inak.

5. Odmena, výdavky a fakturačné podmienky

My a Klient sme sa dohodli, že odmena za poskytnuté služby bude vo výške **6 500 eur** bez DPH (slovom: šesťtisícpäťsto eur) za prípravu daňového priznania k dani z príjmov právnických osôb za každé zdaňovacie obdobie.

Základná odmena je dohodnutá výslovne za predpokladu, že účtovné záznamy/doklady neobsahujú žiadne závažné nedostatky, že Klient vedie pod-účtovné knihy (analytické účty) v súlade s požiadavkami daňovej legislatívy a príslušných právnych predpisov, a že Klient poskytne EY všetky požadované informácie a dokumentáciu v dohodnutom čase, kvalite a forme.

Pokiaľ zistíme že:

- Služby nemôžu byť poskytnuté v dohodnutej kvalite v rámci dohodnutého časového rámca v súlade s týmto článkom,
- účtovné záznamy, informácie alebo dokumentácia obsahujú materiálne nezrovnalosti,
- Klient nevedie analytickú evidenciu účtov, ktorá by bola v súlade s požiadavkami daňových zákonov a súvisiacich predpisov,
- Klient nám neposkytne požadované informácie alebo dokumentáciu vo finálnej podobe v rámci dohodnutého termínu a v požadovanej kvalite,

Zmluva č.:ZM00001044

- získavanie informácií a príprava dokumentácie si vyžaduje našu aktívnu účasť,
- špecifická transakcia alebo skutočnosť zistená počas kontroly si vyžaduje poskytnutie dodatočnej dokumentácie Klientom alebo detailnejšiu analýzu konkrétneho problému, alebo
- Klient požaduje úpravu v daňovom priznaní už po termíne odovzdania podľa článku 4 ods. 1.,

Dohodnutá odmena nezahŕňa akékoľvek dodatočné práce, ktoré by sa vyžadovali v dôsledku udalosti mimo našej kontroly (vrátane vašich úkonov alebo nekonania) uvedených v čl. 5 ods. 3 tohto Zadávacieho listu. Podľa dohody uzatvorenej medzi Klientom a nami sa určí ďalší postup.

Cena je uvedená bez dane z pridanej hodnoty, ktorú bude EY účtovať podľa platných predpisov nad rámec cien uvedených v tejto časti dohody.

Celková zmluvná odmena bude Klientovi fakturovaná po poskytnutí Služieb (napr. doručenie návrhu záverečnej správy, doručenie kompletného daňového priznania, podanie daňového priznania na príslušný daňový úrad). Faktúry sú splatné do 30 dní odo dňa ich doručenia Klientovi.

V prípade, že neuhradíte akúkoľvek sumu, ktorá sa má uhradiť podľa tejto zmluvy, môžeme pozastaviť poskytovanie Služieb.

Zmluva č.:ZM00001044

* * * * *

Zmluva nadobúda platnosť jej podpisom oboma zmluvnými stranami a účinnosť dňom nasledujúcim pod dni je zverejnenia v Centrálnom registri zmlúv Úradu vlády Slovenskej republiky.

Ernst & Young, s.r.o.

Marián Bíž
Konateľ

Rozhlas a televízia Slovenska

PhDr. Jaroslav Rezník
generálny riaditeľ
Rozhlas a televízia Slovenska

PRÍLOHA Č. 1 - VŠEOBECNÉ ZMLUVNÉ PODMIENKY

Náš vzťah s vami

1. Služby poskytujeme so zodpovedajúcou odbornou starostlivosťou.
2. Sme členom globálnej siete spoločností Ernst & Young („**Spoločnosti EY**“), z ktorých každá je samostatná právnická osoba.
3. Služby vám poskytujeme ako nezávislý dodávateľ a nie ako váš zamestnanec, zástupca, partner ani spoločník v spoločnom podniku. Ani jeden z nás nemá právo, právomoc ani oprávnenie zaväzovať druhú stranu.
4. Časti Služieb môžeme zmluvne zadávať iným Spoločnostiam EY, ako aj ďalším poskytovateľom služieb, ktorí s vami môžu priamo spolupracovať. Bez ohľadu na to za Správy (ako je definované v článku 11), výkon Služieb a ďalšie naše povinnosti podľa tejto Zmluvy zodpovedáme výlučne my.
5. Nenesieme zodpovednosť za žiadne manažérske rozhodnutia týkajúce sa Služieb. Nie sme zodpovední za použitie alebo realizáciu výstupu Služieb.

Vaše povinnosti

6. Na dohľad nad Službami určíte kvalifikovanú osobu. Zodpovedáte za všetky manažérske rozhodnutia týkajúce sa Služieb, za použitie alebo realizáciu výsledku Služieb a za posúdenie, či sú Služby na vaše účely vhodné.
7. Včas nám poskytnete (alebo zabezpečíte poskytnutie prostredníctvom tretích osôb) informácie, zdroje a súčinnosť (vrátane prístupu k záznamom, systémom, do priestorov a k osobám), ktoré budeme pri vykonávaní Služieb odôvodnene požadovať.
8. Všetky informácie, ktoré nám poskytnete alebo ktoré nám poskytnú tretie osoby vo vašom mene („**Klientske informácie**“), budú podľa vášho najlepšieho vedomia vo všetkých podstatných súvislostiach presné a úplné. Poskytnutím Klientskych informácií našej strane neporušíte žiadne autorské práva alebo práva tretích strán.
9. Budeme sa spoliehať na Klientske informácie, ktoré nám sprístupníte, a ak sa výslovne nedohodneme inak, nebudeme povinní tieto informácie hodnotiť alebo overovať.

10. Zodpovedáte za dodržiavanie svojich povinností podľa tejto Zmluvy zo strany vašich pracovníkov.

Naše Správy

11. Všetky informácie, rady, odporúčania a iný obsah všetkých správ, prezentácií a inej komunikácie, ktoré podľa tejto Zmluvy poskytneme („**Správy**“), okrem Klientskych informácií, sú určené len na vaše interné použitie (v súlade s účelom príslušných Služieb).
12. Nesmiete sprístupniť Správu (ani žiadnu jej časť alebo výťah z nej či jej zhrnutie), ani na nás alebo na inú Spoločnosť EY v spojení so Službami odkazovať, s výnimkou:

(a) vo vzťahu k svojim štatutárnym audítorom, ktorí ju môžu posudzovať iba v súvislosti so svojím výkonom štatutárneho auditu,

(b) vo vzťahu k svojim právnikom (s prihladením na uvedené obmedzenia sprístupnenia informácií), ktorí ju môžu posudzovať iba v súvislosti s radami týkajúcimi sa Služieb,

(c) v rozsahu a na účely vyžadované právnymi predpismi (pričom nás budete v povolenom rozsahu bezodkladne informovať o tejto právnej požiadavke),

(d) vo vzťahu k iným osobám (vrátane vašich spriaznených osôb) na základe nášho predchádzajúceho písomného súhlasu, pričom tieto osoby ju môžu použiť iba spôsobom vymedzeným v našom súhlase, alebo

(e) do takej miery, že obsahuje Daňové poradenstvo, tak ako je definované v článku 13.

Pokiaľ vás oprávniame Správu (alebo jej časť) sprístupniť, nesmiete nami poskytnutú Správu žiadnym spôsobom zmeniť, upraviť alebo pozmeniť.

13. Správu (alebo jej časť) môžete sprístupniť komukoľvek iba v rozsahu, v ktorom sa vzťahuje na daňové záležitosti, vrátane daňového poradenstva, daňových posudkov, daňových priznaní alebo daňového režimu, alebo daňovej štruktúry akejkoľvek transakcie, na ktorú sa Služby vzťahujú („**Daňové poradenstvo**“). Osoby, ktorým Daňové poradenstvo sprístupníte, s výnimkou daňových orgánov, ste povinný informovať, že bez nášho predchádzajúceho písomného súhlasu sa naň nesmú za žiadnym účelom spoliehať.

14. Do dokumentov, ktoré máte v úmysle použiť, môžete zapracovať naše zhrnutia, výpočty alebo tabuľky, ktoré vychádzajú z Klientskych informácií uvedených v Správe, nie však naše odporúčania, závery ani zistenia. Musíte prevziať výlučnú zodpovednosť za obsah týchto dokumentov a v súvislosti s nimi nesmiete externe odkazovať na nás ani na nijakú inú Spoločnosť EY.
15. Nesmiete sa spoliehať na žiadnu pracovnú verziu Správy. Nie sme povinní aktualizovať konečnú verziu Správy o okolnosti, o ktorých sa dozvieme, alebo o udalosti, ktoré nastanú, po jej vyhotovení.

Obmedzenia

16. Súhlasíte, že nie ste (vy a všetci ostatní, ktorým sa Služby poskytujú) oprávnený od nás na základe tejto Zmluvy, právnych predpisov ani inak požadovať žiadnu kompenzáciu ušlého zisku alebo náhradu nepriamej škody v súvislosti s nárokmi vyplývajúcimi z tejto Zmluvy alebo inak súvisiacimi so Službami, a to bez ohľadu na to, či sa pravdepodobnosť takejto straty alebo škody zvažovala.
17. Súhlasíte, že nie ste (vy a všetci ostatní, ktorým sa Služby poskytujú) oprávnený od nás na základe tejto Zmluvy, právnych predpisov a ani inak v súvislosti s nárokmi vzniknutými na základe tejto Zmluvy alebo inak súvisiacimi so Službami požadovať náhradu škody v celkovej výške prevyšujúcej dvojnásobok odmeny skutočne zaplatenej za Služby, ktoré priamo spôsobili stratu/škodu.
18. Ak voči vám (alebo komukoľvek inému, komu sa Služby poskytujú) budeme zodpovedať podľa tejto Zmluvy alebo inak v spojení so Službami za stratu alebo škodu, na ktorej sa podieľali aj ďalšie osoby, naša zodpovednosť voči vám bude pomerná, a nie spoločná s takýmito ostatnými osobami, a bude obmedzená na náš skutočný podiel na celkovej strate alebo škode podľa pomeru nášho zavinenia na strate alebo škode k zavineniu ostatných osôb. Kedykoľvek zavedené alebo dohodnuté vylúčenie alebo obmedzenie zodpovednosti ostatných zodpovedných osôb nemá vplyv na určenie našej pomernej zodpovednosti podľa tohto článku a takisto toto určenie nebude ovplyvnené ani urovnaním či náročným vymáhaním akéhokoľvek nároku, alebo smrťou, zánikom alebo platobnou neschopnosťou ktorejkoľvek z týchto zodpovedných osôb, prípadne zánikom ich zodpovednosti za stratu alebo škodu alebo jej časť.
19. Akékoľvek nároky v súvislosti so Službami či iné podľa tejto Zmluvy ste oprávnený uplatňovať do uplynutia zákonnej premlčacej lehoty.
20. Obmedzenie podľa článku 17 sa nevzťahuje na straty a škody, ktoré budú zapríčinené podvodom alebo úmyselne nesprávnym konaním z našej strany, alebo na prípady, keď obmedzenie výšky náhrady škody vylučuje zákon.
21. Súhlasíte a zaväzujete sa, že nebudete vznášať nároky alebo začínať konanie v súvislosti so Službami či iné podľa tejto Zmluvy voči akejkolvek inej Spoločnosti EY, našim alebo jej subdodávateľom, členom, spoločníkom, riaditeľom, vedúcim predstaviteľom, partnerom, riadiacim pracovníkom alebo zamestnancom („**Osoby EY**“). Všetky nároky vznesiete a všetky konania začnete len voči nám.

Odškodnenie

22. V najväčšom možnom rozsahu prípustnom podľa platných právnych predpisov a profesijných predpisov nás, ostatné Spoločnosti EY a Osoby EY odškodníte za všetky nároky vznesené tretími stranami (vrátane vašich spriaznených osôb) a vyplývajúce záväzky, straty, škody, náklady a výdavky (vrátane rozumne vynaložených nákladov na externé a interné právne služby), ktoré vyplynú z použitia Správy treťou stranou alebo spoliehania sa na Správu treťou stranou (vrátane Daňového poradenstva) sprístupnenej jej vami, prostredníctvom vás alebo na vašu žiadosť. Táto povinnosť neplatí v rozsahu, v ktorom sme výslovne písomne povolili tretej strane sa na Správu spoliehať.

Práva duševného vlastníctva

23. Pri poskytovaní Služieb môžeme využívať údaje, softvér, návrhy, zlepšenia, aplikácie, modely, systémy a ďalšiu metodológiu a know-how („**Materiály**“), ktoré vlastníme. Bez ohľadu na dodanie akýchkoľvek Správ nám náležia všetky práva duševného vlastníctva na Materiály (vrátane všetkých zlepšení alebo znalostí vyvinutých pri poskytovaní Služieb) a na všetky pracovné dokumenty pripravené v súvislosti so Službami (to sa však netýka Klientskych informácií v nich použitých).
24. Po uhradení Služieb môžete využiť všetky Materiály použité v Správach, ako aj samotné Správy, a to tak, ako je povolené v tejto Zmluve.

Mlčanlivosť

25. Ak sa v tejto Zmluve nestanoví inak, žiadna zo strán nesmie tretím stranám sprístupniť obsah tejto Zmluvy ani žiadne iné informácie (okrem Daňového poradenstva), ktoré poskytne druhá strana alebo v jej mene iná osoba a s ktorými sa má odôvodnene zaobchádzať ako s dôvernými a/alebo súkromnými. Každá strana je však oprávnená tieto informácie sprístupniť v rozsahu, v ktorom:

(a) tieto informácie sú alebo sa stanú verejne známymi inak ako porušením tejto Zmluvy,

(b) tieto informácie príjemca dodatočne prijme od tretej strany, ktorá podľa jeho vedomia nie je voči

sprístupnújúcej osobe vo vzťahu k príslušnej informácii viazaná mlčanlivosťou,

(c) tieto informácie boli príjemcovi v čase sprístupnenia známe alebo boli vytvorené nezávisle potom,

(d) sa tieto informácie sprístupňujú v rozsahu nevyhnutnom na účel uplatňovania práv príjemcu podľa tejto Zmluvy, alebo

(e) sa tieto informácie musia sprístupniť v súlade s príslušnými právnymi predpismi, v právnom konaní alebo podľa profesijných predpisov.

26. Každá strana môže na korešpondovanie a prenos informácií používať elektronické médiá, pričom ich použitie nebude samo osebe predstavovať porušenie záväzku mlčanlivosti podľa tejto Zmluvy.

27. Klientske informácie smieme na základe príslušných právnych predpisov poskytnúť iným Spoločnostiam EY, Osobám EY, našim externým poskytovateľom služieb a externým poskytovateľom služieb Spoločností EY alebo Osôb EY („**Poskytovatelia služieb**“), ktorí ich môžu zhromažďovať, používať, prenášať, ukladať a inak spracúvať (spoločne „**Spracúvať**“) v rôznych jurisdikciách, v ktorých pôsobia, na účely, ktoré sa týkajú:

- 1) poskytovania Služieb,
- 2) plnenia regulačných a právnych požiadaviek, ktorým podliehame,
- 3) kontroly konfliktu záujmov,
- 4) kontroly riadenia rizík a kvality, a
- 5) našich interných služieb v oblasti finančného účtovníctva, informačných technológií a inej administratívnej podpory

(spoločne „**Účely spracúvania**“).

My budeme niesť zodpovednosť za dodržanie povinnosti mlčanlivosti, čo sa týka Klientskych informácií.

28. V súvislosti s akýmkoľvek Službami, ak sa na vzťah medzi vami a vašimi spriaznenými osobami a ktoroukoľvek Spoločnosťou EY vzťahujú pravidlá nezávislosti audítora vydané Komisiou pre cenné papiere a burzy USA, vyhlasujete, že podľa vášho najlepšieho vedomia ste sa ku dňu uzavretia tejto Zmluvy vy ani žiadna z vašich spriaznených osôb ústne ani písomne nedohodli s iným poradcom obmedziť komukoľvek sprístupnenie daňového režimu alebo daňovej štruktúry transakcie, na ktorú sa Služby vzťahujú. Takáto dohoda by mohla narušiť nezávislosť ktorejkoľvek Spoločnosti EY pri audite bud' vašej spoločnosti, alebo ktorejkoľvek z vašich

spriaznených osôb, alebo by mohla vyžadovať pri týchto obmedzeniach sprístupnenie konkrétnych daňových záležitostí. Z toho dôvodu súhlasíte s tým, že ste zodpovedný za následky takejto dohody.

Ochrana osobných údajov

29. Na účely spracúvania uvedené v Článku 27 smieme my, Spoločnosti EY, Osoby EY a Poskytovatelia služieb spracúvať Klientske informácie týkajúce sa určených alebo určiteľných fyzických osôb („**Osobné údaje**“) v rôznych jurisdikciách, v ktorých pôsobia (sídla Spoločností EY sú uvedené na www.ey.com). Prenos osobných údajov medzi Spoločnosťami EY sa riadi Záväznými vnútropodnikovými pravidlami EY (uvedenými na www.ey.com/bcr). Osobné údaje budeme Spracúvať v súlade s požiadavkami na ochranu osobných údajov podľa platných právnych a profesijných predpisov. Od každého Poskytovateľa služieb, ktorý bude Osobné údaje spracúvať v našom mene, budeme vyžadovať dodržiavanie týchto požiadaviek. V prípade Služieb, v rámci ktorých vystupujeme ako sprostredkovateľ spracúvajúci Osobné údaje vo vašom mene, sa do tejto Zmluvy alebo príslušného Zadávacého listu uvedú náležité podmienky na spracúvanie Osobných údajov.

30. Zaručujete sa, že máte právo nám poskytnúť Osobné údaje v súvislosti s poskytovaním Služieb a že všetky Osobné údaje, ktoré nám poskytnete, sa Spracujú v súlade s platnými právnymi predpismi.

Odmena a náklady všeobecne

31. Zaväzujete sa uhradiť našu odmenu za Služby a mimoriadne náklady vzniknuté v súvislosti so Službami, ako je uvedené v príslušnom Zadávacom liste. Taktiež nám uhradíte iné odôvodnené výdavky, ktoré nám vzniknú pri poskytovaní Služieb. Naša odmena nezahŕňa dane ani podobné platby, clá, dávky a tarify uložené v súvislosti so Službami, ktoré ste povinný uhradiť (okrem dane z nášho príjmu). Ak nie je v príslušnom Zadávacom liste uvedené inak, úhrada je splatná do 30 dní odo dňa doručenia každej z našich faktúr.

32. Ak nám udalosti mimo našej kontroly (vrátane vašich úkonov alebo nekonania) neumožnia poskytnúť Služby podľa pôvodného plánu alebo ak nás požiadate, aby sme vykonali dodatočné úkony, môžeme účtovať dodatočnú odmenu.

33. Ak budeme podľa platných právnych predpisov, právneho konania alebo na žiadosť verejných orgánov povinní poskytnúť informácie alebo osoby ako svedkov v súvislosti so Službami alebo s touto Zmluvou, zaväzujete sa nám nahradiť všetok čas a výdavky (vrátane primeraných nákladov na externé a interné právne služby), ktoré vynaložíme pri plnení takejto požiadavky. To neplatí, pokiaľ sme sami stranou konania alebo sme podrobení vyšetrovaniu.

Vyššia moc

34. Žiadna strana nebude zodpovedať za porušenie tejto Zmluvy (okrem povinnosti uhradiť odmenu), ktoré zapríčinia okolnosti mimo rozumnej kontroly príslušnej strany.

Doba trvania a ukončenie

35. Táto Zmluva sa vzťahuje na kedykoľvek poskytované Služby (vrátane Služieb poskytovaných pred dátumom uzavretia tejto Zmluvy).
36. Táto Zmluva sa končí dokončením Služieb. Každá zmluvná strana môže vypovedať túto Zmluvu alebo poskytnutie ktorejkoľvek konkrétnej Služby aj skôr, a to na základe písomnej výpovede s výpovednou lehotou najmenej 30 dní od doručenia výpovede druhej strane. Okrem toho, my môžeme túto Zmluvu alebo poskytnutie ktorejkoľvek konkrétnej Služby ukončiť okamžite na základe vám zaslanej písomnej výpovede účinnej ku dňu doručenia, ak zistíme, že podľa platných právnych alebo profesijných predpisov nemôžeme naďalej Služby poskytovať.
37. Ste povinný uhradiť nám všetky rozpracované práce, Služby už poskytnuté a nami vynaložené výdavky vzniknuté do dňa účinnosti ukončenia (vrátane) tejto Zmluvy.
38. Náš i váš záväzok mlčanlivosti podľa tejto Zmluvy pretrvá aj po ukončení tejto Zmluvy. Ostatné ustanovenia tejto Zmluvy, ktoré každej strane stanovujú práva a povinnosti aj po jej ukončení, zostanú v platnosti na dobu neurčitú aj po ukončení tejto Zmluvy, okrem prípadov, keď lehotu trvania výslovne stanovuje zákon.

Rozhodujúce právo a riešenie sporov

39. Táto Zmluva a všetky mimozmluvné záležitosti alebo záväzky, ktoré z tejto Zmluvy alebo Služieb vyplývajú, sa riadia a vykladajú podľa právneho poriadku Slovenskej republiky.
40. Všetky spory týkajúce sa tejto Zmluvy alebo Služieb podliehajú výlučnej jurisdikcii súdov Slovenskej republiky, ktorým sa obe strany na tento účel zaväzujú podriaďovať.

Záverečné ustanovenia

41. Táto Zmluva predstavuje úplnú dohodu medzi zmluvnými stranami vo veci Služieb a iných záležitostí, ktoré zahŕňa, a nahrádza všetky predchádzajúce dohody, dojednania a vyhlásenia, ktoré sa na ne vzťahujú, vrátane všetkých už uzavretých dohôd o mlčanlivosti.
42. Ktorákoľvek strana môže túto Zmluvu (vrátane Zadávacích listov), ako i akékoľvek dodatky k nej

podpísať elektronicky, pričom každá strana môže podpísať inú kópiu toho istého dokumentu. Na každej zmene tejto Zmluvy alebo akéhokoľvek Zadávacieho listu vypracovaného v súlade s touto Zmluvou sa musia obe strany písomne dohodnúť.

43. Každý z nás potvrdzuje, že osoba, ktorá túto Zmluvu a všetky Zadávacie listy uzavreté na základe nej podpisuje v jeho mene, je oprávnená tak konať a danú stranu zmluvne zaväzovať.
44. Súhlasíte s tým, že my a ostatné Spoločnosti EY môžeme v rámci profesijných povinností pracovať pre iných klientov, vrátane vašich konkurentov.
45. Žiadna zmluvná strana nie je oprávnená postúpiť žiadne zo svojich práv, povinností alebo nárokov podľa tejto Zmluvy.
46. Ak bude ktorékoľvek ustanovenie tejto Zmluvy (úplne alebo čiastočne) uznané za nezákonné, neplatné alebo nevykonateľné, ostatné ustanovenia zostanú v plnom rozsahu platné a účinné.
47. Ak vznikne rozpor medzi ustanoveniami rôznych častí tejto Zmluvy, tieto časti budú mať takúto prioritu (ak nie je výslovne dohodnuté inak): (a) Sprievodný list, (b) príslušný Zadávací list vrátane príloh, (c) tieto Všeobecné zmluvné podmienky a (d) ostatné prílohy k tejto Zmluve.
48. Nikto z nás nesmie uvádzať alebo odkazovať na obchodné meno/meno, logá, ochranné známky druhej strany bez jej predchádzajúceho písomného súhlasu, pričom my sme verejne uvádzať obchodné meno/meno vás ako nášho klienta v súvislosti s konkrétnymi Službami alebo inak.
49. Obmedzenia v Článkoch 16 až 19 a v Článku 21 a ustanovenia Článkov 22, 27, 29 a 44 majú za cieľ ochrániť ostatné Spoločnosti EY a všetky Osoby EY, ktoré majú právo dovolávať sa uplatnenia týchto článkov.



Rozhlas a televízia Slovenska

PRÍLOHA č.2

Rozsah prác / Zoznam vybraných kontrol		Áno / Nie
2.1	Preverenie konzistentnosti údajov z obratovej predvahy s informáciami poskytnutými zo strany klienta a údajmi uvedenými vo formulári daňového priznania pre daň z príjmov právnických osôb.	☒ A/Y ☐ N/N
2.2	Diskusia s oprávnenými predstaviteľmi klienta o všeobecnom obsahu nákladových a výnosových účtov vybraných na základe skúseností EY.	☒ A/Y ☐ N/N
Náklady (výdavky) a výnosy (príjmy)		
2.3	Preverenie 15 náhodne vybraných položiek účtovaných na nákladových účtoch klienta so zameraním na to, či boli príslušné náklady vynaložené na dosiahnutie, zabezpečenie a udržanie zdaniteľných príjmov a či zaúčtované položky vecne a časovo súvisia so sledovaným obdobím. Na základe skúseností EY vyberie nákladové účty a položky, ktoré by potenciálne mohli byť daňovo neuznatelné. Pokiaľ sa EY a klient nedohodnú inak, jednotlivé nákladové položky budú vybrané podľa nasledovnej alokácie podľa jednotlivých účtovných skupín: - 8 položiek z analytických nákladových účtov skupín 50 a 51 - 2 položka z analytických nákladových účtov skupín 52 a 53 - 3 položka z analytických nákladových účtov skupiny 54 - 2 položka z analytických nákladových účtov skupín 56, 57 a 58	☒ A/Y ☐ N/N
2.4	Preverenie 5 náhodne vybraných položiek na nákladových účtoch klienta so zameraním na overenie, či náklady za opravy nepredstavujú technické zhodnotenie dlhodobého majetku. Na základe skúseností EY vyberie nákladové položky, ktoré by potenciálne mohli predstavovať technické zhodnotenie. Pokiaľ sa EY a klient nedohodnú inak, jednotlivé nákladové položky budú vybrané podľa nasledovnej alokácie podľa jednotlivých účtovných skupín: - 2 položka z analytických nákladových účtov skupiny 50 - 3 položka z analytických nákladových účtov skupiny 51	☒ A/Y ☐ N/N
2.5	Súhrnná všeobecná previerka plnenia podmienok na zaúčtovanie vybraného vecného plnenia poskytnutého zamestnancom pri daňovo odpočítateľných nákladoch podľa zákona formou rozhovorov s kompetentnými zamestnancami klienta.	☒ A/Y ☐ N/N
2.6	Preverenie podkladovej dokumentácie pripravenej zo strany klienta v súvislosti so splnením podmienky zaplataenia pre posúdenie daňovej uznateľnosti / zdaniteľnosti nákladov a výnosov daňovo účinných pri úhrade (na základe zaplataenia).	☒ A/Y ☐ N/N
Dlhodobý majetok		
2.7	Preverenie súladu medzi celkovým stavom daňových odpisov dlhodobého hmotného a nehmotného majetku pripraveným zo strany klienta a výpočtom dane z príjmov právnických osôb.	☒ A/Y ☐ N/N
2.8	Testovanie celkovej materiálnej správnosti celkovej výšky daňových odpisov majetku zahrnutého v jednotlivých odpisových skupinách v závislosti od roku ich zaradenia.	☒ A/Y ☐ N/N
2.9	Preverenie výpočtu daňových odpisov hmotného majetku za sledované obdobie na vzorke 8 náhodne vybranej položke majetku a na vzorke 2 náhodne vybraných súborov hnutelných vecí.	☒ A/Y ☐ N/N
2.10	Preverenie jednotlivých daňových odpisov nehmotného majetku za sledované obdobie na vzorke 3 náhodne vybranej položke.	☒ A/Y ☐ N/N
2.11	Preverenie súladu účtovných odpisov z registra dlhodobého majetku poskytnutého zo strany klienta s výškou účtovných odpisov zaznamenaných v obratovej predvahe. [EY nebude preverovať správnosť vstupných cien, zaradenie majetku do jednotlivých odpisových skupín, a tiež splnenie podmienok pre odpisovanie.]	☒ A/Y ☐ N/N
Opravné položky		
2.12	Súhrnná všeobecná previerka stavu, tvorby a zúčtovania daňovo odpočítateľných opravných položiek k pohľadávkam a vzájomného vzťahu celkovej bilancie opravných položiek s obratovou predvahou klienta podľa skupín v súlade so znením § 20 zákona. [EY nebude preverovať jednotlivé položky.]	☒ A/Y ☐ N/N
2.13	Preverenie tvorby a rozpustenia daňovo odpočítateľných opravných položiek v súvislosti s náhodnou vzorkou 5 pohľadávky vrátane podkladovej dokumentácie.	☒ A/Y ☐ N/N
2.14	Rozhovor so zodpovednou osobou klienta o vybraných oblastiach, ktoré sú na základe našej skúsenosti citlivé (napr. postúpenie pohľadávok, odpisy, inkaso pohľadávok atď.).	☒ A/Y ☐ N/N
2.15	Porovnanie stavu, tvorby a rozpustenia opravných položiek k pohľadávkam pripravenými zo strany klienta s údajmi uvedenými vo výpočte dane z príjmov právnických osôb.	☒ A/Y ☐ N/N
Rezervy		
2.16	Súhrnná všeobecná previerka stavu, tvorby a rozpustenia daňovo uznateľných rezerv a preverenie súladu stavov týchto rezerv s obratovou predvahou klienta. [EY nebude preverovať jednotlivé položky.]	☒ A/Y ☐ N/N
2.17	Preverenie tvorby a rozpustenia 5 náhodne vybraných daňovo uznateľných rezerv vrátane podkladovej dokumentácie.	☒ A/Y ☐ N/N
2.18	Porovnanie celkových stavov, tvorby a rozpustenia účtovných rezerv zaúčtovaných zo strany klienta s výpočtom dane z príjmov právnických osôb.	☒ A/Y ☐ N/N
Ostatné		
2.19	Preverenie výpočtu nerealizovaných kurzových rozdielov, ktoré sa majú zahrnúť a ktoré sa nemajú zahrnúť do základu dane, pripraveného zo strany klienta.	☒ A/Y ☐ N/N
2.20	Overenie stavu neodpočítaných daňových strát z predchádzajúcich zdaňovacích období (vrátane podmienok odpočtu daňovej straty podľa predchádzajúceho znenia Zákona o dani z príjmov č. 366/1999 Z.z. v znení platnom k 31. 12. 2003).	☒ A/Y ☐ N/N
2.21	Preverenie podmienok na zápočet daní zaplatených v zahraničí alebo vyňatia príjmov zo zahraničných zdrojov a podkladovej dokumentácie pripravenej zo strany klienta.	☒ A/Y ☐ N/N

KLIENTSKÝ DOTAZNÍK

Právne predpisy o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a financovaním terorizmu (tzv. opatrenia proti praniu špinavých peňazí) stanovuje pre určitých poskytovateľov služieb, ktorí klientom poskytujú služby spočívajúce vo výkone určitých činností, povinnosť zaviesť a dodržiavať zásady a postupy na ochranu pred použitím týchto služieb na účely legalizácie príjmov z trestnej činnosti a financovania terorizmu. Medzi hlavné povinnosti, ktoré predpisy, najmä zákon č. 297/2008 Z. z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov („AML zákon“), ukladajú povinnej osobe (EY), patrí najmä:

- Identifikácia klienta, a tiež osoby oprávnenej konať v jeho mene (ak je klientom právnická osoba alebo je klient zastúpený na základe plnej moci) a overenie identifikácie klienta za fyzickej prítomnosti klienta, resp. osoby oprávnenej konať v mene klienta;
- Vedeť o záznamoch podľa požiadaviek AML zákona počas aspoň 5 rokov od dátumu skončenia poskytovania služieb;
- Zdržanie neobvyklej obchodnej operácie a ohlásenie neobvyklej obchodnej operácie alebo pokusu o ňu Finančnej spravodajskej jednotke; to znamená oznamovať akýkoľvek podozrivý obchodov definovaný v právnych predpisoch;
- Odmietnutie uzavrieť obchodný vzťah, ukončenie obchodného vzťahu alebo odmietnutie vykonania konkrétneho obchodu, ak povinná osoba nemôže vykonať základnú starostlivosť vo vzťahu ku klientovi v rozsahu § 10 ods. 1 písm. a) – e) AML zákona alebo klient odmietne preukázať, v mene koho koná.**

Osobné údaje poskytnuté klientom budú zhromažďované a spracúvané v súlade s čl. 6 ods. 1 písm. c) Nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2016/679 z 27. apríla 2016 o ochrane fyzických osôb pri spracovaní osobných údajov a voľnom pohybe týchto údajov a o zrušení smernice 95/46 / ES (všeobecné nariadenie o ochrane osobných údajov) s cieľom dodržania právnych povinností, ktoré má EY na základe AML zákona, predovšetkým za účelom zabránenia zneužívaniu finančného systému na pranie príjmov z trestnej činnosti ak financovaniu terorizmu a vytvorenie podmienok na odhaľovanie takeého konania. Osobné údaje a písomné doklady získané podľa § 10 - § 12 a § 14 AML zákona budú uchovávané počas piatich rokov od skončenia zmluvného vzťahu s klientom a počas piatich rokov od vykonania obchodu všetky údaje a písomné doklady o ňom.

I. VYPLNÍ KLIENT

PRÁVNICKÁ OSOBA (KLIENT)

Obchodné meno alebo názov	Rozhlas a televízia Slovenska
Sídlo	Mlynská dolina, 845 45 Bratislava
Identifikačné číslo	47 232 480
Označenia úradného registra alebo inej úradnej evidencie, v ktorej je právnická osoba zapísaná	Obchodný register Okresného súdu Bratislava I
Číslo zápisu do tohto registra alebo evidencie	Vložka číslo: 1922/B

ŠTATUTÁRNY ORGÁN

Skopírujte tabuľku podľa potreby, ak štatutárny orgán tvorí viac ako 1 fyzická osoba

Meno a priezvisko	Jaroslav Rezník
Adresa trvalého alebo iného pobytu	XXXXXX
Rodné číslo / dátum narodenia (ak RČ nebolo pridelené)	XXXXXX
Štátna príslušnosť	XXXXXX
Druh a číslo dokladu totožnosti	XXXXXX
Funkcia	Generálny riaditeľ
Je vyššie uvedená fyzická osoba konečným užívateľom výhod klienta?	Áno ☒ Nie ☐
Je vyššie uvedená fyzická osoba politicky exponovanou osobou?	Áno ☒ Nie ☐ Ak odpoviete Áno, uveďte popis významnej verejnej funkcie alebo obdobného postavenia a vzťah ku klientovi:

ŠTATUTÁRNY ORGÁN - PRVÝ ZÁSTUPCA GENERÁLNEHO RIADITEĽA

Skopírujte tabuľku podľa potreby, ak štatutárny orgán tvorí viac ako 1 fyzická osoba

Meno a priezvisko	Marek Knut
Adresa trvalého alebo iného pobytu	XXXXXX
Rodné číslo / dátum narodenia (ak RČ nebolo pridelené)	XXXXXX
Štátna príslušnosť	XXXXXX
Druh a číslo dokladu totožnosti	XXXXXX
Funkcia	Zástupca pre organizačnú zložku Slovenská televízia; poverený zastupovaním generálneho riaditeľa Rozhlasu a Televízie Slovenska v čase jeho neprítomnosti v plnom rozsahu jeho práv a povinností, a to v prvom rade (prvý zástupca) od 01.06.2018.
Je vyššie uvedená fyzická osoba konečným užívateľom výhod klienta?	Áno ☒ Nie ☐
Je vyššie uvedená fyzická osoba politicky exponovanou osobou?	Áno ☐ Nie ☒
	Ak odpoviete Áno, uveďte popis významnej verejnej funkcie alebo obdobného postavenia a vzťah ku klientovi:

ŠTATUTÁRNY ORGÁN - DRUHÝ ZÁSTUPCA GENERÁLNEHO RIADITEĽA

Skopírujte tabuľku podľa potreby, ak štatutárny orgán tvorí viac ako 1 fyzická osoba

Meno a priezvisko	Radka Doebling
Adresa trvalého alebo iného pobytu	XXXXXX
Rodné číslo / dátum narodenia (ak RČ nebolo pridelené)	XXXXXX
Štátna príslušnosť	XXXXXX
Druh a číslo dokladu totožnosti	XXXXXX
Funkcia	Zástupca pre organizačnú zložku Slovenský rozhlas; poverený zástupca generálneho riaditeľa v čase jeho neprítomnosti, v druhom rade (druhý zástupca) od 28.01.2013.
Je vyššie uvedená fyzická osoba konečným užívateľom výhod klienta?	Áno ☒ Nie ☐
Je vyššie uvedená fyzická osoba politicky exponovanou osobou?	Áno ☐ Nie ☒
	Ak odpoviete Áno, uveďte popis významnej verejnej funkcie alebo obdobného postavenia a vzťah ku klientovi:

TICHÝ SPOLOČNÍK Uveďte, či klient má tichého spoločníka. Pozn: Tiché spoločenstvo vzniká na základe zmluvy o tichom spoločenstve, kedy sa tichý spoločník zaväzuje poskytnúť podnikateľovi určitý vklad a podieľať sa ním na jeho podnikaní a podnikateľ sa zaväzuje na platenie časti zisku vyplývajúcej z podielu tichého spoločníka na výsledku podnikania.	Áno ☐
	Nie ☒

KLIENT KONÁ VO VLASTNOM MENE Konaním vo vlastnom mene sa rozumie vykonávanie obchodu na vlastný účet, resp. s vlastnými prostriedkami.	Áno ☒
	Nie ☐

KONEČNÝ UŽÍVATEĽ VÝHOD (definícia uvedená v § 6a AML zákona)

Vyplňte údaje o všetkých fyzických osobách, ktoré sú konečnými užívateľmi výhod klienta okrem fyzických osôb, ktoré sú identifikované ako koneční užívatelia výhod klienta v časti tohto dotazníka – ŠTATUTÁRNY ORGÁN – FYZICKÁ OSOBA	
Konečný užívateľ výhod Skopírujte tabuľku podľa potreby, ak je konečným užívateľom výhod viac ako 1 fyzická osoba	
Meno a priezvisko	
Adresa trvalého alebo iného pobytu	
Štátna príslušnosť	
Rodné číslo / dátum narodenia (ak RČ nebolo pridelené)	
Druh a číslo dokladu totožnosti	

POLITICKY EXPONOVANÁ OSOBA (definícia uvedená v § 6 AML zákona)

Vypĺňte údaje o každej fyzickej osobe, ktorá spĺňa definíciu politicky exponovanej osoby a zároveň je osobou pôsobiaceou v organizačnej/radiacej štruktúre klienta alebo je konečným užívateľom výhod klienta. Údaje o fyzických osobách, ktoré sú ako politicky exponované osoby identifikované v časti tohto dotazníka - ŠTATUTÁRNY ORGÁN - FYZICKÁ OSOBA, netreba vyplňať nižšie.	
Politicky exponovaná osoba	
Skopírujte tabuľku podľa potreby, ak evidujete viac ako 1 politicky exponovanú osobu	
Meno a priezvisko	
Adresa trvalého alebo iného pobytu	
Štátna príslušnosť	
Rodné číslo / dátum narodenia (ak RČ nebolo pridelené)	
Druh a číslo dokladu totožnosti	
Popis významnej verejnej funkcie alebo obdobného postavenia	
Vzťah ku klientovi	

OSOBA OPRÁVNENÁ KONAŤ V MENE KLIENTA PRI TOMTO OBCHODE INÁ AKO ŠTATUTÁRNY ORGÁN		
Osoba, ktorá je oprávnená konať v mene klienta (iná ako štatutárny orgán), t.j. najmä podpisovať zmluvné dokumenty a klientsky dotazník		
Vypĺňte len v prípade, ak v mene klienta koná pri tomto obchode niekto iný ako osoba uvedená v časti tohto dotazníka - ŠTATUTÁRNY ORGÁN - FYZICKÁ OSOBA		
Prokurista ☐ Vedúci organizačnej zložky klienta ☐ Iná osoba oprávnená konať v mene klienta* ☐	Meno a priezvisko	
	Adresa trvalého alebo iného pobytu	
	Štátna príslušnosť	
	Rodné číslo / dátum narodenia (ak RČ nebolo pridelené)	
	Druh a číslo dokladu totožnosti	

* V prípade, že v mene klienta koná osoba na základe plnomocenstva, predložte prosím písomne plnomocenstvo (originál alebo úradne overenú fotokópiu) preukazujúce oprávnenie osoby konať v mene klienta, s podpisom, ktoré pravosť bola úradne osvedčená.

ORGANIZAČNÁ ZLOŽKA	
Vypĺňte, ak sa obchod, resp. obchodný vzťah týka organizačnej zložky klienta.	
Obchodné meno organizačnej zložky	
Sídlo organizačnej zložky	
Identifikačné číslo	
Označenia úradného registra alebo inej úradnej evidencie, v ktorej je organizačná zložka zapísaná	
Číslo zápisu do tohto registra alebo evidencie	

VYHLÁSENIE KLIENTA

Vyhlasujem, že:

- a) som oprávnený uzavrieť obchod
- b) som sa oboznámil s definíciou konečného užívateľa výhod a politicky exponovanej osoby v zmysle z.č. 297/2008 Z.z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- c) nie som sankcionovanou osobou v zmysle zákona č. 289/2016 Z. z. o vykonávaní medzinárodných sankcií a o doplnení zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- d) žiaden z mojich konečných užívateľov výhod nie je sankcionovanou osobou v zmysle zákona č. 289/2016 Z. z. o vykonávaní medzinárodných sankcií a o doplnení zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- e) s výnimkou údajov uvedených v tomto dotazníku, neevidujem žiadnu osobu, ktorá by spĺňala definíciu politicky exponovanej osoby,
- f) všetky údaje, ktoré som uviedol v tomto dotazníku sú pravdivé a správne.

Súhlasím a zaväzujem sa, že budem informovať Ernst & Young, s.r.o.. o akejkoľvek zmene vyššie uvedených údajov a to najneskôr do 30 dní a že poskytnem Ernst & Young, s.r.o. aktualizovaný klientský dotazník.

Miesto a dátum podpisu:

Obchodné meno / názov klienta:

Meno a priezvisko podpisujúceho, jeho funkcia a podpis:

II. VYPLNÍ EY

Identifikáciu a overenie identifikácie klienta za Ernst & Young, s.r.o. vykonal:

Meno a priezvisko:

Dátum:

Podpis: