

Číslo zmluvy Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a. s.: 2025-0024-1162410

Číslo zmluvy Deloitte Audit s. r. o.: C 250 3102

DOHODA O PORADENSKÝCH SLUŽBÁCH (INÝCH AKO UISŤOVACÍCH/AUDÍTORSKÝCH)

Slovenská elektrizačná prenosová sústava a.s.
Mlynské nivy 59/A, 824 84 Bratislava

Vážené dámy, vážení páni,

týmto Vám predkladáme na schválenieⁱ podmienky, za ktorých navrhujeme poskytnúť expertnú podporu pri realizácii projektu precenenia dlhodobého majetku spoločnosti Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a.s. k 01. 01. 2025 (ďalej len „**Projekt**“). Tieto podmienky sú stanovené v tejto Dohode spolu s priloženými Obchodnými podmienkami spoločnosti Deloitte Audit s.r.o. pre služby iné ako audity alebo preverenia účtovných závierok uvedenými v Prílohe č. 1 (ďalej len „**Obchodné podmienky**“) a ďalšími prílohami. V prípade súhlasu budú táto Dohoda a Obchodné podmienky predstavovať úplnú dohodu medzi spoločnosťou Deloitte Audit s.r.o. so sídlom Pribinova 34, Bratislava – mestská časť Staré Mesto 811 09, Slovenská republika, IČO: 31 343 414, zapísanou v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sro, vložka č. 4444/B (ďalej len „**Deloitte**“ alebo „**my**“), a Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a.s. so sídlom Mlynské nivy 59/A, Bratislava 824 84, Slovenská republika, IČO: 35 829 141, zapísanou v Obchodnom registri vedenom Mestským súdom Bratislava III, oddiel Sa, vložka 2906/B (ďalej len „**Spoločnosť**“ alebo „**Klient**“, alebo „**vy**“) v súvislosti s uvedeným Projektom.

Termíny a výrazy s veľkým začiatočným písmenom, ktoré nie sú definované v tejto Dohode, majú význam vymedzený v Obchodných podmienkach.

Aby sme Vám mohli efektívne pomôcť, posúďte, prosím, v úplnosti všetky podmienky uvedené v tejto Dohode a jej prílohách a presvedčte sa, či je rozsah Služieb opísaný nižšie dostatočný na Vaše potreby.

1. Rozsah a ciele projektu

Požiadali ste nás o poskytnutie Služieb a o vypracovanie výstupov v zmysle prílohy č. 2 zmluvy na Vaše internéⁱⁱ použitie s cieľom získať expertnú podporu pri realizácii projektu precenenia dlhodobého majetku spoločnosti Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a.s. (ďalej len „**Účel**“ⁱⁱⁱ).

2. Naše Služby a zodpovednosť

(a) Naš tím pracujúci na zákazke

Naším zámerom je, že partnerom zodpovedným za Služby opísané v tejto Dohode bude Ján Bobocký. Filip Mihál bude manažérom a nadviaže priame pracovné vzťahy s príslušnými osobami pracujúcimi na Vašom Projekte.

(b) Služby

V rámci podpory Projektu poskytneme tieto Služby definované v prílohe č. 2 tejto Dohody.

Rozsah našich Služieb a akýchkoľvek výstupov bude obmedzený výlučne na Služby a Výstupy uvedené v tejto Zmluve. Neposkytneme v tejto súvislosti žiadne vyhlásenia a nezohľadníme žiadne iné aspekty Vašich činností.

(c) Naša zodpovednosť

Pri poskytovaní Služieb budeme zodpovední za rozsah služieb ako je opísaný v prílohe 2 tejto zmluvy.

Klient súhlasí, že nevykonáme audit ani iné testovanie alebo overenie informácií, ktoré nám poskytnú počas poskytovania Služieb.

Klient berie na vedomie, že je zodpovedný za vytvorenie a udržiavanie efektívneho systému internej kontroly, ktorý znižuje pravdepodobnosť výskytu a neodhalenia chýb alebo nezrovnalostí, ale ktorý nevylučuje túto možnosť. Naša práca žiadnym spôsobom nezaručuje, že sa nevyskytnú chyby alebo nezrovnalosti, ani nie je určená na zistenie akýchkoľvek prípadných chýb alebo nezrovnalostí. Nevykonáme osobitnú preverku systémov Klienta ani interných kontrolných postupov Klienta, a teda do našej zodpovednosti nepatrí poskytnutie vyjadrenia o ich efektívnosti ani o schopnosti systémov a interných kontrolných postupov poskytovať podporu podnikaniu a jeho očakávanému rastu v budúcnosti.

Rozsah našich Služieb a našej zodpovednosti od nás nebude vyžadovať vykonanie prác potrebných na účely poskytnutia akéhokoľvek uistenia o spoľahlivosti, riadnom zostavení alebo administratívnej správnosti akéhokoľvek plánu, rozpočtu, výhľadu alebo prognózy („**Budúce finančné informácie**“) ani o primeranosti východiskových predpokladov, a takéto uistenie neposkytneme. Keďže akékoľvek Budúce finančné informácie sa týkajú budúcnosti, môžu ich ovplyvniť nepredvídané udalosti. Skutočné výsledky budú pravdepodobne odlišné od prognózovaných, pretože udalosti a okolnosti sa často líšia od očakávaní, pričom tieto rozdiely môžu byť významné.

Realizácia prognózovaných výsledkov uvedených v akýchkoľvek Budúcich finančných informáciách závisí čiastočne od efektívnosti krokov vedenia pri realizácii a plnení príslušných podnikateľských plánov. Nemôžeme poskytnúť uistenie o tom, či a do akej miery sa skutočné dosiahnuté výsledky budú zhodovať s plánom, rozpočtom, výhľadom alebo prognózou. Akékoľvek naše prípadné názory na základ akýchkoľvek Budúcich finančných informácií alebo možné budúce výsledky budú vyjadrené v dobrej viere na základe nám dostupných informácií v danom čase, ale nebudú predstavovať vyhlásenie, záväzok ani záruku žiadneho druhu.

(d) Formát a použitie výstupov projektu

V rámci Projektu Vám poskytneme niekoľko výstupov. Výstupy poskytnutia našich Služieb v rámci Projektu sú definované v prílohe č. 2 tejto Dohody (ďalej len „**Produkty prác**“).

Produkty prác sa pripravujú v spolupráci Vašich a našich pracovníkov. Konkrétne rozdelenie zodpovednosti za prípravu Produktov prác medzi nás je uvedené v článku 2 ods. c) a článku 3 ods. a) tejto Dohody

3. Vaša zodpovednosť a predpoklady projektu

(a) Vaša zodpovednosť

V súvislosti s poskytovaním Služieb Vás odkazujeme na články 2 bod a), článok 10 a článok 29 priložených Obchodných podmienok. Tieto stanovujú Vašu zodpovednosť za poskytnutie informácií a rozhodovanie v súvislosti so Službami, ktoré máme poskytnúť. Okrem toho závisí naše poskytnutie Služieb od splnenia týchto podmienok zo strany Klienta:

- Poskytnúť včasne všetku potrebnú dokumentáciu pre účely rozsahu služieb uvedených v prílohe 2 tejto zmluvy
- Poskytnúť súčinnosť pri príprave služieb uvedených v prílohe 2 tejto zmluvy

Beriete na vedomie a súhlasíte, že naše poskytovanie Služieb závisí od včasného a efektívneho dokončenia Vašich činností a povinností súvisiacich s touto zákazkou, ako aj Vašich včasných rozhodnutí a schválení.

Povinnosti uvedené vyššie a v článku 2 Obchodných podmienok sa spoločne ďalej v tejto Zmluve označujú len „**Povinnosti Klienta**“.

(b) Predpoklady projektu

Služby, Poplatky (stanovené v článku 4 nižšie), odhad ceny a časový harmonogram vychádzajú z týchto predpokladov, vyhlásení a informácií poskytnutých Klientom (ďalej len „**Predpoklady**“).

- Kontaktná osoba určená klientom bude poskytovať Deloitte riadnu a včasnú súčinnosť,

písomnom oznámení (minimálne dva pracovné dni vopred) adresovanom Dodávateľovi, vykonať u Dodávateľa audit za účelom preverenia účinnosti Dodávateľom prijatých bezpečnostných opatrení a plnenia požiadaviek a povinností v oblasti kybernetickej bezpečnosti. Spoločnosť SEPS je oprávnená vykonať audit prostredníctvom nezávislej, kvalifikovanej tretej osoby, pričom náklady za vykonanie auditu treťou osobou hradí spoločnosť SEPS. Vykonanie auditu je limitované na dokumentárny audit, bez prístupu spoločnosti SEPS či tretej osoby do priestorov a systémov Dodávateľa a jeho vykonaním nesmie byť ohrozená zákonná a zmluvná povinnosť mlčanlivosti Dodávateľa. Výkon auditu je možný len v štandardnej pracovnej dobe Dodávateľa a to len po dobu do troch mesiacov od skončenia Zmluvy."

- Body 8. a., 10. b. a 12. c. časti 1., sekcia „Preskúmanie procesov informačnej a kybernetickej bezpečnosti u dodávateľa“ časti 2. a bod 1.6 časti 2. sa neuplatnia.
- Bod 8. b. sa upravuje nasledovne: „Dodávateľ sa zaväzuje spoločnosť SEPS najneskôr do dvoch pracovných dní po zistení informovať o každom kybernetickom bezpečnostnom incidente, ako aj o všetkých skutočnostiach súvisiacich s kybernetickým bezpečnostným incidentom majúcich vplyv na zabezpečovanie kybernetickej bezpečnosti o ktorých sa dozvedel a zároveň po dohode so spoločnosťou SEPS vykonať všetky neodkladné opatrenia, ktorých účelom je zabrániť rozširovaniu kybernetického bezpečnostného incidentu a jeho následkov.“
- V bode 8. g. sa neuplatnia slová „jeho hrozbu“.
- Bod 10. a. časti 1. sa upravuje nasledovne: „ Spoločnosť SEPS má nárok na zmluvnú pokutu vo výške 2.000 EUR za každý jednotlivý prípad porušenia povinnosti Dodávateľa stanovenej v tejto Prílohe, v Zákone o kybernetickej bezpečnosti, alebo vo všeobecne záväznom právnom predpise v oblasti kybernetickej bezpečnosti 2, maximálne však 10.000,- EUR (slovom desaťtisíc eur) za všetky porušenia; nárok na náhradu škody vzniká len vo výške prevyšujúcej uhradenú zmluvnú pokutu.“
- V bode 1.5.2.2 časti 2 sa slovo „bezodkladne“ nahrádza slovami „najneskôr do dvoch pracovných dní po zistení“.

Pre účely tejto prílohy sa dodávateľom rozumie Deloitte a spoločnosťou SEPS sa rozumie klient.

V prípade rozporu medzi ustanoveniami tejto zmluvy a prílohami tejto zmluvy, sa uplatnia ustanovenia v nasledovnom poradí:

- Ustanovenia zmluvy,
- Ustanovenia Obchodných podmienok
- Ustanovenia ostatných príloh.

6. Zmeny

Akákolvek zmena, úprava alebo doplnenie Služieb alebo plnenia v zmysle tejto Zmluvy vyžaduje písomný súhlas oboch zmluvných strán formou dodatku k tejto Zmluve.

7. Doba platnosti

Zmluvné strany uzavreli túto Zmluvu na dobu určitú, a to do 31.05.2025. Ukončenie platnosti Zmluvy sa riadi článkom 4 Obchodných podmienok.

8. Akceptácia Zmluvy

Vážime si príležitosť poskytovať Vám Služby a tešíme sa na spoluprácu na tomto projekte. Ubezpečujeme Vás, že mu budeme venovať veľkú pozornosť.

Ak po posúdení navrhovaných ustanovení Zmluvy pridáte k záveru, že sú primerané v kontexte zákazky opísanej v tejto Zmluve a že nás chcete poveriť jej vykonaním za týchto podmienok, potvrdte, prosím, písomne Vašu akceptáciu Zmluvy tým, že Zmluvu podpíšete a priložené vyhotovenie nám pošlete späť.

Upozorňujeme, že predtým, ako podpíšete túto Dohodu: (i) voči Vám nemáme žiadnu povinnosť alebo záväzok ani nenesieme žiadnu zodpovednosť, (ii) pokiaľ sa spoliehate na informácie, ktoré Vám poskytneme, tak len na vlastné riziko a bez toho, aby sa to dotklo Subjektov Deloitte, a (iii) Vám nevydáme Správu (Správy).

S pozdravom

Za a v mene Deloitte Audit s.r.o.

Meno tlačeným písmom: Ing. Ján Bobocký

Funkcia: konateľ

Dátum:

Podpis: _____

Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a. s. súhlasí s poverením spoločnosti Deloitte Audit s.r.o. za podmienok Zmluvy uvedených v tejto Dohode a jej prílohách.

Riadne oprávnený za a v mene Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a. s.

Meno tlačeným písmom: Ing. Martin Magáth

Funkcia: Predseda predstavenstva

Dátum:

Podpis: _____

Meno tlačeným písmom: Ing. Miloš Bikár , PhD.

Funkcia: Podpredseda predstavenstva

Dátum: _____

Podpis: _____

Prílohy:

Príloha č. 1: Obchodné podmienky spoločnosti Deloitte Audit s.r.o. pre služby iné ako audity alebo preverenia účtovných závierok

Príloha č. 2: Osobitné zmluvné podmienky

Príloha č. 3: Všeobecné podmienky zachovávaní mlčanlivosti

Príloha č. 4: Bezpečnostné opatrenia na informačnú a kybernetickú bezpečnosť pre dodávateľov SEPS

Príloha č. 5: Protikorupčná doložka

Príloha 1

OBCHODNÉ PODMIENKY SPOLOČNOSTI Deloitte Audit s.r.o. PRE SLUŽBY INÉ AKO AUDITY ALEBO PREVERENIA ÚČTOVNÝCH ZÁVIEROK

1 Zmluva a zmluvné strany

a) Ustanovenia Zmluvy, Dohody a/alebo Objednávky služieb a akékoľvek ďalšie prílohy okrem týchto Obchodných podmienok (ďalej len „Dohoda“), ktoré sú vydané spoločnosťou Deloitte Audit s.r.o. (ďalej len „Deloitte“) a ktoré sú adresované subjektu špecifikovanému v zmluve (ďalej len „Klient“), a tieto Obchodné podmienky (spoločne ďalej len „Zmluva“) predstavujú úplnú dohodu medzi Klientom a Deloitte v súvislosti so službami a výsledkami práce (vrátane Výstupov, ako je tento pojem definovaný nižšie), ktoré majú byť poskytnuté zo strany Deloitte, uvedenými v príslušnej Dohode a zodpovednosťou Deloitte za ne (ďalej len „Služby“). Uplatnenie týchto Obchodných podmienok môže byť vylúčené alebo obmedzené len na základe zákonov, právnych predpisov alebo výslovnej písomnej vzájomnej dohody medzi Deloitte a Klientom. Termíny s veľkým začiatočným písmenom, ktoré nie sú zadefinované v Obchodných podmienkach, majú význam, ktorý im je určený v Dohode. V prípade rozporu medzi týmito Obchodnými podmienkami a Dohodou má prednosť Dohoda. „Skupina Klienta“ znamená akúkoľvek spoločnosť, partnerstvo alebo inú právnickú osobu (inú ako fyzická osoba), ktorá je súčasťou rovnakej skupiny (koncernu) a/alebo prípadne priamo alebo nepriamo ovláda alebo riadi Klienta, je ovládaná alebo riadená Klientom alebo je pod spoločnou kontrolou alebo riadením s Klientom.

b) Na účely Zmluvy pojem „Klient“ znamená subjekt, ktorý podpísal Dohodu, a/alebo člen/ovia Skupiny Klienta, ktorí sú stranou Dohody alebo sú identifikovaní v príslušnej Dohode. Klient vyhlasuje a potvrdzuje, že má právomoc a oprávnenie a) uzatvoriť Zmluvu a b) zaviazť seba a členov Skupiny Klienta identifikovaných v Dohode. Na účely Zmluvy pojem „Beneficiant“ znamená tie osoby (ak nejaké existujú), a) na ktorých sa Deloitte a Klient dohodli v Dohode a ktoré môžu mať prospech z Výstupov

(alebo akejkoľvek ich časti) alebo sa môžu na Výstupy (alebo akúkoľvek ich časť) spoliehať a b) ktoré akceptovali podmienky Zmluvy na základe písomnej dohody s Deloitte, ako sa podrobne uvádza v článku **Chyba! Nenašiel sa žiaden zdroj odkazov.** nižšie, pričom žiadny Beneficiant nesmie byť stranou Zmluvy. Pojem „Príjemca/ovia“ znamená akékoľvek osoby okrem iného vrátane Klienta, Skupiny Klienta alebo Beneficientov podľa okolností, (a) na ktorých sa Deloitte a Klient dohodli, že môžu mať prístup k Výstupom (alebo akejkoľvek ich časti) a b) ktorí akceptovali tieto podmienky Zmluvy podľa požiadaviek Deloitte v závislosti od konkrétneho prípadu. Príjemca s výnimkou Klienta nesmie byť stranou Zmluvy.

c) Deloitte môže subdodávateľsky zadať akékoľvek Služby podľa tejto Zmluvy akémukoľvek inému Subjektu Deloitte a/alebo akejkoľvek inej tretej strane (spoločne ďalej len „Subdodávateľ“). Klient vstupuje do vzťahu len s Deloitte ako subjektom, s ktorým uzatvára zmluvu o poskytovaní Služieb. Každá strana je nezávislou zmluvnou stranou a žiadna strana nie je a ani sa nebude považovať za zástupcu, distribútora, zamestnávateľa, partnera, splnomocnenca, partnera v spoločnom podniku, spoluvlastníka ani za predstaviteľa druhej strany.

d) Deloitte nesie zodpovednosť voči Klientovi za všetky Služby, ktoré sú alebo majú byť poskytnuté podľa tejto Zmluvy vrátane Služieb vykonávaných jeho Subdodávateľmi. Preto v maximálnom rozsahu povolenom príslušnými právnymi predpismi a) nebude žiadny zo Subjektov Deloitte (okrem Deloitte) niesť voči Skupine Klienta žiadnu zodpovednosť; b) Klient neuplatní žiadny nárok ani nezačne žiadne konanie akéhokoľvek charakteru (na základe zmluvy, občianskeho práva, porušenia zákonnej povinnosti alebo inak, okrem iného vrátane nároku z titulu nedbanlivosti) akýmkoľvek spôsobom v súvislosti s touto Zmluvou voči ktorémukoľvek zo Subjektov Deloitte (okrem Deloitte); a c) Klient

takisto zabezpečí, že žiaden ďalší člen Skupiny Klienta, ktorý nie je stranou Zmluvy, neuplatní žiaden nárok ani nezačne konanie akéhokoľvek charakteru (na základe zmluvy, občianskeho práva, porušenia zákonnej povinnosti alebo inak, okrem iného vrátane nároku z titulu nedbanlivosti) akýmkoľvek spôsobom v súvislosti s touto Zmluvou voči ktorémukoľvek zo Subjektov Deloitte. Žiadny jednotlivý partner ani zamestnanec nepreberá žiadnu zodpovednosť (vrátane akejkoľvek osobnej zodpovednosti) za Služby poskytované podľa tejto Zmluvy. Klient súhlasí, že nevzniesie žiadny nárok voči žiadnemu individuálnemu partnerovi a zamestnancovi Deloitte, pretože Deloitte nesie voči Klientovi zodpovednosť za konanie alebo opomenutie vo vzťahu k Službám poskytovaným na základe podmienok tejto Zmluvy.

- e) „Subjekty Deloitte“ znamená jednu, resp. viacero spoločností spomedzi Deloitte Touche Tohmatsu Limited („DTTL“), jej globálnej siete členských firiem a ich pridružených subjektov (spoločne ďalej len „organizácia Deloitte“), ich právni predchodcovia, nástupcovia a postupníci, vrátane ich partnerov, vedúcich predstaviteľov, členov štatutárnych orgánov, majiteľov, riaditeľov, zamestnancov, subdodávateľov a zástupcov. DTTL (ďalej tiež len „Deloitte Global“) a každá z jej členských firiem a pridružených subjektov predstavuje samostatný a nezávislý právny subjekt, ktorý nemôže zaťažovať povinnosťami alebo zaväzovať iné subjekty v rámci organizácie Deloitte vo vzťahu k tretím osobám. DTTL, každá z členských firiem DTTL a každý pridružený subjekt zodpovedá len za svoje úkony a opomenutia, a nie za úkony alebo opomenutia iných subjektov v rámci organizácie Deloitte. „Deloitte Central Europe“ alebo „Deloitte CE“ označuje jeden alebo viac subjektov zastrešených spoločnosťou Deloitte Central Europe Holdings Limited, členskou firmou DTTL v strednej Európe. Služby poskytujú dcérske a pridružené subjekty, ako aj spolupracujúce firmy spoločnosti Deloitte Central Europe Holdings Limited, ktoré sú samostatnými a nezávislými právnymi subjektmi. Deloitte Audit s.r.o. je dcérskou spoločnosťou Deloitte Central Europe Holdings Limited.

2 Povinnosti Klienta a Deloitte

a) Povinnosti Klienta

- (i) Klient je zodpovedný za určenie rozsahu Služieb. Klient bude spolupracovať s Deloitte a jeho Subdodávateľmi pri poskytovaní Služieb. Okrem iného poskytne Deloitte a jeho Subdodávateľom primerané vybavenie a včasný prístup k údajom, systémom, informáciám, priestorom a pracovníkom Skupiny Klienta alebo iným osobám, ktorých spolupráca je nevyhnutná a ktorí majú primerané zručnosti a skúsenosti na poskytovanie Služieb. Klient bude zodpovedať za riadenie takýchto osôb a ich výkon vrátane včasnosti a kvality ich vstupov a práce. Pokiaľ bude Klient chcieť, aby Deloitte mal prístup na webovú lokalitu alebo na fórum na zdieľanie elektronických údajov vo vzťahu k poskytovaným Službám, prediskutuje a dohodne s Deloitte špecifické oblasti a/alebo informácie, ktorých prečítanie Klient od Deloitte požaduje. Klient bude zodpovedať za konanie svojich pracovníkov a zástupcov, za včasnosť, presnosť a úplnosť všetkých údajov a informácií (vrátane všetkých finančných údajov a výkazov), ktoré Deloitte a jeho Subdodávateľom poskytla Skupina Klienta alebo ktoré sa poskytli v jej mene, a za implementáciu akéhokoľvek poradenstva, stanoviska, správy (vrátane Správy, ak je to relevantné) alebo iného pracovného výstupu v akejkoľvek forme poskytnutého zo strany Deloitte a/alebo jeho Subdodávateľov alebo v mene Deloitte a/alebo jeho Subdodávateľov ako súčasť Služieb (ďalej len „Výstupy“). Ak sa Klient dozvie, že akékoľvek informácie sú nepravdivé alebo zavádzajúce, je povinný o tom bezodkladne informovať Deloitte. Deloitte a jeho Subdodávatelia môžu používať a spoliehať sa na informácie a údaje, ktoré poskytol Klient alebo iné osoby určené Klientom bez ich overenia. Poskytovanie Služieb závisí od včasného plnenia povinností Klienta v zmysle Zmluvy a od včasných rozhodnutí a schválení Klienta v súvislosti so Službami. Deloitte a jeho Subdodávatelia sú oprávnení spoliehať sa na všetky rozhodnutia a schválenia Klienta. Klient súhlasí, že všetky údaje, informácie a dokumenty potrebné na poskytovanie Služieb musia byť poskytnuté včasne a priamo pracovníkom Deloitte, ktorí sa podieľajú na poskytovaní Služieb, a to aj

v prípade, že sa tieto údaje, informácie a dokumenty už poskytli iným pracovníkom Deloitte v rámci inej zákazky.

- (ii) Klient nesie výlučnú zodpovednosť okrem iného za: (A) prijatie všetkých manažérskych rozhodnutí, výkon všetkých riadiacich funkcií a prevzatie všetkých manažérskych zodpovedností, (B) určenie kompetentného člena vedenia, ktorý bude dohliadať na Služby, (C) posúdenie primeranosti a výsledkov Služieb, (D) prijatie zodpovednosti za výsledky Služieb, a (E) zavedenie a udržiavanie systému vnútornej kontroly vrátane monitorovania prebiehajúcich činností.
- (iii) Ak Klient neposkytne Deloitte presné a úplné informácie, asistenciu alebo materiály, ako je uvedené v tejto časti vyššie, a/alebo ak Klient neumožní Deloitte prístup k jeho pracovníkom v súlade s týmito podmienkami, Deloitte nenesie žiadnu zodpovednosť za akékoľvek oneskorenie alebo chybu v Službách. Deloitte si tiež vyhradzuje právo predĺžiť všetky lehoty o dobu zodpovedajúcu každému oneskoreniu, ktoré spôsobil Klient.
- (iv) V prípade, že Deloitte vzniknú akékoľvek ďalšie náklady z uvedených dôvodov spojených s neplnením povinností zo strany Klienta, má Deloitte právo na refundáciu nákladov zo strany Klienta v plnej výške bez vplyvu na ostatné práva dohodnuté v tejto Zmluve okrem iného vrátane práva na náhradu škody alebo práva na zmluvnú pokutu, ak boli nejaké dohodnuté.
- (v) Klient bude akceptovať Výstupy ako zodpovedajúce Zmluve, ak (i) spĺňajú požiadavky Zmluvy alebo (ii) prejdú plánom akceptačných skúšok dohodnutým v Dohode. Klient je povinný bezodkladne (najneskôr do 5 dní od doručenia Výstupov) informovať Deloitte, ak Výstupy nespĺňajú tieto požiadavky („nesúladi“), pričom Klient poskytne Deloitte dostatočný čas (najmenej 5 pracovných dní), podľa miery a zložitosti nesúladi, na odstránenie daného nesúladi. Pokiaľ neplatí uvedené, Klient súhlasí s tým, že Výstupy Služieb sa budú považovať za akceptované Klientom 5 dní po ich doručení v ich konečnej forme špecifikovanej v Dohode a, ak je to dohodnuté v Dohode, s pripomienkami Klienta k pracovným verziám Výstupov,

alebo keď Klient Výstupy prvýkrát využije v rámci svojej podnikateľskej činnosti, podľa toho, čo nastane skôr. Ak Deloitte nemá doručiť žiadny produkt prác (Výstupy), Služby sa budú považovať za riadne poskytnuté, pokiaľ proti nim Klient nebude namietat alebo nepožiada o vykonanie dodatočných prác v dôsledku zistených chýb do 5 dní od poskytnutia poslednej časti Služieb, ako je to definované v Dohode.

b) **Zodpovednosť Deloitte**

- (i) Deloitte bude zodpovedný len za prípadné poradenstvo a odporúčania. Deloitte nezodpovedá za finančné účtovníctvo ani právne poradenstvo. Poskytované služby nie sú pre štátne ani regulačné orgány ani súdy záväzné a nepredstavujú vyhlásenie, záruku ani garanciu, že štátne alebo regulačné orgány alebo súdy budú súhlasiť s akýmkoľvek Výstupom. Akékoľvek Služby, ktoré budú zo strany alebo v mene Deloitte poskytnuté, budú vychádzať zo zákonov, nariadení, prípadov, rozhodnutí a iných právnych predpisov, ktoré sú účinné v čase poskytovania konkrétnych Služieb. Následné zmeny v uvedených zdrojoch (o ktorých Deloitte nebude mať zodpovednosť informovať Klienta) môžu mať za následok neplatnosť Služieb poskytnutých zo strany Deloitte alebo v jeho mene.
- (ii) Pri formulovaní akéhokoľvek poradenstva ako súčasť Služieb môže Deloitte ústne prediskutovať s Klientom jednotlivé myšlienky alebo Klientovi predložiť pracovnú verziu takýchto Výstupov. Pokiaľ sa očakáva, že obsah takýchto pracovných verzií Výstupov alebo ústnych Výstupov bude finalizovaný a potvrdený Klientovi v písomnej forme (vrátane e-mailu), nahrádzajú tieto potvrdené Výstupy všetky predchádzajúce pracovné verzie alebo ústne poradenstvo. Deloitte nebude niesť zodpovednosť, ak sa Klient alebo iné osoby rozhodnú spoliehať na takúto pracovnú verziu Výstupov alebo ústne Výstupy, konať podľa nich alebo zdržať sa konania na ich základe.
- (iii) V prípade kontroly zo strany akýchkoľvek štátnych alebo regulačných orgánov bez ohľadu na to, či je to v dôsledku poskytnutých Služieb alebo nie, Klient súhlasí, že akákoľvek pomoc zo strany Deloitte súvisiaca s takouto kontrolou nie je súčasťou Služieb, pokiaľ nie je v Dohode uvedené inak.

- (iv) Deloitte nenesie žiadnu zodpovednosť za sledovanie udalostí, ktoré nastanú po dátume poskytnutia Služieb ani za aktualizáciu akýchkoľvek Výstupov, pokiaľ sa zmluvné strany výslovne písomne nedohodli inak.

3 Odmena a úhrada faktúr

- a) Deloitte má nárok na odmenu dohodnutú v Dohode (ďalej len „Odmena“) a táto odmena nebude závisieť od výsledku Služieb, pokiaľ v Dohode nie je uvedená odmena za úspech na základe konkrétneho výsledku. Odmena nezahŕňa daň z pridanej hodnoty (ďalej len „DPH“). K všetkým sumám fakturovaným v zmysle tejto Zmluvy bude pripočítaná DPH v zákonom stanovenej výške.
- b) Odmena za Služby sa účtuje na základe kombinácie času stráveného poskytovaním Služieb a hodinovej sadzby osoby vykonávajúcej Služby (vrátane Služieb poskytovaných Subdodávateľom), úrovne úsilia a použitej technológie a know-how. Hodinové sadzby sa vzťahujú aj na Služby poskytované Subdodávateľmi, nie však na Služby poskytované inými Subjektmi Deloitte. Klient berie na vedomie, že odmena za Služby poskytované Subjektmi Deloitte sa bude účtovať podľa ich platných sadzieb. Deloitte si vyhradzuje právo upraviť štandardné hodinové sadzby podľa ekonomickej situácie, okrem iného vrátane trendov na trhu, úrovne inflácie a fluktuácie výmenných kurzov. Deloitte bude Klienta informovať, keď sa zvýšia štandardné hodinové sadzby denominované v eurách.
- c) Odmena za poskytovanie Služieb nezahŕňa výdavky, ktoré Deloitte vynaložil v súvislosti s poskytovaním Služieb. Primerané výdavky, ktoré Deloitte vynaložil, vrátane cestovných nákladov a stravného, výdavky, ktoré vzniknú pri poskytovaní informácií vyžadovaných zákonom, rozsudkom/príkazom súdu alebo na základe požiadavky regulačných orgánov, resp. výdavky, ktoré vzniknú pri sprístupnení akéhokoľvek dokumentu tretím stranám na žiadosť Klienta a v akýchkoľvek iných prípadoch, ktorých dôsledkom sú výdavky po poskytnutí Služieb, ako aj tovar a služby obstarané v súvislosti s poskytovaním Služieb, budú pripočítané k odmene za poskytovanie Služieb.

- d) Klient výslovne súhlasí s elektronickou formou fakturácie za podmienok stanovených Zmluvou a platnými právnymi predpismi. Deloitte si vyhradzuje právo fakturovať poskytované Služby (i) po akceptovaní Výstupov (ako je uvedené v časti 2 a) (v) vyššie) a/alebo (ii) priebežne (vrátane čiastkovej fakturácie) v súlade s objemom realizovaných Služieb, resp. požadovať zálohovú platbu pred poskytnutím Služieb. Deloitte si vyhradzuje právo žiadať zálohovú platbu za výdavky, ktoré sa majú vynaložiť v mene Klienta.
- e) S cieľom zabezpečiť úhradu akejkoľvek splatnej odmeny je Deloitte oprávnený vzájomne započítavať ktorúkoľvek zo svojich pohľadávok voči Klientovi s akýmikoľvek pohľadávkami, ktoré Klient môže mať voči Deloitte.
- f) Na účely DPH sa Služby poskytujú priebežne, pokiaľ sa strany nedohodnú inak. Každé plnenie sa bude považovať za poskytnuté v deň vystavenia príslušnej faktúry, pokiaľ príslušné právne predpisy neustanovujú inak.
- g) Faktúry vystavené zo strany Deloitte, bez ohľadu na formu, sú splatné Klientom po ich predložení (a to aj vo formáte .pdf elektronickou poštou) alebo po ich prijatí, ak to vyžadujú záväzné právne predpisy. Ak úhrada faktúry nie je prijatá do 14 dní od dátumu vystavenia faktúry, Deloitte si vyhradzuje právo účtovať si úroky z omeškania vo výške (i) najvyššej sadzby určenej alebo povolenej príslušnými právnymi predpismi, najmenej však 1,5 % mesačne, alebo (ii) sadzby stanovenej príslušnými právnymi predpismi, od znenia ktorých sa zmluvné strany nemôžu odchýliť vzájomnou dohodou, v každom prípade vyčíslenej za každý mesiac omeškania v rozsahu povolenom príslušnými právnymi predpismi. V prípade, že Deloitte vzniknú v súvislosti s odmenami po dátume splatnosti akékoľvek náklady súvisiace s vymáhaním alebo právne náklady, budú tieto náklady účtované Klientovi v dodatočnej faktúre. Bez obmedzenia svojich ďalších práv alebo opravných prostriedkov bude mať Deloitte právo pozastaviť poskytovanie Služieb alebo ich ukončiť úplne alebo čiastočne, ak nie je platba prijatá do 14 dní od dátumu vystavenia faktúry; následne sa príslušným spôsobom uplatní bod 2 a) (iv). V prípade akéhokoľvek sporu v súvislosti s fakturovanou sumou musí

Klient zaplatí sumu, ktorá nie je sporná. Klient bude zodpovedať za všetky dane, ako napríklad DPH, daň z príjmov a používania, daň z obratu, zrážková daň a akákoľvek podobná daň uvalená na Služby alebo v súvislosti s nimi, okrem daní z príjmov a majetku splatných zo strany Deloitte.

- h) Akýkoľvek odhad Odmeny bude vychádzať z posúdenia prác zo strany Deloitte s ohľadom na predpoklady uvedené v Dohode. Akýkoľvek odhad Odmeny možno upraviť napríklad v prípade, ak sa Služby ukážu byť zložitejšie alebo časovo náročnejšie, ako sa očakávalo, pričom v takomto prípade je Deloitte povinný vopred informovať Klienta o takejto očakávanej úprave.
- i) Klient (spolu s členmi Skupiny Klienta podľa bodu 1b. vyššie) bude spoločne a nerozdielne zodpovedný za úhradu fakturovanej sumy a za splnenie ďalších povinností vyplývajúcich zo Zmluvy, najmä za povinnosť zachovávať mlčanlivosť alebo za obmedzenie šírenia Výstupov.

4 Doba platnosti

- a) Pokiaľ sa Zmluva neukončí skôr v súlade s týmito Obchodnými podmienkami, ukončí sa po riadnom poskytnutí Služieb.
- b) Túto Zmluvu môže kedykoľvek ukončiť ktorákoľvek zo strán aj bez udania dôvodu, dorúčením písomnej výpovede druhej strane najneskôr 30 dní pred dátumom účinnosti výpovede, pričom platí, že výpoveď s uvedením dôvodu nebude účinná, ak porušujúca zmluvná strana odstráni porušenie v rámci výpovednej lehoty, ak dané porušenie možno odstrániť.
- c) Pokiaľ to nezakazuje rozhodné právo, Deloitte alebo Klient môžu ukončiť Zmluvu okamžite písomnou výpoveďou v prípade, že druhá zmluvná strana (i) podala žiadosť o ochranu pred veriteľmi alebo o vlastný konkurz, (ii) bol na ňu vyhlásený konkurz alebo bola vyhlásená za platobne neschopnú príslušným orgánom z dôvodu platobnej neschopnosti alebo predĺženej, alebo (iii) bola zamietnutá žiadosť o vyhlásenie jej platobnej neschopnosti pre nedostatok majetku, alebo (iv) jej majetok je predmetom exekúcie významného rozsahu, alebo (v) je v likvidácii.
- d) Deloitte môže ukončiť túto Zmluvu ako celok alebo jej časť s okamžitou účinnosťou dorúčením písomnej výpovede Klientovi, pokiaľ Deloitte zistí, (a) že štátny, regulačný alebo profesijný subjekt, resp. iný subjekt so zákonnou právomocou prijal nový alebo zmenil už platný zákon, pravidlo, nariadenie, výklad alebo rozhodnutie, v dôsledku ktorého by sa plnenie ktorejkoľvek časti Zmluvy zo strany Deloitte stalo nezákonným alebo inak nedovoleným, alebo by bolo v rozpore s pravidlami nezávislosti alebo profesijnými pravidlami, alebo (b) že sa zmenili okolnosti (okrem iného vrátane zmien vlastníctva Klienta alebo akejkoľvek z jeho Pridružených osôb, ktorou je akákoľvek spoločnosť, partnerstvo alebo iný právny subjekt (iný než fyzická osoba), ktorý priamo alebo nepriamo ovláda Klienta, je ovládaný Klientom alebo je pod spoločnou kontrolou Klienta (ďalej len „Pridružená osoba“) tak, že plnenie ktorejkoľvek časti tejto Zmluvy zo strany Deloitte by bolo protiprávne alebo inak nezákonné, alebo v rozpore s pravidlami nezávislosti alebo profesijnými pravidlami.
- e) Po ukončení platnosti Zmluvy z akéhokoľvek dôvodu poskytne Klient odmenu Deloitte v súlade s podmienkami Zmluvy za poskytnuté Služby a uhradí výdavky alebo náklady (vrátane akýchkoľvek špecifických nákladov, ako napríklad zriaďovacie náklady), ktoré vznikli do dátumu účinnosti ukončenia Zmluvy. Ak dohodnuté odmeny závisia od dokončenia Služieb alebo ich častí a ukončenie Zmluvy nadobudne účinnosť pred dokončením Služieb a/alebo ich príslušných častí, suma odmien splatná po ukončení Zmluvy bude zodpovedať času odpracovanému pracovníkmi Deloitte (vrátane prípadných Subdodávateľov) pri poskytovaní Služieb podľa Zmluvy a vypočíta sa na základe štandardných hodinových sadzieb. Bez toho, aby sa to dotklo uvedeného, Deloitte má právo na úplnú kompenzáciu všetkých nákladov, ktoré jej vzniknú v súvislosti s poskytovaním Služieb podľa tejto Zmluvy pred ukončením Zmluvy, a akýchkoľvek pokút a nákladov, ktoré vzniknú Deloitte z dôvodu ukončenia zmlúv, ktoré Deloitte uzavrel v súvislosti s poskytovaním Služieb podľa tejto Zmluvy, bez toho, aby sa to dotklo akéhokoľvek odškodnenia a zmluvných pokút ustanovených

v tomto dokumente a v účinných právnych predpisoch.

5 Vlastníctvo majetku Deloitte

a) Pokiaľ nie je nižšie ustanovené inak alebo pokiaľ neplatí samostatná licenčná zmluva, v prípade, že akýkoľvek Subjekt Deloitte používa alebo vytvorí akýkoľvek svoj majetok (hmotný alebo nehmotný) v súvislosti s touto Zmluvou, tento majetok vrátane pracovnej dokumentácie zostáva majetkom príslušného Subjektu Deloitte. Po uhradení všetkých odmien splatných Deloitte v súvislosti so Službami a touto Zmluvou získa Klient nevýhradnú, neprevoditeľnú a plne zaplatenú licenciu na používanie Výstupov spôsobom a na účel uvedený v Zmluve alebo vo Výstupoch, a to v súlade s ostatnými ustanoveniami Zmluvy. Akékoľvek prípadné tantiémy (licenčné poplatky) spojené s Výstupmi sú súčasťou odmeny dohodnutej v Dohode. Klient nesmie použiť Výstupy mimo krajín, v ktorých má sídlo Príjemca, ktorý je výslovne oprávnený používať Výstupy. Klient nesmie: (i) zverejňovať Výstupy a súvisiacu dokumentáciu a ich vyhotovovať kópie (inak ako na interné účely), (ii) zverejňovať, modifikovať a vytvárať vylepšené verzie Výstupov, (iii) meniť, zlučovať, modifikovať, prispôbovať alebo prekladať Výstupy, (iv) dekompilovať, rozkladať Výstupy alebo na nich vykonávať reverzné inžinierstvo, a to v celku ani čiastočne, vykonať presun zo zdrojového kódu Výstupov, (v) používať, kopírovať, reprodukovать, písať alebo vytvárať akékoľvek odvodené dielo alebo iné dielo na základe Výstupov alebo ich časti, (vi) meniť, spracúvať a kombinovať Výstupy s inými dielami a používať Výstupy v kombinácii s inými dielami, (vii) prenajímať a/alebo požičiavať Výstupy a súvisiacu dokumentáciu alebo kópie Výstupov vrátane dokumentácie tretím stranám, (viii) poskytovať tretím osobám sublicencie s právami na používanie Výstupov mimo rozsahu určeného Deloitte na základe vlastného uváženia. Odmena za udelenie uvedenej licencie je súčasťou odmeny dohodnutej v Dohode. Deloitte bude mať vlastnícke právo (okrem iného vrátane vlastníctva autorských práv a ostatných práv duševného vlastníctva) k Výstupom a všetky práva na používanie a zverejňovanie svojich nápadov, koncepcií, know-how, metód, techník,

procesov a zručností a ich obmien pri výkone svojej podnikateľskej činnosti, pričom Klient zabezpečí, že akýkoľvek člen Skupiny Klienta a/alebo ktorýkoľvek z Beneficientov neuplatní ani nezapríčiní uplatnenie akýchkoľvek zákazov alebo obmedzení v tejto súvislosti voči akémukoľvek Subjektu Deloitte alebo jeho pracovníkom. Akékoľvek práva duševného vlastníctva a iné majetkové práva na materiály a údaje, ktoré poskytol Klient na realizáciu Služieb, zostávajú vo vlastníctve Klienta.

- b) Bez ohľadu na akékoľvek protichodné ustanovenie v Zmluve, Klient berie na vedomie, že Deloitte a jeho Subdodávateľa môžu v súvislosti s poskytovaním Služieb rozvíjať alebo nadobúdať všeobecné skúsenosti, zručnosti, poznatky a nápady, ktoré sa zachovali v pamäti ich pracovníkov. Klient súhlasí, že akýkoľvek Subjekt Deloitte môže tieto všeobecné skúsenosti, zručnosti, poznatky a nápady bez obmedzenia použiť a sprístupniť.
- c) Klient je tiež oprávnený získať prístup k dodaným Technológiám Deloitte a využívať ich výlučne na účely prijatia Služieb, nie na žiadne iné účely, a to v súlade s ustanoveniami licencií vzťahujúcich sa na Technológie Deloitte, ktoré spoločnosť Deloitte sprístupnila, pričom Klient s týmito ustanoveniami súhlasí. V zmysle dohody medzi Klientom a Deloitte bude Deloitte vlastniť a ponechať si vlastníctvo všetkých práv duševného vlastníctva a iných majetkových práv akéhokoľvek druhu k Technológiám Deloitte, ktoré sa použijú alebo vyvinú v súvislosti s touto Zmluvou.
- d) „Technológie Deloitte“ znamenajú všetok know-how a softvér, systémové rozhrania, šablóny, metodiky, nápady, koncepcie, techniky, nástroje, procesy a technológie vrátane webových technológií a algoritmov, ktoré vlastní akýkoľvek Subjekt Deloitte alebo k nim vlastní licenciu, alebo ich vyvíja, a ktoré používa Deloitte a jeho Subdodávateľa pri realizácii Služieb alebo plnení iných povinností.
- e) Deloitte nesúhlasí so žiadnymi podmienkami, ktoré môžu byť vykladané tak, že akýmkoľvek spôsobom znemožňujú alebo obmedzujú právo vyvinúť pre seba, alebo pre iných, materiály, ktoré konkurujú alebo sú podobné tým, ktoré

boli vytvorené ako výsledok Služieb, bez ohľadu na ich podobnosť s Výstupmi, v súlade s povinnosťami zachovávania mlčanlivosti stanovenými v článku 10 nižšie.

6. Zmluvná pokuta a zodpovednosť za škodu

- a) V prípade, že Deloitte poruší svoje povinnosti vyplývajúce mu zo Zmluvy a Klientovi v dôsledku tohto porušenia vznikne škoda, je Klient oprávnený uplatniť si zmluvnú pokutu na pokrytie akýchkoľvek nárokov, záväzkov, strát, škody, nákladov alebo výdavkov, ktoré súvisia alebo vznikli podľa alebo v spojení so Zmluvou bez ohľadu na ich právny základ (ďalej len „Nároky“). Zmluvná pokuta sa bude rovnáť výške škody spôsobenej porušením zmluvnej povinnosti a neprevýši v celkovej výške sumu päťdesiat tisíc euro alebo, v prípade, že je vyššia, odmenu zaplatenú spoločnosti Deloitte Klientom podľa Zmluvy za tú časť Služieb, v súvislosti s ktorými Nárok vznikol, maximálne však do výšky dvestopäťdesiat tisíc euro, okrem prípadov, keď súd s konečnou platnosťou rozhodne, že škoda pôvodne vznikla pre úmyselné porušenie na strane Deloitte alebo akéhokoľvek Subdodávateľa.

Zmluvné strany týmto prehlasujú a súhlasia s tým, že vyššie uvedené a obsah ustanovenia bodu 6(a) ohľadne zodpovednosti zmluvných strán za škodu, považujú za primerané. Zmluvné strany týmto prehlasujú a potvrdzujú, že vyššie dohodnuté sumy predstavujú maximálnu škodu, ktorú Deloitte predvídal ako možný dôsledok porušenia svojich povinností pri začiatku zmluvného vzťahu alebo ktorú bolo možné predvídať s prihliadnutím ku skutočnostiam, ktoré v uvedenej dobe Deloitte poznal alebo mal poznať pri primeranej starostlivosti, a to v súlade s ustanovením § 379 Obchodného zákonníka.

- b) V rozsahu povolenom zákonom nebude žiadny zo Subjektov Deloitte (vrátane Deloitte a jeho Subdodávateľov) niesť zodpovednosť za akúkoľvek stratu používania, obchodnej príležitosti, predpokladaných úspor, zmlúv, údajov, goodwillu, výnosov alebo ziskov (bez ohľadu na to, či sa považujú za priame Nároky alebo nie) ani za akékoľvek

následné, osobitné, nepriame, náhodné, represívne alebo výstražné straty, škody alebo výdavky, ktoré vzniknú na základe tejto Zmluvy alebo v súvislosti s ňou.

- c) V prípadoch, keď všetky ustanovenia tohto článku 6 alebo akúkoľvek ich časť súd právoplatne vyhlási za nevykonateľné, celková zodpovednosť Deloitte a akéhokoľvek iného Subjektu Deloitte za akýkoľvek Nárok nepresiahne sumu, ktorá zodpovedá miere ich zavinenia vo vzťahu k akýmkoľvek ďalším príčinám vzniku takéhoto Nároku.
- d) Deloitte nesie zodpovednosť za Služby výlučne voči Klientovi alebo tým členom Skupiny Klienta a Beneficientom, ktorí sú uvedení v Zmluve alebo Správe ako oprávnení spoliehať sa na Služby, ale nie voči akýmkoľvek iným členom Skupiny Klienta alebo tretím stranám. V prípade, že je v Dohode uvedený viac ako jeden člen Skupiny Klienta, Deloitte nesie zodpovednosť za Služby výlučne voči tým členom Skupiny Klienta, v prospech ktorých boli Služby poskytnuté a voči prípadným Beneficientom, ale v každom prípade sa na celkovú zodpovednosť Deloitte voči všetkým Príjemcom bude vzťahovať obmedzenie zodpovednosti uvedené v bode 6 a) vyššie, ktoré sa preto bude musieť rozdeliť medzi Príjemcov. Toto rozdelenie bude výlučne záležitosťou Príjemcov, ktorí nebudú mať žiadnu povinnosť informovať o tom Deloitte, a to vždy za predpokladu, že pokiaľ (z akéhokoľvek dôvodu) žiadne takéto rozdelenie dohodnuté nie je, žiaden Príjemca nebude spochybňovať platnosť, vymožitelnosť alebo uplatnenie obmedzenia zodpovednosti na základe toho, že žiadne rozdelenie nebolo medzi Príjemcami odsúhlasené. Pre vylúčenie pochybností, takéto rozdelenie v súhrne nepresiahne celkové obmedzenie, ktoré sa použije podľa bodu a) vyššie.
- e) Bod a) sa súhrnne vzťahuje na všetky Nároky a/alebo straty, ktoré môžu vzniknúť v súlade alebo v súvislosti so Zmluvou a Službami bez ohľadu na to, či tieto Nároky a/alebo straty vznikli v rovnakom alebo v rozdielnom čase, resp. u jedného alebo viacerých členov Skupiny Klienta a/alebo iných osôb. Strop uvedený v bode a) sa tiež vzťahuje na všetky Nároky a/alebo straty voči akémukoľvek inému Subjektu Deloitte a Subdodávateľov, ale len pokiaľ súd právoplatne rozhodne, že

ktorýkoľvek z nich nesie zodpovednosť v súlade alebo v súvislosti so Zmluvou alebo Službami.

- f) V prípade, že vylúčenie zodpovednosti iných Subjektov Deloitte uvedených v bode 1 d) je z akéhokoľvek dôvodu neúčinné, potom sa obmedzenia zodpovednosti ustanovené v tomto článku 6 vzťahujú na iné Subjekty Deloitte, akoby v ňom boli uvedené. Každý Príjemca zabezpečí, aby žiadna z jeho pridružených spoločností (s výnimkou akéhokoľvek subjektu, ktorý je Príjemcom) nevzniesla voči inému Subjektu Deloitte žiadny Nárok bez ohľadu na to, či je tento Nárok založený na údajnej neobstaranosti zo strany Deloitte.
- g) Deloitte nebude niesť žiadnu zodpovednosť v súvislosti s akýmikoľvek produktmi a službami tretích strán ani v súvislosti s akýmikoľvek stratami alebo škodami, ktoré vzniknú Klientovi, členom Skupiny Klienta a/alebo Beneficientom okrem tých, ktoré sú ustanovené v tomto článku, vrátane akejkoľvek straty alebo škody vzniknutej v dôsledku nároku tretej strany. V prípade, že Služby alebo akúkoľvek ich časť poskytne Klientovi okrem Deloitte aj tretia strana, Deloitte bude niesť zodpovednosť len v súvislosti so škodou spôsobenou porušením svojich povinností ustanovených v tomto dokumente, a to v rozsahu podľa tohto článku a podľa miery účasti Deloitte na poskytovaných Službách.
- h) Deloitte nebude za žiadnych okolností zodpovedať za škody spôsobené Príjemcami alebo akoukoľvek treťou stranou ani za škody, ktoré vzniknú akýmkoľvek spôsobom z dôvodu akejkoľvek neobstaranosti, zanedbania, podvodného konania alebo opomenutia, nesprávnych vyhlásení alebo neplnenia zo strany Príjemcov alebo akejkoľvek tretej strany, alebo v súvislosti s nimi.

7. Záruky

- a) Predmetom tejto zmluvy je poskytovanie služieb. Deloitte zaručuje, že Služby poskytne v dobrej viere a s vynaložením riadnej odbornej starostlivosti a zručnosti. V maximálnom rozsahu povolenom právnymi predpismi Deloitte odmieta akékoľvek ďalšie výslovné alebo implicitné záruky vrátane záruk vzťahujúcich sa na predaj, špecifické

úlohy alebo dodržiavanie zákonov. Deloitte odmieta záruky obchodovateľnosti a vhodnosti na špecifický účel.

- b) Klient môže požadovať odstránenie akýchkoľvek nedostatkov pod podmienkou, že ich možno odstrániť za primerané náklady a že Klient tieto nedostatky oznámil Deloitte písomne do 30 dní alebo v záručnej lehote stanovenej záväznými právnymi predpismi, pričom táto lehota začína plynúť momentom prijatia Výstupov v zmysle bodu 2 a) (v) vyššie. V prípade, že nedostatok nie je možné odstrániť alebo že pokus o jeho odstránenie bude neúspešný, je Klient oprávnený od Zmluvy odstúpiť alebo požadovať zľavu z Odmeny.
- c) Služby sa budú poskytovať objektívnym, nezávislým a profesionálnym spôsobom, na ktorý nebude mať vplyv žiadny obchodný záujem Deloitte alebo akéhokoľvek pracovníka Deloitte, bez akejkoľvek následnej odmeny od tretej strany.
- d) Deloitte vynaloží primerané úsilie, aby dodal Služby v súlade s akýmkoľvek časovým harmonogramom uvedeným v Dohode alebo inak písomne stanoveným zmluvnými stranami. Všetky dátumy, ktoré uvedie Deloitte alebo Klient v súvislosti s poskytovaním Služieb, sú určené len na účely plánovania a odhadu a nie sú zmluvne záväzné.

8. Vyššia moc

- a) Žiadna zo strán nezodpovedá za žiadne oneskorenia alebo neplnenie vyplývajúce z okolností alebo príčin, ktoré sú mimo jej primeranej kontroly, okrem iného vrátane konania alebo opomenutia alebo neposkytnutia súčinnosti druhou zmluvnou stranou (okrem iného vrátane ňou kontrolovaných subjektov alebo jednotlivcov alebo akýchkoľvek ich príslušných vedúcich, riaditeľov, zamestnancov, iných pracovníkov a zástupcov), požiaru alebo inej pohromy, vyššej moci, epidémie, verejných nepokojov, štrajku alebo pracovnoprávných sporov, vojny alebo iného aktu násillia, alebo akéhokoľvek zákona, nariadenia alebo požiadavky akéhokoľvek štátneho orgánu alebo inštitúcie.
- b) Ak okolnosti vyššej moci zabránia ktorejkoľvek zmluvnej strane v plnení jej povinností, dotknutá zmluvná strana

to oznámi druhej zmluvnej strane a táto jej poskytne primerané predĺženie lehoty na splnenie Dohody, ak je to možné. Ak okolnosti vyššej moci trvajú viac ako 3 mesiace, ktorákoľvek zmluvná strana môže ukončiť Zmluvu v súlade s článkom 4 vyššie.

9. Obmedzenie súdnych konaní

Žiadna zo zmluvných strán nesmie podať žiadnu žalobu bez ohľadu na formu v súvislosti so Zmluvou alebo so Službami po uplynutí dvoch rokov od vzniku dôvodu na podanie žaloby v zmysle platného práva, s výnimkou prípadu, keď platí zákonná premĺčacia doba, ktorú nemožno obmedziť v zmysle právnych predpisov, ktorými sa riadi Zmluva.

10. Mlčanlivosť

- a) Pokiaľ Deloitte alebo Klient alebo akýkoľvek prípadný Prijemca (ďalej len „prijímajúca strana“) v súvislosti s touto Zmluvou nadobudne akékoľvek informácie týkajúce sa Služieb, obchodné tajomstvá alebo iné informácie predstavujúce duševné vlastníctvo, ktoré poskytujúca strana označí za dôverné alebo ktoré sú zjavne dôverné vzhľadom na ich povahu (ďalej len „Dôverné informácie“), prijímajúca strana nesprístupní tieto Dôverné informácie žiadnej tretej strane bez súhlasu poskytujúcej strany, s výnimkou sprístupnenia právnym poradcom Klienta alebo Deloitte výlučne na účely právneho poradenstva a povinností vyplývajúcich z právnych predpisov, nariadení alebo súdneho alebo správneho konania.
- b) Klient alebo akýkoľvek prípadný Prijemca týmto udeľuje súhlas Deloitte s poskytnutím Dôverných informácií (i) dodávateľom poskytujúcim administratívne, infraštruktúrne alebo iné podporné služby Deloitte ako aj akémukoľvek Subjektu Deloitte (vrátane akýmkoľvek Subdodávateľom) a ich príslušným pracovníkom, či už v rámci Európskej únie alebo mimo nej, za predpokladu, že títo dodávatelia a Subdodávatelia dodržia povinnosti mlčanlivosti obdobné tým, ktoré sú uvedené v tomto článku 10, a (ii) právnym poradcom, audítormi a poisťovňami alebo iným osobám v zmysle požiadaviek právnych predpisov, nariadení, súdneho alebo správneho konania, alebo v súlade s príslušnými profesijnými štandardmi, alebo v súvislosti s potenciálnym alebo prebiehajúcim mediačným,

rozhodcovským alebo súdnym konaním. Pokiaľ to nezakazujú predpisy týkajúce sa služobného tajomstva, Deloitte nie je povinný zachovávať mlčanlivosť, pokiaľ tieto Dôverné informácie (A) sú alebo sa stanú verejne dostupné (okrem iného vrátane akýchkoľvek informácií evidovaných akoukoľvek štátnou inštitúciou a verejne dostupných) inak ako v dôsledku neplnenia povinností zo strany Deloitte, (B) sú akémukoľvek Subjektu Deloitte poskytnuté k dispozícii bez záväzku mlčanlivosti zo zdroja iného ako poskytujúca strana, o ktorom je Deloitte presvedčený, že nie je viazaný zákazom sprístupniť tieto Dôverné informácie Deloitte na základe povinnosti mlčanlivosti, alebo (C) sú akémukoľvek Subjektu Deloitte známe pred ich sprístupnením poskytujúcou stranou bez akékoľvek povinnosti mlčanlivosti alebo (D) také informácie vypracuje ktorýkoľvek Subjekt Deloitte nezávisle od sprístupnenia Dôverných informácií poskytujúcou stranou.

- c) Prijemcovia nesprístupnia žiadnej tretej strane žiadne Výstupy bez výslovného a podmieneného písomného súhlasu Deloitte, t. j. podmieneného podpísaním ďalších dokumentov požadovaných zo strany Deloitte, okrem prípadov, keď (i) Výstupy možno sprístupniť v rozsahu, v ktorom príslušné zákony, nariadenia, pravidlá a odborné povinnosti zakazujú obmedzenie takého sprístupnenia, (ii) Klient alebo jeho Pridružené osoby majú cenné papiere registrované na Komisii pre cenné papiere a burzu v USA a akýkoľvek Subjekt Deloitte je audítormi Klienta alebo ktorejkoľvek z jeho Pridružených osôb, pričom v takomto prípade Deloitte nekladie žiadne zákazy ani obmedzenia v súvislosti so sprístupnením daňového riešenia alebo daňovej štruktúry spojenými s daňovými Službami alebo transakciami popísanými v Zmluve, a Klient potvrdzuje, že žiaden z jeho ďalších poradcov neuplatnil ani neuplatní zákazy alebo obmedzenia v súvislosti s týmto daňovým riešením alebo daňovou štruktúrou, alebo (iii) pokiaľ platí Federálny daňový zákonník USA a príslušné smernice Daňového odboru Ministerstva financií USA týkajúce sa daňových schém vytváraných s cieľom minimalizácie zdanenia (alebo porovnateľných zákonov alebo usmernení iných daňových orgánov v iných jurisdikciách), pričom v tomto prípade sa na sprístupnenie Výstupov neuplatnia žiadne zákazy alebo

obmedzenia, a (iv) Klient môže sprístupniť Výstupy (úplne a bez zmeny) v prípade potreby akejkoľvek Pridruženej osobe, ktorá nie je špecifikovaná v Dohode, výlučne na informačné účely pod podmienkou, že Klient zaručí, že príjemca sa zaviazne dodržiavať dôvernosť týchto Výstupov a že neuplatní voči akémukoľvek Subjektu Deloitte žiaden nárok žiadneho druhu v súvislosti s Výstupmi alebo Službami.

- d) Klient a/alebo Príjemca smie použiť Výstupy výlučne na účely uvedené v Zmluve alebo Správe a v žiadnom prípade nesmie bez predchádzajúceho písomného súhlasu Deloitte (vrátane prostredníctvom e-mailu) použiť Výstupy v súvislosti s obchodnými rozhodnutiami akejkoľvek tretej strany ani na reklamné /marketingové účely. Všetky Služby sú určené výlučne v prospech Klienta alebo tých členov Skupiny Klienta, ktorí sú špecifikovaní v Zmluve alebo v Správe, alebo Beneficientov, ktorí sú oprávnení sa na Výstupy spoliehať. Samotné prevzatie Výstupov akoukoľvek inou osobou nemá za cieľ vytvoriť akýkoľvek záväzok starostlivosti, profesionálny vzťah ani akýkoľvek súčasný alebo budúci záväzok akéhokoľvek druhu medzi týmito osobami a Deloitte. Ak sa iným osobám poskytnú kópie Výstupov (alebo akékoľvek informácie z nich odvodené) v súlade s obmedzeniami uvedenými v bode vyššie, vychádza sa z predpokladu, že Deloitte nemá žiadnu povinnosť starostlivosti ani nenesie zodpovednosť žiadneho druhu voči nim ani akýmukoľvek iným osobám, ktoré ich následne dostanú.
- e) Pri poskytovaní Služieb môže akýkoľvek Subjekt Deloitte alebo akýkoľvek Subdodávateľ komunikovať alebo diskutovať v súvislosti so záležitosťami Klienta s ostatnými poradcami Klienta, a to bez akejkoľvek povinnosti zachovávať mlčanlivosť. Deloitte, akýkoľvek Subjekt Deloitte ani žiadny Subdodávateľ nezodpovedajú za akékoľvek následné použitie týchto informácií zo strany týchto poradcov. Klient by však nemal predpokladať, že informácie, ktoré Deloitte, akýkoľvek Subjekt Deloitte alebo akýkoľvek Subdodávateľ získal alebo získa pri poskytovaní Služieb, budú poskytnuté takýmto ďalším poradcom.
- f) Klient súhlasí, že nahradí všetky náklady, ktoré môžu vzniknúť akémukoľvek Subjektu Deloitte alebo

akémukoľvek Subdodávateľovi pri plnení akýchkoľvek právnych, profesionálnych alebo regulačných požiadaviek na sprístupnenie v súvislosti s akýmikoľvek Službami vyplývajúcich z akéhokoľvek konania alebo regulačného procesu, ktorý sa netýka žiadneho hmotnoprávneho nároku alebo konania voči tomuto Subjektu Deloitte alebo Subdodávateľovi, za predpokladu, že to bude bezodkladne oznámené Klientovi, a to pred sprístupnením, pokiaľ je to primerane alebo právne možné.

- g) Klient je oprávnený požadovať, aby určité časti Výstupov neboli sprístupnené Príjemcom, ktorým sa Výstupy poskytujú podľa Zmluvy, pod podmienkou, že Klient oznámi týmto Príjemcom, že poskytnuté Výstupy boli upravené alebo sú neúplné.
- h) Zmluvné strany týmto berú na vedomie a súhlasia, že Deloitte môže mať povinnosť oznámiť príslušným daňovým orgánom určité druhy opatrení alebo návrhy na implementáciu takýchto opatrení. Rozhodnutie o takomto oznámení, jeho načasovaní a obsahu je vecou výhradného uváženia Deloitte. Deloitte však môže informovať Klienta, ak navrhuje podať alebo podal takéto oznámenie, ak sa domnieva, že je to relevantné s ohľadom na poskytované Služby. Deloitte môže mať túto informačnú povinnosť aj voči príslušným orgánom ostatných účastníkov daných opatrení. Klient alebo akýkoľvek iný Beneficient tiež môžu mať povinnosť oznámiť takéto opatrenia na základe rovnakého právneho predpisu. Ak existujú alebo budú existovať akékoľvek iné zákony alebo predpisy v akejkoľvek jurisdikcii, ktoré požadujú sprístupnenie Služieb Deloitte, Deloitte bude postupovať v zmysle týchto predpisov. Pre vylúčenie akýchkoľvek pochybností, nič v tejto Zmluve neobmedzuje Klienta alebo ktoréhokoľvek Príjemcu/Beneficienta v sprístupnení Výstupov príslušnému daňovému orgánu.

11. Pretrvanie platnosti ustanovení a výklad

- a) Akékoľvek ustanovenia Zmluvy, ktorých platnosť výslovne alebo na základe ich povahy pretrváva po uplynutí alebo ukončení platnosti tejto Zmluvy, zostanú v platnosti aj po takomto uplynutí alebo ukončení platnosti Zmluvy, okrem iného vrátane ustanovení upravujúcich dobu platnosti

a ukončenie Zmluvy, vlastníctvo majetku Deloitte, zodpovednosť za škodu, záruky, obmedzenie úkonov, dôvernoscť, odškodnenie, rozhodné právo a riešenie sporov.

- b) Ak súd s príslušnou súdnou právomocou alebo iný oprávnený orgán označí akékoľvek ustanovenie tejto Zmluvy v úplnosti alebo v časti za nevykonateľné, nebude mať dané ustanovenie alebo jeho príslušná časť vplyv na ostatné ustanovenia, ale bude sa považovať za upravené v potrebnom rozsahu tak, aby bolo vykonateľné, pričom sa v maximálnom možnom rozsahu zachová zámer zmluvných strán uvedený v tomto dokumente. Všetky ustanovenia sa uplatnia v maximálnom rozsahu, ktorý povoľuje zákon, bez ohľadu na to, či ide o vec zmluvy, oblasť právnych predpisov, občianskoprávny delikt (okrem iného vrátane nedbanlivosti) alebo inú oblasť, bez ohľadu na nenaplnenie základného účelu prípadného opravného prostriedku.
- c) Subjekty Deloitte okrem Deloitte sa považujú za tretie strany oprávnené zo Zmluvy. Akýkoľvek takýto Subjekt Deloitte vrátane akéhokoľvek Subdodávateľa má právo samostatne uplatňovať ustanovenia Zmluvy.

12. Postúpenie

Žiadna zo strán nesmie postúpiť ani inak previesť túto Zmluvu bez prechádzajúceho výslovného písomného súhlasu (vrátane prostredníctvom e-mailu) druhej strane s výnimkou toho, že Deloitte môže postúpiť akékoľvek zo svojich práv alebo záväzkov v zmysle tejto Zmluvy akémukoľvek inému Subjektu Deloitte a akémukoľvek právnomu nástupcovi svojho podnikania po náležitom predošlom oznámení Klientovi. Žiadna zo strán nebude priamo ani nepriamo súhlasiť, že postúpi alebo prevedie na tretiu stranu akýkoľvek Nárok voči druhej strane vyplývajúci z tejto Zmluvy.

13. Odškodnenie

- a) Klient odškodní Deloitte a akýkoľvek iný Subjekt Deloitte a vylúči ich postih v súvislosti s akýmikoľvek Nárokmi (v zmysle definície v článku 6 vyššie) tretích strán, okrem prípadov, keď súd právoplatne rozhodne, že nároky vznikli najmä z úmyselného nekalého konania

Deloitte alebo akéhokoľvek iného Subjektu Deloitte.

- b) V prípadoch, keď všetky ustanovenia tohto článku alebo ich časť súd právoplatne vyhlási za neplatné, celková zodpovednosť Deloitte a všetkých ostatných Subjektov Deloitte (vrátane ich príslušných pracovníkov) za akýkoľvek Nárok nepresiahne sumu, ktorá zodpovedá miere ich zavinenia vo vzťahu k akýmukoľvek ďalším príčinám vzniku takéhoto Nároku.

14. Elektronická komunikácia

- a) Pokiaľ sa písomne nestanoví inak, Subjekty Deloitte a Skupina Klienta sú oprávnení používať správne adresované faxy, elektronickú poštu a hlasovú poštu na zasielanie citlivých aj necitlivých dokumentov a inej komunikácie týkajúcej sa tejto Zmluvy, ako aj iné komunikačné prostriedky, ktoré druhá zmluvná strana používa alebo akceptuje. Subjekty Deloitte môžu takisto komunikovať elektronicky s príslušnými orgánmi, ak je to relevantné pre poskytované Služby.
- b) Pracovníci Deloitte môžu potrebovať prístup k vlastným systémom a údajom Deloitte. Klient súhlasí, že pracovníkom Deloitte umožní (na základe vlastného rozhodnutia) používať lokálnu počítačovú sieť Deloitte v priestoroch Klienta a/alebo poskytne pracovníkom Deloitte analógové vytáčané pripojenie alebo internetové pripojenie, ktoré umožní pripojenie hardvéru Deloitte (najmä prenosných počítačov Deloitte používaných členmi tímu pracujúceho na zákazke) k sieti Deloitte prostredníctvom internetových komunikačných zariadení Klienta alebo Skupiny Klienta. Klient ďalej berie na vedomie, že pracovníci Deloitte môžu na efektívnu prácu v priestoroch Klienta alebo Skupiny Klienta požadovať prístup k elektronickým údajom Klienta alebo Skupiny Klienta a tiež k internetovým komunikačným zariadeniam Klienta alebo Skupiny Klienta na účely plnenia Zmluvy. Deloitte bude mať prístup k interným sieťam, aplikáciám, údajom alebo iným systémom Klienta alebo Skupiny Klienta len prostredníctvom terminálového hardvéru alebo softvéru, ktorý Klient sprístupní Deloitte na tento účel. Prístup pracovníkov Deloitte do systémov Klienta alebo Skupiny Klienta bude podliehať podmienkam, ktoré bude Klient na základe vlastného uváženia považovať za nevyhnutné na ochranu bezpečnosti a integrity údajov

a systémov Klienta, pokiaľ budú oznámené vopred a prijateľné pre Deloitte.

- c) Všeobecne platí, že internet vo svojej podstate nie je bezpečný, že údaje sa môžu poškodiť, komunikácia niekedy neprebehne rýchlo (alebo vôbec) a že vhodné môžu byť iné spôsoby komunikácie. Elektronická komunikácia je tiež náchylná na zamorenie vírusmi. Každá zmluvná strana bude zodpovedať za ochranu svojich vlastných systémov a záujmov, pričom v maximálnom rozsahu povolenom zákonom nebude niesť zodpovednosť voči druhej zmluvnej strane na akomkoľvek základe (zmluvnom, občianskoprávnom alebo inom) za žiadnu stratu, škodu ani opomenutie, ktoré akýmkoľvek spôsobom vyplývajú z používania internetu alebo z prístupu k sieťam, aplikáciám, elektronickým údajom alebo iným systémom Skupiny Klienta zo strany akéhokoľvek pracovníka Subjektu Deloitte.

15. Úplná dohoda, zmeny a účinnosť

Žiadna skutočnosť prerokovaná pred podpisom Zmluvy nemá vplyv na Zmluvu a ani netvorí jej súčasť, pokiaľ nie je uvedená v tejto Zmluve. Táto Zmluva nahrádza všetky predchádzajúce dohody, dohovory alebo komunikáciu, písomnú (vrátane prostredníctvom e-mailu) či ústnu týkajúcu sa jej predmetu. Pokiaľ to nie je výslovne povolené v tomto dokumente, žiadna zmena tejto Zmluvy nebude účinná, pokiaľ nie je vyhotovená písomne (inak je neplatná) a podpísaná oprávnenými zástupcami oboch strán, avšak za predpokladu, že rozsah Služieb možno zmeniť na základe písomnej dohody strán vrátane prostredníctvom e-mailu alebo faxu. Ak Deloitte na základe požiadavky Klienta už začal vykonávať práce (napr. zber informácií, plánovanie projektu alebo poskytnutie prvého odporúčania), Klient súhlasí, že táto Zmluva nadobudne účinnosť ku dňu začiatku prác, buď s retrospektívnou účinnosťou prípustnou v zmysle príslušných právnych predpisov, alebo v dôsledku uznania, že celá táto Zmluva predstavuje písomné potvrdenie ústnej dohody uzatvorenej medzi zmluvnými stranami v deň začatia prác.

16. Ostatní klienti

Žiadne ustanovenie v tejto Zmluve nezamedzí ani neobmedzí žiadnemu zo Subjektov Deloitte vrátane Deloitte poskytovanie služieb iným klientom

(vrátane služieb, ktoré sú rovnaké alebo podobné ako Služby) ani využívanie alebo zdieľanie akýchkoľvek poznatkov, skúseností alebo zručností použitých, získaných alebo vyplývajúcich z poskytovania Služieb na akýkoľvek účel (v súlade s povinnosťou zachovávať mlčanlivosť uvedenou v článku 10, a to aj v prípadoch, keď záujmy týchto iných klientov konkurujú Skupine Klienta. Pokiaľ Deloitte vlastní informácie získané pod podmienkou zachovávanie mlčanlivosti voči inému klientovi alebo inej tretej strane, Deloitte nie je povinný poskytnúť tieto informácie žiadnemu členovi Skupiny Klienta ani ich použiť v prospech Skupiny Klienta, a to bez ohľadu na ich relevantnosť vo vzťahu k Službám.

17. Ostatní pracovníci

- a) Ak si Služby poskytované Klientovi nevyžadujú trvalú prítomnosť pracovníkov Deloitte, Deloitte si vyhradzuje právo využiť svojich pracovníkov na inú činnosť.
- b) Deloitte si vyhradzuje právo vymeniť akýchkoľvek svojich pracovníkov.
- c) Pracovníci Deloitte budú vždy pod dohľadom a kontrolou Deloitte, pokiaľ Klientovi nebude udelené oprávnenie dávať pokyny pracovníkom Deloitte (bez toho, aby bol dotknutý článok 1 písm. c) vyššie). V takýchto prípadoch Deloitte nenesie žiadnu zodpovednosť za poskytovanie Služieb, ktoré neboli schválené a/alebo skontrolované zo strany Deloitte.

18. Zničení pracovnej dokumentácie

Deloitte je oprávnený ponechať si kópie dokumentov a spisov poskytnutých Skupinou Klienta v súvislosti so Službami na účely dodržiavania príslušných právnych predpisov, profesijných štandardov alebo interných predpisov o uchovávaní dokumentov. Klient súhlasí s tým, že Deloitte je oprávnený preniesť zmluvnú dokumentáciu, vrátane Osobných údajov a iných dôverných informácií, na účely ich uloženia jednej zo svojich pridružených spoločností a/alebo Subdodávateľom, a to za predpokladu, že takýto prenos je v súlade s príslušnými právnymi predpismi a že technické, organizačné a personálne opatrenia sú zachované na rovnakej úrovni.

19. Marketing a používanie obchodného mena

Žiaden Subjekt Deloitte ani Skupina Klienta nesmie používať ochranné známky, servisné značky, logá ani obchodné značky druhej strany v propagačných materiáloch na externé použitie bez predchádzajúceho písomného súhlasu danej druhej strany (vrátane prostredníctvom e-mailu). Subjekty Deloitte však môžu použiť obchodné mená Skupiny Klienta, poskytovanie Služieb a logo Klienta v (i) marketingových, propagačných materiáloch a ponukách na poskytovanie služieb na preukázanie svojich skúseností a ii) v interných dátových systémoch.

20. Tabuľky, modely a nástroje

V priebehu poskytovania Služieb sa Deloitte môže odvolávať na tabuľky, modely alebo nástroje (ďalej len „Modely“), ktoré Klient poskytne Deloitte alebo požiada Deloitte, aby sa na ne spoliehal (ďalej len „Modely Klienta“), alebo ktoré Deloitte inak používa v súvislosti so Službami (ďalej len „Modely Deloitte“). Všetky Modely majú obmedzenia a ich výstupom nemusia byť platné výsledky pre všetky možné kombinácie vstupných údajov, takže skutočné alebo možné chyby môžu zostať neodhalené. Pokiaľ to nie je výslovne dohodnuté v Zmluve, (i) Deloitte nenesie zodpovednosť za kontrolu, testovanie ani odhalenie chýb v akýchkoľvek Modeloch Klienta; (ii) žiaden Model Deloitte nebude poskytnutý ako alebo považovaný za Výstupy; a (iii) keď Deloitte poskytne akýkoľvek Model Deloitte na účely vysvetlenia alebo znázornenia akýchkoľvek Výstupov, Deloitte neposkytuje žiadne vyhlásenie, záruku ani záväzok (explicitný ani implicitný) akéhokoľvek druhu o presnosti, vhodnosti alebo primeranosti akéhokoľvek takého Modelu Deloitte pre vlastné potreby Klienta.

21. Ochrana osobných údajov

a) Definície

„Prevádzkovateľ“ znamená prevádzkovateľ alebo prevádzkovateľ údajov (v zmysle definícií v Právnych predpisoch o ochrane osobných údajov).

„Právne predpisy o ochrane osobných údajov“ znamenajú tieto právne predpisy v platnom rozsahu: (a) vnútroštátne zákony implementujúce

smernicu o súkromí a elektronických komunikáciách (2002/58/ES), (b) nariadenie EÚ (2016/679) o ochrane osobných údajov a (c) akýkoľvek iný podobný vnútroštátny zákon o ochrane osobných údajov.

„Osobné údaje“ znamenajú akékoľvek osobné údaje (tak, ako sú definované Právnymi predpismi o ochrane osobných údajov), ktoré sú spracovávané v rámci poskytovania Služieb alebo v súvislosti s poskytovaním Služieb.

„Sprostredkovateľ“ znamená sprostredkovateľ údajov alebo sprostredkovateľ (v zmysle definícií v Právnych predpisoch o ochrane osobných údajov).

„Príjemca“ znamená fyzická alebo právnická osoba, orgán verejnej moci, úrad alebo iný orgán, ktorým sú osobné údaje poskytnuté (ako je podrobnejšie definované v Právnych predpisoch o ochrane osobných údajov).

b) Informácie o spracúvaní osobných údajov:

Strany berú na vedomie, že Osobné údaje poskytnuté Klientom alebo jeho zamestnancami a zástupcami budú Deloitte ako Prevádzkovateľom spracované na účel alebo v súvislosti s:

(i) poskytovaním Služieb; (ii) plnením príslušných zákonných, regulačných alebo odborných požiadaviek, (iii) riešením požiadaviek príslušných orgánov a komunikácie s nimi, (iv) správou Zmluvy, finančného účtovníctva, internou analýzou súladu a rizík a vzťahov s klientmi, (v) využívaním systémov a aplikácií (hostovaných alebo interných) pre služby informačných technológií a informačných systémov („Účely“).

Osobné údaje môžu zahŕňať údaje o zástupcoch, zamestnancoch, členoch projektového tímu, dodávateľoch a zmluvných partneroch Klienta, ako aj Osobné údaje zahrnuté v informáciách, ktoré Deloitte obdržal v súvislosti so Zmluvou.

Na účely uvedené vyššie môžu byť Osobné údaje sprístupnené/prenesené a spracúvané Prijemcami Osobných údajov (vrátane Prevádzkovateľov Osobných údajov a Sprostredkovateľov Osobných údajov) uvedených v aktuálnom Vyhlásení Deloitte o spracovaní osobných údajov. Prenos

Osobných údajov môže zahŕňať aj prenos mimo územia Európskeho hospodárskeho priestoru (EHP) pod podmienkou, že sú splnené právne požiadavky stanovené Právnymi predpismi o ochrane osobných údajov pre takýto prenos.

c) Ustanovenie bodu b) je zhrnutie platného Vyhlásenia Deloitte o ochrane osobných údajoch („**Vyhlásenie o ochrane osobných údajov**“) a nie je úplným znením Vyhlásenia o ochrane osobných údajov, ktoré je dostupné na nasledujúcej adrese http://www2.deloitte.com/global/en/pages/about-deloitte/articles/ce_list_of_clients_personal_data.html. V rozsahu, v ktorom to nevyžaduje neprimerané úsilie, je Klient povinný zabezpečiť, že dotknuté osoby (príslušní zamestnanci, zástupcovia, zmluvní partneri a klienti) sú oboznámené s Vyhlásením o ochrane osobných údajov.

d) Doba uchovania: Výstupy a zmluvná dokumentácia vrátane Osobných údajov tak ako sú definované v článku 21 Obchodných podmienok a Dôverné informácie budú uchovávané po dobu 10 rokov od ukončenia tohto zmluvného vzťahu alebo po dobu vyžadovanú príslušnou právnu úpravou vzťahujúcou sa na boj proti legalizácii príjmov z trestnej činnosti alebo inými platnými predpismi.

e) Pri spracúvaní Osobných údajov je každá zmluvná strana povinná dodržiavať Právne predpisy o ochrane osobných údajov. Klient potvrdzuje, že všetky Osobné údaje poskytnuté Deloitte boli získané zákonným spôsobom, oprávnené a transparentným spôsobom.

22. Dodržiavanie pravidiel kontroly obchodovania

a) Klient vyhlasuje, že v čase podpísania tejto Zmluvy a počas celého obdobia jej platnosti Klient a jeho dcérske spoločnosti, materské spoločnosti, koneční užívatelia výhod, členovia orgánov Klienta, jeho riaditelia, vedúci pracovníci, zamestnanci a všetky osoby konajúce podľa pokynov Klienta alebo v jeho mene:

(i) nie sú právnickou ani fyzickou osobou uvedenou na akomkoľvek sankčnom zozname vedenom Európskou úniou, Organizáciou spojených národov, Spojenými štátmi americkými, Spojeným

kráľovstvom ani žiadnym iným sankčným orgánom, ktorý môže byť relevantný podľa tejto Zmluvy (ďalej len „Sankcionovaná strana“),

(ii) nemajú obvyklý pobyt, nepôsobia ani neboli založené podľa právneho poriadku v Krymskej, Doneckej a Luhanskej oblasti Ukrajiny, na Kube, v Iráne, Severnej Kórei, Sýrii alebo na akomkoľvek inom území, ktoré sa po dátume uzavretia Zmluvy stane cieľom komplexných sankcií platných pre celú krajinu alebo územie (ďalej len „Zakázané územie“),

(iii) nie sú orgánom ani subjektom vlády na Zakázanom území, nie sú vlastní ani ovládaní vládou Zakázaného územia, alebo inak jej súčasťou,

(iv) nie sú vlastnené ani ovládané ktoroukoľvek zo strán uvedených vyššie v bodoch (i) až (iii),

(v) inak nepodliehajú sankciám, kontrole vývozu ani iným reštriktívnym opatreniam uloženým podľa sankčných zákonov spravovaných Európskou úniou, Organizáciou Spojených národov, Spojenými štátmi americkými, Spojeným kráľovstvom alebo akoukoľvek inou príslušnou jurisdikciou, ktoré by zakazovali poskytovanie služieb podľa tejto Zmluvy (ďalej len platné „Sankcie“).

b) V súvislosti s touto Zmluvou Klient sa bude riadiť a zabezpečí, že jeho dcérske spoločnosti, materské spoločnosti, koneční užívatelia výhod, členovia jeho orgánov, Klienta, jeho riaditelia, vedúci pracovníci, zamestnanci a všetky osoby konajúce podľa jeho pokynov Klienta alebo v jeho mene, sa budú riadiť nasledujúcimi zásadami:

(i) budú dodržiavať všetky platné Sankcie,

(ii) neposkytnú služby a Výstupy Deloitte priamo ani nepriamo žiadnej Sankcionovanej strane ani na Zakázané územie, ani ich nevyužijú na realizáciu akýchkoľvek transakcií Klienta alebo transakcií s ním spojených alebo činností, do ktorých je zapojená akákoľvek Sankcionovaná strana alebo akýkoľvek subjekt, v ktorom Sankcionovaná strana priamo

- alebo nepriamo vlastní podiel vo výške 50 % alebo viac,
- (iii) nepodniknú žiadne kroky ani z ich strany nedôjde k opomenutiu, ktoré by mohlo spôsobiť, že Klient, Deloitte, odborníci Deloitte alebo ktorákoľvek z pridružených spoločností Deloitte poruší akékoľvek Sankcie, ktoré sa ich týkajú, nevystavia sa riziku, že budú podliehať reštriktívnym opatreniam v rámci Sankcií, alebo že budú označené za Sankcionovanú stranu (okrem iného vrátane nevyplatenia akýchkoľvek finančných prostriedkov Deloitte, ktoré priamo alebo nepriamo pochádzajú od Sankcionovanej strany alebo zo Zakázaného územia).
- c) Klient sa zaväzuje, že služby ani Výstupy Deloitte nebudú priamo ani nepriamo poskytnuté v prospech fyzickej osoby s obvyklým pobytom alebo nachádzajúcou sa v Rusku a/alebo Bielorusku ani žiadneho subjektu vzniknutého, založeného alebo sídliaceho v Rusku a/alebo Bielorusku, a že im nebudú sprístupnené ani nimi implementované, bez predchádzajúceho písomného súhlasu Deloitte.
- d) Klient je povinný bezodkladne informovať Deloitte o akejkoľvek zmene záruk poskytnutých zo strany Klienta v súlade s bodom 22.a) alebo o akomkoľvek porušení tohto článku 22., alebo o akomkoľvek porušení Sankcií akoukoľvek osobou pri plnení jej záväzkov podľa tejto Zmluvy, alebo ak je akákoľvek osoba predmetom alebo účastníkom vyšetrovania alebo opatrenia súvisiaceho so Sankciami (Klient alebo akákoľvek iná osoba uvedená v bode 22.a).
- e) V súvislosti s touto Zmluvou Klient neposkytne Deloitte prístup k majetku vrátane softvéru, technológií a technických údajov, ktoré sú zakázané na príslušnom regulačnom zozname spravovanom Európskou úniou, Spojenými štátmi americkými, Spojeným kráľovstvom alebo na akomkoľvek inom regulačnom zozname položiek kontrolovaných pri vývoze, ktorý sa môže uplatňovať podľa tejto Zmluvy (ďalej len „Zakázané položky“), ani ich neprevedie na Deloitte bez toho, aby (i) vopred písomne oznámil túto skutočnosť Deloitte, (ii) získal

predchádzajúci písomný súhlas od Deloitte a (iii) zreteľne označil alebo identifikoval všetky takéto Zakázané položky.

- f) Deloitte môže primerane, podľa vlastného uváženia, pozastaviť plnenie akéhokoľvek záväzku podľa tejto Zmluvy s okamžitou účinnosťou, bez zodpovednosti a bez toho, aby boli dotknuté akékoľvek iné opravné prostriedky vyplývajúce z tejto Zmluvy alebo zákona, ak sa odôvodnene domnieva, že takéto pozastavenie a/alebo ukončenie je nevyhnutné na zabránenie porušeniu Sankcií alebo akýmkoľvek iným nepriaznivým účinkom v súvislosti s nimi.
- g) Klient odškodní spoločnosť Deloitte a ochráni spoločnosť Deloitte pred akýmkoľvek nárokom, škodami, stratami, nákladmi a výdavkami (vrátane poplatkov za právne zastupovanie) vyplývajúcich z akéhokoľvek porušenia ktoréhokoľvek bodu tejto časti alebo z pozastavenia alebo ukončenia platnosti tejto zmluvy spoločnosťou Deloitte.

23. Rovnopisy a jazyk

Táto Zmluva môže byť podpísaná v akomkoľvek počte rovnopisov (bez ohľadu na to, či sú tieto rovnopisy originály alebo faxové kópie, alebo majú formu prílohy k e-mailu vo formáte pdf). Každý podpísaný rovnopis sa považuje za originál, ale všetky rovnopisy spoločne predstavujú jednu a tú istú listinu. Ak existujú verzie Zmluvy v anglickom a inom jazyku, v prípade akejkoľvek nezrovnalosti medzi jazykovými verziami je rozhodujúca anglická verzia.

24. Riešenie sporov

Strany súhlasia, že sa v dobrej viere a promptne pokúsia vyriešiť akýkoľvek spor alebo nárok (vrátane nárokov na započítanie, nárokov súvisiacich s akoukoľvek faktúrou alebo fakturovanou sumou a protinárokov), ktoré môžu vzniknúť v súvislosti s platnosťou, účinnosťou, výkladom alebo plnením právneho vzťahu na základe tejto Zmluvy alebo v súvislosti so Zmluvou rokovania medzi členmi vyššieho vedenia. V prípade, že sa spor rokovaním nevyrieši do 60 dní odo dňa, keď bola požiadavka prerokovaná vyšším vedením, možno v súvislosti so spornou záležitosťou začať súdne konanie. Nič uvedené v tomto článku

nebude brániť žiadnej zo strán kedykoľvek pred alebo po iniciovaní postupov riešenia sporu začať súdne konanie na ochranu akýchkoľvek práv duševného vlastníctva, obchodného tajomstva alebo dôverných informácií alebo na zachovanie akéhokoľvek zákonného práva alebo opravného prostriedku.

25. Rozhodné právo a podriadenie sa jurisdikcii

Táto Zmluva a všetky záležitosti s ňou súvisiace (vrátane mimozmluvných povinností) sa budú riadiť a vykladať v súlade s právnym poriadkom štátu, v ktorom má sídlo Subjekt Deloitte uzatvárajúci túto Zmluvu. Akákoľvek žaloba alebo konanie vyplývajúce z tejto Zmluvy alebo Služieb alebo v súvislosti s nimi budú vznesené a vedené výlučne na súdoch štátu, v ktorom má sídlo Subjekt Deloitte uzatvárajúci túto Zmluvu. V súlade s článkom 24 strany sa týmto výslovne a neodvolateľne (i) podriaďujú výlučnej jurisdikcii daných súdov na účely akejkoľvek takejto žaloby alebo konania, a (ii) vzdávajú sa v maximálnom rozsahu povolenom zákonom práva na akúkoľvek námietku z titulu miestnej nepríslušnosti súdu a na ponechanie žaloby na akomkoľvek takomto súde.

26. Beneficienti

Ak sa chce akákoľvek tretia strana spoliehať na Výstupy (a/alebo ich pracovné verzie) a stať sa Beneficientom podľa definície v tejto Zmluve, musí najprv uzatvoriť s Deloitte dohodu vo forme prijateľnej pre Deloitte, v ktorej daná tretia strana akceptuje podmienky tejto Zmluvy (s prípadnými zmenami dohodnutými medzi Deloitte a treťou stranou), a Deloitte ju potom bude považovať za Beneficienta podľa tejto Zmluvy a prevezme záväzok starostlivosti voči tejto tretej strane v súvislosti s Výstupmi (a/alebo ich pracovnými verziami). Deloitte nebude niesť žiadnu zodpovednosť voči žiadnej inej strane, ktorá s Deloitte neuzatvorí dohodu uvedenú vyššie.

27. Vzdelávacie služby

- a) Akákoľvek zákazka súvisiaca so vzdelávaním alebo školením personálu Klienta sa realizuje s vynaložením primeraného úsilia, pričom Klient musí poskytnúť včasné a presné informácie o

kvalifikácii, vzdelaní a skúsenostiach školených osôb.

- b) Akákoľvek komunikácia zo strany Deloitte vo vzťahu k vzdelávaciemu alebo školiacemu programu sa musí považovať za akademickú komunikáciu výlučne na vzdelávacie účely a nesmie sa považovať za odborné odporúčanie ani sa naň spoliehať.
- c) Deloitte má právo kombinovať, odložiť alebo presunúť akýkoľvek študijný program, kurz alebo školenie s jedným alebo viacerými inými študijnými programami, kurzmi alebo školeniami, pričom sa musí zachovať mlčanlivosť v súlade s článkom 10 uvedeným vyššie.

28. Objednávky prác

- a) Služby alebo ich časť sa budú realizovať na základe pokynu obsahujúceho opis požadovaných Služieb, ktorý Klient doručí Deloitte („Objednávka prác“). Objednávku prác možno zadať písomne, prostredníctvom faxu, e-mailu alebo ústne.
- b) Objednávka prác je prijatá a potvrdená tou z nasledujúcich udalostí, ktorá nastane skôr: (i) Deloitte doručí Klientovi potvrdenie Objednávky prác alebo (ii) Deloitte poskytne Služby požadované v Objednávke prác. Deloitte môže odmietnuť Objednávku prác akceptovať. Objednávku prác možno odmietnuť písomne, prostredníctvom faxu, e-mailu alebo ústne. Deloitte tak však nesmie urobiť bezdôvodne, a je povinný Klientovi uviesť dôvod písomne, prostredníctvom faxu, e-mailu alebo ústne.
- c) Klient môže zrušiť Objednávku prác len písomne, prostredníctvom faxu alebo e-mailu. Klient poskytne Deloitte náhradu za poskytnuté Služby a vzniknuté výdavky do dátumu účinnosti zrušenia Objednávky prác.

29. Konflikt záujmov

Deloitte preveruje možné konflikty záujmov v primeranom rozsahu pred začatím poskytovania Služieb Klientovi. Bez ohľadu na uvedené, vzhľadom na skutočnosť, že Deloitte poskytuje rozličné odborné služby mnohým klientom, nemôže identifikovať všetky situácie, ktoré môžu predstavovať konflikt so záujmami Klienta. Z tohto dôvodu bude Klient bezodkladne informovať Deloitte o akomkoľvek možnom konflikte záujmov ovplyvňujúcom Služby poskytované Klientovi. Ak Deloitte alebo Klient zistí

možný konflikt záujmov a ak Deloitte predpokladá, že záujmy Klienta možno riadne ochrániť zavedením vhodných postupov, Deloitte prerokuje a dohodne tieto postupy s Klientom.

30. Záverečné ustanovenia

Tieto Obchodné podmienky sú platné a účinné od 1. novembra 2024. Aby sa predišlo pochybnostiam, tieto Obchodné podmienky nadobúdajú účinnosť a platnosť pre Klienta k dátumu účinnosti Dohody. Táto verzia nahrádza akúkoľvek predchádzajúcu verziu bez ohľadu na akékoľvek iné podmienky uvedené v akýchkoľvek návrhoch alebo podobných dokumentoch. Deloitte si vyhradzuje právo priebežne upravovať Obchodné podmienky, resp. doplniť ich o ďalšie podmienky špecifické pre jednotlivé poradenské Služby. Akákoľvek Objednávka prác, ktorú Klient schváli alebo podpíše pre Deloitte po predchádzajúcom a včasnom doručení upravených Obchodných podmienok, sa bude považovať za potvrdenie zmien Obchodných podmienok zo strany Klienta a vyjadrenie jeho súhlasu s nimi.

Príloha 2

Osobitné zmluvné podmienky

1.1 Predmet zmluvy

Predmetom zmluvy - Expertná podpora pri realizácii projektu precenenia dlhodobého majetku spoločnosti Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a.s. k 01. 01. 2025 je poskytnutie odborných poradenských služieb a podpora projektového riadenia. Znalec vypracuje ohodnotenia dlhodobého hmotného majetku Objednávateľa na reálnu hodnotu v súlade s Medzinárodnými štandardmi pre finančné výkazníctvo v znení prijatom Európskou úniou (IFRS) pre účely IAS 16 – Nehnuteľnosti, stroje a zariadenia a podľa Metodiky na stanovenie všeobecnej hodnoty zariadení na výkon regulovaných činností v sieťových odvetviach

Rozsah služieb je nasledovný:

1.1.1. Aktualizácia metodiky komponentného členenia a evidencie majetku

Objednávateľ

- Aktualizácia účtovnej metodiky pre komponentné členenie majetku
- Revízia interných smerníc pre zaraďovanie majetku, opravy a údržbu, rekonštrukcie, modernizáciu a výmenu majetku
- Aktualizácia metodiky a pravidiel účtovania pre jednotlivé evidencie majetku (vrátane regulačnej databázy) a ich prepojenie
- Aktualizácia metodiky a pravidiel účtovania pre výnosy budúcich období
- Aktualizácia metodiky pre zaúčtovanie rozdielov z precenenia
- Pracovné stretnutia so zástupcami SEPS
- Koordinácia prác súvisiacich s aktualizáciou metodiky

1.1.2. Podpora pri definovaní a implementovaní IT zmien súvisiacich s aktualizáciou precenenia

- Podpora pri príprave špecifikácie pre IT dodávateľa
- Poradenstvo pri príprave na testovanie, pri testovaní a nasadení technického riešenia
- Podpora pri kontrole načítania aktuálnych hodnôt majetku do systému SAP (Overenie kompletnosti a korektnosti importovaných údajov)
- Komunikácia a koordinácia prác IT dodávateľa

1.1.3. Podpora pri príprave evidencie o komponentnom členení pre ocenenie

- Podpora pri príprave technickej evidencie k existujúcemu dlhodobého hmotného majetku a jej integrácii s účtovnou evidenciou o majetku
- Projektová podpora pri procese aktualizácie údajov o jednotlivých komponentoch pre znalca

1.1.4. Podpora pri precenení majetku a kontrolná analýza výsledkov precenenia

- Odsúhlasenie metodiky a prístupu k ohodnoteniu majetku a konzultácie s audítorom SEPS
- Poskytnutie podpory znalcovi angažovanému Objednávateľom pri procese ohodnotenia
- Kontrolná analýza precenenia
- Analýza znehodnotenia a tzv. určenie ekonomickej hodnoty majetku pomocou modelu diskontovaných peňažných tokov (aktualizácia modelu)
- Projektová podpora pri procese precenenia majetku

1.1.5. Projektový manažment

- Podpora projektového manažéra (monitorovanie stavu plnenia úloh, dohľad nad identifikovanými rizikami a problémami)
- Príprava materiálov a podkladov pre zasadnutia (napr. zasadnutia riadiaceho výboru)
- Projektové stretnutia
- Koordinácia projektového tímu (jednotlivé útvary SEPS, IT dodávateľ, dodávateľ expertnej podpory, znalec a.i.)

1.1.6. Eliminácia výsledkov precenenia v konsolidačnom balíku pre Ministerstvo financií SR

- Eliminácia výsledkov precenenia k 1. 1. 2025 v konsolidačnom balíku pre Ministerstvo financií SR k 31. 12. 2025 a zostava s elimináciou výsledkov precenenia na roky 2025 až 2029.

Požadované výstupy prác sú nasledovné:

- (a) **Aktualizácia metodiky komponentného členenia a evidencie majetku odberateľa**
- Účtovná analýza pre komponentné členenie majetku
 - Písomné pripomienky a komentáre a návrh úprav metodiky pre komponentné členenie majetku
 - Písomné pripomienky a komentáre k metodike a návrh zmien pre zaradovanie majetku, opravy a údržbu, rekonštrukcie, modernizáciu a výmenu majetku
 - Písomné pripomienky a komentáre a návrh úprav metodiky pre účtovanie v jednotlivých evidenciách majetku (vrátane regulačnej) a ich vzájomnom prepojení
 - Písomné pripomienky a komentáre a návrh úprav pre účtovanie rozpúšťania výnosov budúcich období
 - Metodika pre zaúčtovanie rozdielov z precenenia
- (b) **Podpora pri definovaní a implementovaní IT zmien súvisiacich s aktualizáciou precenenia**
- Návrh špecifikácie z pohľadu užívateľa pre uplatnenie aktualizovaného ocenenia v účtovnom softvéri SAP
 - Pripomienky a komentáre v písomnej forme k príprave a testovaniu technického riešenia
 - Písomná správa o stave a priebehu projektu pripravovaná na mesačnej báze (informácie o priebehu spolupráce s IT dodávateľom)
 - Overenie a kontrola načítania majetku po precenení do systému SAP
- (c) **Podpora pri príprave evidencie o komponentnom členení pre ocenenie**
- Konsolidácia dátových podkladov od Objednávateľa pre ocenenie na úrovni komponentov pre znalca k 1. 1. 2024 a jeho aktualizácia k 31. 12. 2024
- (d) **Podpora pri precenení majetku a kontrolná analýza výsledkov precenenia**
- Odsúhlasenie metodiky a prístupu k ohodnoteniu majetku a konzultácie s audítorom SEPS
 - Kontrolná analýza výsledkov precenenia znalca
 - Analýza znehodnotenia a tzv. určenie ekonomickej hodnoty majetku pomocou modelu diskontovaných peňažných tokov
- (e) **Projektový manažment**
- Písomná správa o stave a priebehu projektu pripravovaná na mesačnej báze. Táto písomná správa bude obsahovať najmä informácie o monitorovaní stavu plnenia úloh a riadenia identifikovaných rizík, informácie o plánovaných a uskutočnených projektových stretnutiach a informácie o priebehu a prípadných problémoch v koordinácii tímu.
 - Zápisy zo stretnutí projektového tímu
 - Návrhy materiálov a správ pre Riadiaci výbor podľa potreby
- (f) **Eliminácia výsledkov precenenia v konsolidačnom balíku pre Ministerstvo financií SR**
- Eliminácia výsledkov precenenia k 1. 1. 2025 v konsolidačnom balíku pre Ministerstvo financií SR k 31. 12. 2025 a zostava s elimináciou výsledkov precenenia na roky 2025 až 2029.

1.2 Cena

Cena za služby bola dohodou zmluvných strán stanovená na 85 000.-. eur (slovom osemdesiat päť tisíc eur), vrátane vedľajších vecných výdavkov, a bez DPH. K cene bude fakturovaná sadzba DPH, platná v deň vzniku daňovej povinnosti, v súlade so zákonom č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov (ďalej len zákon o DPH).

Cena je konečná a nie je možné jej navýšenie. Všetky požiadavky na úpravu cenu musia byť vopred prerokované so SEPS.

Cena sa bude fakturovať podľa tohto platobného harmonogramu:

Faktúra s odmenou	Fakturovaná odmena	Dátum fakturácie
Prvá faktúra	Do 14 dní od podpisu zmluvy	10,000.00
Druhá faktúra	Pri aktualizácii metodiky (bod a)	10,000.00
Tretia faktúra	Pri odsúhlasení špecifikácie pre IT (bod b)	25,000.00
Štvrtá faktúra	Pri skonsolidovaní podkladov pre znalca (bod c)	15,000.00
Piata faktúra	Pri zostavení kontrolného ocenenia (bod d)	20,000.00
Záverečná faktúra	Pri spracovaní eliminácie výsledkov precenenia pre MF SR balík	5,000.00

1.3 Platobné podmienky

Lehota splatnosti faktúr je 30 dní od jej doručenia Objednávateľovi.

Faktúra musí obsahovať všetky náležitosti v súlade so zákonom o DPH, označenie čísla zmluvy podľa evidencie Objednávateľa a číslo účtu v tvare IBAN. Pokiaľ nebude obsahovať tieto náležitosti, Objednávateľ je oprávnený túto faktúru vrátiť zhotoviteľovi na dopracovanie, resp. prepracovanie, pričom sa lehota splatnosti prerušuje a nová lehota splatnosti začína plynúť odo dňa doručenia novej faktúry Objednávateľovi.

Klient podpisom tejto zmluvy udeľuje zhotoviteľovi súhlas v zmysle ustanovenia § 71 ods. 1 písm. b) zákona o DPH, aby vystavoval a spracúval faktúry v elektronickej forme, za podmienky predchádzajúceho informovania klienta o používaní elektronickej formy fakturácie.

Do 10 dní od nadobudnutia účinnosti tejto zmluvy, je zhotoviteľ povinný písomne oznámiť klientovi, či bude pri fakturácii podľa tohto zmluvného vzťahu používať elektronickej formy alebo listinnú (tlačenú) formu faktúr. Písomné oznámenie zhotoviteľa o forme spôsobu fakturácie sa považuje za záväzný dňom jeho doručenia klientovi. V prípade elektronickej formy doručovania faktúr je v oznámení potrebné uviesť aj e-mailovú adresu, z ktorej budú faktúry odosielané. Faktúra sa považuje za doručeníu v listinnej (tlačenej) forme na adresu sídla Objednávateľa a v elektronickej forme výlučne na adresu efaktury@sepsas.sk.

Ak zhotoviteľ neinformuje Objednávateľa o spôsobe fakturácie, za záväznú formu fakturácie sa považuje listinná (tlačená) forma.

Zhotoviteľ je oprávnený písomne požiadať klienta o zmenu formy fakturácie aj v priebehu trvania zmluvného vzťahu. Spôsob fakturácie sa považuje za zmenený odo dňa písomného potvrdenia zmeny spôsobu fakturácie zo strany klienta zhotoviteľovi.

V prípade omeškania Objednávateľa s úhradou ceny na základe predloženej faktúry má zhotoviteľ právo na uplatnenie úroku z omeškania vo výške 1M EURIBOR + 8 % p. a. z dlžnej sumy za každý aj začatý deň omeškania (pri 360-dňovom účtovnom roku), pre výpočet sa použije hodnota 1M EURIBOR, ktorá je platná k prvému dňu omeškania s platbou.

V prípade, že zhotoviteľ bude v omeškaní s plnením dohodnutých služieb v zmysle čl. III. a IV. tejto zmluvy, môže si Objednávateľ uplatniť zmluvnú pokutu vo výške 1M EURIBOR + 8% p. a. zo zmluvnej ceny za každý deň omeškania pri 360-dňovom účtovnom roku), pre výpočet sa použije hodnota 1M EURIBOR, ktorá je platná k prvému dňu omeškania s platbou. Pre vylúčenie pochybností zmluvné strany súhlasia, že zhotoviteľ nie je v omeškaní s plnením dohodnutých služieb, pokiaľ je omeškanie spôsobené okolnosťami, ktoré sa zhotoviteľom nedali aj pri vynaložení odbornej starostlivosti predvídať, vrátane omeškania projektu ako celku a neposkytnutia potrebnej súčinnosti zo strany Objednávateľa.

1.4 Trvanie a ukončenie zmluvy

Zmluva sa uzatvára na dobu určitú a to do **31.05.2025**.

Zmluva nadobúda platnosť dňom podpísania obidvoma Zmluvnými stranami a účinnosť dňom nasledujúcim po dni zverejnenia tejto zmluvy v súlade s ust. §47a ods. 1 Občianskeho Zákonníka.

1.5 **Závěrečné ustanovenia**

Nakoľko spoločnosť SEPS je povinnou osobou v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám v platnom znení (ďalej len zákon o slobodnom prístupe k informáciám), zmluvné strany sú oboznámené s tým, že zmluva a daňové doklady súvisiace so zmluvou budú zverejnené takým spôsobom, ktorým pre povinne zverejňované zmluvy, objednávky a faktúry ukladá zákon o slobodnom prístupe k informáciám vo svojich ust. § 5a a 5b.

Zhotoviteľ sa zaväzuje, že sa oboznámi s dokumentom spoločnosti SEPS s názvom „Politika ochrany osobných údajov v spoločnosti Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a.s.“ zverejnenom na webovej stránke spoločnosti SEPS www.sepsas.sk, ktorého obsahom sú informačné povinnosti a ďalšie fakty o spracúvaní osobných údajov fyzických osôb zo strany spoločnosti SEPS v zmysle 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 osobných údajov) a zákona č. 15/2018 Z.z. o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Príloha 3

Všeobecné podmienky zachovávaní mlčanlivosti

1. Tieto všeobecné podmienky zachovávaní mlčanlivosti (ďalej len „Podmienky zachovávaní mlčanlivosti“ alebo „Príloha“) tvoria neoddeliteľnú súčasť Zmluvy a spoločnosť Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a. s. (ďalej len „SEPS“) ich vyžaduje ako prílohu samotnej Zmluvy s ohľadom na skutočnosť, že:
 - a) SEPS poskytne Prijímateľovi všetky informácie a dáta vymedzené v bode 3. tejto Prílohy potrebné na realizáciu predmetu Zmluvy a za účelom uvedeným v predmete Zmluvy,
 - b) poskytnuté informácie môžu byť súčasťou kritickej infraštruktúry, môžu obsahovať citlivé informácie o prenosovej sústave Slovenskej republiky, prípadne iné klasifikované informácie, ich únik môže predstavovať bezpečnostné riziko, a preto spoločnosť SEPS vyžaduje ochranu pred únikom informácií.
2. Napriek prípadnému rozdielnemu označeniu zmluvných strán podľa Zmluvy tieto Podmienky zachovávaní mlčanlivosti zodpovedajú stavu, že SEPS má postavenie Poskytovateľa a druhá zmluvná strana má postavenie Prijímateľa.
3. Zmluvné strany sa dohodli, že informácie, špecifikácie a iné údaje bez ohľadu na to, či majú technický, bezpečnostný, odborný, obchodný, prevádzkový, informačný alebo iný charakter, ktoré Poskytovateľ sprístupní Prijímateľovi, sú dôverné (ďalej len „**Dôverné informácie**“).
4. Prijímateľ berie na vedomie, že Poskytovateľ ani iná osoba konajúca v mene Poskytovateľa nedáva týmto žiadne vyhlásenie alebo záruku, či už výslovnú alebo implikovanú, týkajúcu sa presnosti, spoľahlivosti alebo úplnosti akejkoľvek Dôvernej informácie.
5. Prijímateľ je povinný zachovávať mlčanlivosť o Dôverných informáciách, ibaže by z Podmienok zachovávaní mlčanlivosti alebo zo Zmluvy alebo z ustanovení príslušných všeobecne záväzných právnych predpisov vyplývalo inak.
6. Prijímateľ sa zaväzuje, že:
 - a) všetky Dôverné informácie získané od SEPS neposkytne žiadnej inej tretej strane;
 - b) nezverejní, nebude obchodovať a ani akýmkoľvek iným spôsobom neposkytne akejkoľvek inej tretej osobe akýkoľvek údaj týkajúci sa Dôverných informácií;
 - c) nebude Dôverné informácie a/alebo ich nosiče využívať na iný účel než je uvedený v Zmluve a/alebo spôsobom, ktorým by poškodzoval Poskytovateľa.
7. Prijímateľ sa zaväzuje informovať Poskytovateľa okamžite po zistení neoprávnenej manipulácie s Dôvernými informáciami Prijímateľom alebo inou osobou, alebo o inom porušení práv a povinností v zmysle Prílohy.
8. Povinnosť zachovávať mlčanlivosť o Dôverných informáciách sa nevzťahuje na:
 - a) informácie, ktoré sú už v deň podpisu Zmluvy verejne známe, alebo ktoré je možné v deň podpisu Zmluvy získať z bežne dostupných informačných zdrojov;
 - b) informácie, ktoré sa stanú po podpise Zmluvy verejne známymi, alebo ktoré bude možné po tomto dni získať z bežne dostupných informačných zdrojov inak, než porušením povinnosti Prijímateľa zachovávať mlčanlivosť na základe Zmluvy a tejto Prílohy;
 - c) informácie, ktoré nie sú verejne známe a ktoré Prijímateľ získal alebo získa v súlade so všeobecne záväzným právnym predpisom od tretej osoby, ak súčasne tretia osoba poskytnutím týchto informácií Prijímateľovi neporušila všeobecne záväzný právny predpis;
 - d) prípady, keď na základe zákona vznikne Prijímateľovi povinnosť poskytnúť Dôverné informácie. Prijímateľ je povinný informovať Poskytovateľa o vzniku povinnosti poskytnúť Dôverné informácie na základe zákona a o spôsobe a rozsahu plnenia tejto povinnosti.
9. Prijímateľ sa zaväzuje zaviazaním záväzkom mlčanlivosti v rovnakom rozsahu svojich riadiacich pracovníkov, zamestnancov, právnych a finančných poradcov, subdodávateľov, prípadne iné osoby, ktorým sprístupnil alebo poskytol Dôverné informácie v súlade so Zmluvou a touto Prílohou (spoločne len „**tretie osoby**“) a chrániť Dôverné informácie na dostatočnej úrovni, minimálne však na úrovni, ako chráni svoje vlastné dôverné informácie a obchodné tajomstvo. Prijímateľ sa zároveň zaväzuje k preukázateľnému poučeniu z povinnosti mlčanlivosti týchto tretích osôb, ktoré sa zúčastnia na plnení Zmluvy, o všetkých skutočnostiach, s ktorými sa oboznáma pri dodávke tovarov, služieb alebo pri výkone prác podľa Zmluvy, po dobu platnosti

Zmluvy a aj po jej ukončení podľa bodu 17. Záznam o poučení musí obsahovať najmä dátum a miesto poučenia, kto poučenie vykonal, mená a priezviská tretích osôb, ako aj ich podpis potvrdzujúci, že poučeniu porozumeli.

10. Prijímateľ je oprávnený vytvárať len presný počet výtlačkov a kópií akejkoľvek dokumentácie, ktorú požaduje Poskytovateľ. Prijímateľ zodpovedá za to, že nedôjde k zneužitiu, strate, úniku alebo odcudzeniu informácií a dokumentov získaných a spracovaných počas plnenia predmetu zmluvy. Pre zabezpečenie tejto povinnosti Prijímateľ prijme primerané organizačné, personálne a technické opatrenia. V prípade, že Prijímateľ zistí porušenie týchto zodpovedností, je povinný o tom bezodkladne písomne informovať osobu Poskytovateľa oprávnenú konať vo veciach zmluvných.
11. Prijímateľ je povinný po ukončení zmluvného vzťahu odovzdať všetky informácie a dokumenty získané v súvislosti s plnením predmetu zmluvy Poskytovateľovi.
12. Pre potreby masmédií môžu poskytovať informácie týkajúce sa daného Poskytovateľa iba poverení zástupcovia Poskytovateľa.
13. Predchádzajúcimi ustanoveniami nie je obmedzené právo na ochranu obchodného tajomstva v zmysle ust. § 17 a nasl. Obchodného zákonníka.
14. Prijímateľ je povinný v prípade porušenia povinnosti mlčanlivosti podľa tejto Prílohy uhradiť Poskytovateľovi zmluvnú pokutu vo výške 10.000,- EUR (slovom desaťtisíc eur) za každé jednotlivé porušenie.
15. Zmluvná pokuta podľa bodu 14. tejto Prílohy je splatná na základe vystavenej faktúry s lehotou splatnosti 15 dní odo dňa jej vystavenia. Uhradením zmluvnej pokuty zostáva povinnosť nahradiť vzniknutú škodu v plnej výške nedotknutá.
16. Prijímateľ vyhlasuje, že zmluvná pokuta uvedená v bodoch 14. a 15. tejto Prílohy je dohodnutá v súlade s dobrými mravmi a zásadami poctivého obchodného styku, s ohľadom na obchodné zvyklosti zachovávané v danej podnikateľskej oblasti a je primeraná vzhľadom na podnikateľské riziko, ktoré znáša Poskytovateľ v prípade, ak by Prijímateľ alebo ktorákoľvek z osôb uvedených v bode 9. tejto Prílohy porušili ustanovené povinnosti.
17. Ustanovenia o zachovávaní mlčanlivosti podľa tejto Zmluvy a Prílohy sú platné 10 (slovom desať) rokov po ukončení Zmluvy.

Príloha 4

Bezpečnostné opatrenia na informačnú a kybernetickú bezpečnosť pre dodávateľov SEPS

Časť 1.

Zákonné bezpečnostné opatrenia

podľa § 20 zákona č. 69/2018 Z. z. o kybernetickej bezpečnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o kybernetickej bezpečnosti“) v spojení s § 8 vyhlášky Národného bezpečnostného úradu č. 362/2018 Z. z., ktorou sa ustanovuje obsah bezpečnostných opatrení, obsah a štruktúra bezpečnostnej dokumentácie a rozsah všeobecných bezpečnostných opatrení (ďalej len „Vyhláška NBÚ“)

Predmetom tejto Prílohy je úprava podmienok a spôsobu zabezpečenia plnenia bezpečnostných opatrení a notifikačných povinností podľa Zákona o kybernetickej bezpečnosti, Vyhlášky NBÚ a ostatných všeobecne záväzných právnych predpisov v oblasti kybernetickej bezpečnosti s cieľom zabezpečiť kybernetickú bezpečnosť sietí a informačných systémov spoločnosti SEPS počas celej doby trvania zmluvného vzťahu založeného Zmluvou.

Pojmy použité v tejto Prílohe majú význam vymedzený Zákonom o kybernetickej bezpečnosti. Na účely tejto Prílohy je spoločnosť SEPS prevádzkovateľom základnej služby a druhá zmluvná strana je Dodávateľom.

Všeobecné ustanovenia

1. Dodávateľ sa zaväzuje prijímať a dodržiavať bezpečnostné opatrenia na úseku kybernetickej bezpečnosti za účelom zabezpečenia kybernetickej bezpečnosti sietí a informačných systémov spoločnosti SEPS na čo najvyššej možnej úrovni; špecifikácia a rozsah bezpečnostných opatrení, ktoré sa Dodávateľ zaväzuje prijať a dodržiavať po celý čas trvania zmluvného vzťahu založeného Zmluvou je vymedzený v časti 2. tejto Prílohy.
2. Konkrétny rozsah činností Dodávateľa vyplýva zo Zmluvy a jej príloh.
3. Dodávateľ vyhlasuje, že sa oboznámil s bezpečnostnou politikou spoločnosti SEPS, zverejnenou na webovom sídle spoločnosti SEPS, vyjadruje s ňou súhlas a zaväzuje sa ju dôsledne dodržiavať; so zmenou/doplnením bezpečnostnej politiky spoločnosti SEPS je Dodávateľ povinný sa bezodkladne oboznámiť a dôsledne ju dodržiavať.
4. Dodávateľ sa zaväzuje chrániť všetky informácie, ktoré mu boli, alebo budú zo strany spoločnosti SEPS poskytnuté, alebo sprístupnené a to najmä, avšak nie len pred náhodným alebo nezákonným zničením, stratou, zmenou, neoprávneným poskytnutím, alebo sprístupnením. Povinnosť dodržať mlčanlivosť sa zabezpečuje podpísaním osobitného dokumentu „Dohoda o mlčanlivosti“. Tento dokument je povinný ako pre zmluvný vzťah, tak aj pre objednávku.
5. Dodávateľ je oprávnený poveriť plnením predmetu Zmluvy s dopadom na kybernetickú bezpečnosť výlučne odborne spôsobilé osoby viazané povinnosťou mlčanlivosti a v súlade s princípom *need-to-know*; zoznam pracovných rolí a osôb s prístupom k informáciám a údajom spoločnosti SEPS je uvedený v časti 3. tejto Prílohy; O zmene v personálnom obsadení je Dodávateľ povinný spoločnosť SEPS bezodkladne písomne informovať.
6. Rozsah, spôsob a možnosti vykonávania **kontrolných činností a auditu** Ustanovenia tohto bodu sa aplikujú v prípade, ak nie je výkon kontrolných činností a auditu v Zmluve upravený inak.
 - a. Spoločnosť SEPS je oprávnená po predchádzajúcom písomnom oznámení adresovanom Dodávateľovi vykonať u Dodávateľa audit za účelom preverenia účinnosti Dodávateľom prijatých bezpečnostných opatrení a plnenia požiadaviek a povinností v oblasti

kybernetickej bezpečnosti. Spoločnosť SEPS je oprávnená vykonať audit sama, alebo prostredníctvom tretej osoby.

- b. Dodávateľ je povinný umožniť vykonanie auditu a spoločnosti SEPS poskytnúť všetku súčinnosť potrebnú k riadnemu vykonaniu auditu a to najmä, avšak nie len informácie, vysvetlenia, dokumenty a prístupy za účelom preukázania účinnosti prijatých bezpečnostných opatrení a splnenia požiadaviek a povinností v oblasti kybernetickej bezpečnosti; Dodávateľ je povinný zabezpečiť prítomnosť svojich zamestnancov a iných osôb poverených plnením povinností v oblasti kybernetickej bezpečnosti.
 - c. Spoločnosť SEPS predloží Dodávateľovi záverečnú správu o výsledkoch auditu spolu s opatreniami na nápravu zistených nedostatkov a s lehotami na ich odstránenie. V prípade, ak Dodávateľ zistené nedostatky v stanovenej lehote neodstráni a/alebo vykonanie auditu neumožní, spoločnosť SEPS je oprávnená od Zmluvy odstúpiť; tým nie je dotknuté právo spoločnosti SEPS na náhradu škody spôsobenej porušením povinností Dodávateľa na úseku kybernetickej bezpečnosti a/alebo neprijatím opatrení na nápravu.
7. Podmienky a možnosti **zapojenia ďalšieho dodávateľa (subdodávateľa)**
- a. Ak nie je v Zmluve uvedené inak, Dodávateľ nie je oprávnený zapojiť ďalšieho dodávateľa úplne alebo čiastočne zabezpečujúceho plnenie predmetu Zmluvy bez písomného súhlasu spoločnosti SEPS;
 - b. Ak Dodávateľ zapojí ďalšieho dodávateľa, ďalšiemu dodávateľovi je v zmluve alebo v inom právnom úkone povinný uložiť rovnaké povinnosti týkajúce sa plnenia predmetu Zmluvy s dopadom na kybernetickú bezpečnosť ako sú ustanovené pre Dodávateľa a je povinný zaviazat' ho v rovnakom rozsahu povinnosťou zachovávať mlčanlivosť; ustanovenia tejto Prílohy o vykonávaní kontrolnej činnosti a auditu platia pre ďalších dodávateľov primerane.
 - c. Zapojením ďalšieho dodávateľa nie je dotknutá zodpovednosť Dodávateľa za riadne plnenie predmetu Zmluvy, ako ani zodpovednosť za plnenie povinností v oblasti kybernetickej bezpečnosti.
8. **Informačná povinnosť** Dodávateľa a postup pri **riešení kybernetických bezpečnostných incidentov**
- a. Dodávateľ sa zaväzuje spoločnosť SEPS informovať o všetkých skutočnostiach, ktoré môžu mať vplyv na plnenie predmetu Zmluvy s dôrazom na zabezpečenie kybernetickej bezpečnosti. Informácie je Dodávateľ povinný adresovať kontaktným osobám spoločnosti SEPS uvedeným v časti 3. tejto Prílohy.
 - b. Dodávateľ sa zaväzuje spoločnosť SEPS bezodkladne informovať o každom kybernetickom bezpečnostnom incidente, o jeho hrozbe, ako aj o všetkých skutočnostiach majúcich vplyv na zabezpečovanie kybernetickej bezpečnosti o ktorých sa dozvedel a zároveň po dohode so spoločnosťou SEPS vykonať všetky neodkladné opatrenia, ktorých účelom je zabrániť rozširovaniu kybernetického bezpečnostného incidentu a jeho následkov.
 - c. Oznámenie o kybernetickom bezpečnostnom incidente (ďalej len „Oznámenie“) musí obsahovať predovšetkým:
 - i. opis povahy kybernetického bezpečnostného incidentu a služby, ktorá je kybernetickým bezpečnostným incidentom zasiahnutá vrátane počtu používateľov základnej služby zasiahnutých kybernetickým bezpečnostným incidentom;
 - ii. detailný opis priebehu, dĺžky trvania a geografického rozšírenia kybernetického bezpečnostného incidentu;
 - iii. opis pravdepodobných následkov a vplyvu kybernetického bezpečnostného incidentu na poskytovanú službu vrátane stupňa narušenia fungovania základnej služby;
 - iv. opis opatrení prijatých alebo navrhovaných Dodávateľom s cieľom napraviť porušenie kybernetickej bezpečnosti a podľa potreby, opatrení na zmiernenie potenciálnych nepriaznivých dôsledkov kybernetického bezpečnostného incidentu vrátane preventívnych opatrení.

Oznámenie je Dodávateľ povinný adresovať kontaktným osobám spoločnosti SEPS uvedeným v časti 3. tejto Prílohy.

- d. Ak do okamihu oznámenia kybernetického bezpečnostného incidentu nepominuli jeho účinky, Dodávateľ je povinný odoslať spoločnosti SEPS neúplné oznámenie, v ktorom túto skutočnosť uvedie; neúplné oznámenie je Dodávateľ povinný bezodkladne po obnovení riadnej prevádzky siete a informačného systému doplniť.
 - e. Zmluvné strany sú povinné v čo najkratšom možnom čase dohodnúť postup za účelom odstránenia kybernetického bezpečnostného incidentu a jeho následkov, ako aj potrebu prijatia preventívnych opatrení.
 - f. Dodávateľ je povinný v čase kybernetického bezpečnostného incidentu zabezpečiť dôkaz alebo dôkazný prostriedok tak, aby mohol byť použitý v trestnom konaní.
 - g. Dodávateľ sa zaväzuje zdokumentovať každý kybernetický bezpečnostný incident, jeho hrozbu, následky a opatrenia prijaté na jeho nápravu. Dokumentáciu o kybernetickom bezpečnostnom incidente je Dodávateľ povinný uchovávať a na vyžiadanie poskytnúť spoločnosti SEPS.
9. Ak nie je v zmluve uvedené inak, odplata za plnenie povinností a výkon činností v zmysle tejto Prílohy je zahrnutá v odplate dohodnutej v Zmluve a Dodávateľ nemá nárok na náhradu akýchkoľvek nákladov alebo výdavkov týkajúcich sa alebo súvisiacich s plnením povinností a výkonom činnosti v zmysle tejto Prílohy.
10. **Sankčný mechanizmus** pri porušení Zmluvy
- a. Spoločnosť SEPS má nárok na zmluvnú pokutu vo výške 5.000 EUR za každý jednotlivý prípad porušenia povinnosti Dodávateľa stanovenej v tejto Prílohe, v Zákone o kybernetickej bezpečnosti, alebo vo všeobecne záväznom právnom predpise v oblasti kybernetickej bezpečnosti a v prípade porušenia povinnosti, ktoré podľa povahy porušenej povinnosti nemožno dodatočne napraviť alebo zvrátiť, má spoločnosť SEPS nárok na zmluvnú pokutu vo výške 5.000 EUR za každý jednotlivý prípad porušenia uvedenej povinnosti; uplatnením alebo zaplatením zmluvnej pokuty nie je dotknutý nárok spoločnosti SEPS na náhradu celej spôsobenej škody.
 - b. Spoločnosť SEPS má nárok na náhradu akýchkoľvek sankcií, ktoré jej budú uložené Národným bezpečnostným úradom alebo iným príslušným orgánom verejnej správy, ak sankcia bude spoločnosti SEPS uložená z dôvodu porušenia povinnosti Dodávateľa na úseku kybernetickej bezpečnosti. Náhradou podľa predchádzajúcej vety nie je dotknuté právo spoločnosti SEPS na náhradu celej škody spôsobenej porušením povinnosti Dodávateľa, pre ktorú bola spoločnosti SEPS sankcia uložená, ako ani na nárok na zmluvnú pokutu.
11. **Podmienky a spôsob ukončenia Zmluvy**
- a. V prípade, ak Dodávateľ poruší ktorúkoľvek z povinností vymedzených v tejto Prílohe, v Zákone o kybernetickej bezpečnosti alebo vo všeobecne záväznom právnom predpise v oblasti kybernetickej bezpečnosti, spoločnosť SEPS je oprávnená odstúpiť od Zmluvy z dôvodu podstatného porušenia Zmluvy. Ak nie je v Zmluve uvedené inak, písomné odstúpenie od Zmluvy nadobúda účinnosť dňom jeho doručenia druhej Zmluvnej strane s účinkami odo dňa jeho doručenia (ex nunc). Ak nie je v Zmluve uvedené inak, odstúpenie od Zmluvy sa nedotýka nároku na náhradu celej spôsobenej škody, ako ani nároku na zmluvnú pokutu, ktorý vznikol v dôsledku porušenia povinnosti.
 - b. Zánikom zmluvného vzťahu založeného Zmluvou nie je dotknutá povinnosť Dodávateľa zachovávať mlčanlivosť.
12. Po ukončení zmluvného vzťahu založeného Zmluvou je Dodávateľ povinný v súlade s usmernením spoločnosti SEPS
- a. vrátiť, previesť alebo zničiť všetky podklady a informácie, ku ktorým mal počas trvania zmluvného vzťahu prístup a na požiadanie spoločnosti SEPS je povinný vykonanie prijatých opatrení preukázať,
 - b. udeliť, poskytnúť, previesť alebo spoločnosti SEPS postúpiť všetky potrebné licencie, práva alebo súhlasy nevyhnutné na zabezpečenie kontinuity prevádzkovanvej základnej služby; táto povinnosť ostáva v platnosti 10 rokov po ukončení zmluvného vzťahu, a
 - c. predložiť spoločnosti SEPS sumarizáciu všetkých podkladov a všetkých informácií zachytených na akomkoľvek druhu nosiča, ktoré priamo alebo nepriamo súvisia s povinnosťami vyplývajúcimi z tejto Prílohy, zo Zákona o kybernetickej bezpečnosti

alebo zo všeobecne záväzného právneho predpisu v oblasti kybernetickej bezpečnosti a ktoré sa týkajú spoločnosti SEPS.

Časť 2.

Rozsah bezpečnostných opatrení

1. Dodávateľ sa zaväzuje prijať, aktualizovať a po celý čas trvania zmluvného vzťahu založeného Zmluvou dodržiavať bezpečnostné opatrenia v oblasti informačnej a kybernetickej bezpečnosti s cieľom zabezpečiť kybernetickú bezpečnosť počas celého životného cyklu sietí a informačných systémov spoločnosti SEPS.
2. Dodávateľ sa zaväzuje zaviesť opatrenia v oblasti informačnej a kybernetickej bezpečnosti v súlade so Zákonom o kybernetickej bezpečnosti č. 69/2022 Z.z., Vyhláškou NBÚ č. 362/2018 Z.z. a ostatnými všeobecne záväznými právnymi predpismi v oblasti kybernetickej bezpečnosti s cieľom predchádzať kybernetickým bezpečnostným incidentom a minimalizovať vplyv kybernetických bezpečnostných incidentov na kontinuitu prevádzkovania základnej služby spoločnosťou SEPS.
3. Vzhľadom na to, že spoločnosť SEPS zaviedla a implementovala certifikačný štandard **ISO 27001**, ktorá špecifikuje požiadavky na zostavovanie, implementáciu, prevádzku, monitorovanie, preskúmanie a zlepšovanie systému manažérstva informačnej bezpečnosti, Zmluvné strany sa dohodli, že norma **ISO/IEC 27001: 2022 Information security, cybersecurity and privacy – Information security controls** aj s prílohou, predstavuje minimálny štandard v oblasti informačnej bezpečnosti, ktorý je Dodávateľ povinný zaviesť a implementovať.
4. Dodávateľ sa zaväzuje dodržiavať nižšie uvedené opatrenia informačnej a kybernetickej bezpečnosti.

Organizácia informačnej a kybernetickej bezpečnosti v SEPS

Garant zmluvy: zamestnanec SEPS, ktorý iniciuje za stranu SEPS uzatvorenie zmluvy s dodávateľom a je poverený rokovať s dodávateľom o zmluvných podmienkach. Koordinuje aj osoby oprávnené rokovať o veciach technických. Je zodpovedný za celý životný cyklus zmluvy s dodávateľom – príprava, finalizácia, podpis, monitoring, vyhodnotenie a ukončenie zmluvného vzťahu.

Vlastník aktíva : zamestnanec SEPS, ktorý zodpovedá za životný cyklus prideleného aktíva. Je zodpovedný za špecifikáciu technických a procesno-aplikačných požiadaviek spoločnosti SEPS na aktívum a za správne vykonanie opatrení spojených s bezpečnostnými požiadavkami.

Manažér kybernetickej bezpečnosti : je najvyšší predstaviteľ informačnej a kybernetickej bezpečnosti v SEPS (pre oblasť ISMS podľa normy ISO/IEC 27001 je táto pozícia definovaná ako CISO). Náplň činnosti MKB stanovuje zákon 69/2018 a vyhláška NBÚ 362/2018. Vo vzťahu k dodávateľom musí zhodnotiť riziká spojené so zmluvnými partnermi voči objednávateľovi a v prípade potreby navrhnúť primerané technické, organizačné alebo personálne opatrenia na zníženie identifikovaných rizík na akceptovateľnú úroveň. Z uvedených dôvodov je MKB oprávnený vykonať u dodávateľa bezpečnostný audit v rozsahu definovanom medzinárodným štandardom ISO 27001. MKB musí úzko spolupracovať s Manažérom bezpečnosti dodávateľa na udržiavaní primeranej odozvy na bezpečnostné incidenty/výsledky auditov a poskytnúť aktualizácie akýchkoľvek prebiehajúcich zmien bezpečnostných postupov a politík objednávateľa.

Manažér informačných rizík (MIR) : je rola, ktorá je zodpovedná za proces riadenia informačných rizík v SEPS. Okrem riadenia procesu je zodpovedný za identifikovanie, posúdenie, ohodnotenie a ošetrovanie identifikovaných rizík, v tomto prípade rizík, ktoré sa týkajú dodávateľov.

Manažér bezpečnosti IT/OT (MBITOT) : je rola, ktorá je zodpovedná za vykonávanie a dodržiavanie bezpečnostných pravidiel pri prevádzke systémov a aplikácií v SEPS.

Manažér dodávateľa: Manažér dodávateľa je osoba dodávateľa definovaná v zmluve ako osoba oprávnená rokovať vo veciach technických, v anglických pomenovaniach je rola známa ako „Delivery manager“. Zodpovednosťou manažéra dodávateľa je organizovanie a koordinovanie technickej a technologickej časti dodávky/dodávok a aj informovanie objednávateľa za SEPS o akýchkoľvek

subdodávkach resp. outsourcovanej práci pri plnení predmetu zmluvy a udržiavanie primeranej bezpečnostnej úrovne a dohôd aj u subdodávateľov.

Manažér bezpečnosti dodávateľa: Manažér bezpečnosti dodávateľa zodpovedá za dodržiavanie bezpečnostných pravidiel a politík objednávateľa. Manažér bezpečnosti dodávateľa spolupracuje pri bezpečnostných auditoch vykonaných MKB alebo ním povereným externým subjektom u dodávateľa a je zodpovedný za implementáciu primeraných organizačných, technických alebo personálnych opatrení za účelom zníženia rizík identifikovaných bezpečnostným auditom. Manažér bezpečnosti dodávateľa je ďalej zodpovedný za priebežnú aktualizáciu a riadenie rizík súvisiacich s dodávanými prácami, službami alebo tovarmi s potenciálnym dopadom na objednávateľa. Manažéra bezpečnosti dodávateľa určí manažér dodávateľa. V prípade, že dodávateľ nemá vytvorenú funkciu manažéra bezpečnosti dodávateľa, túto rolu/funkciu prevezme manažér dodávateľa sám.

1 Všeobecné bezpečnostné požiadavky a pravidlá pre dodávateľov

1.1 Preskúmanie procesov informačnej a kybernetickej bezpečnosti u dodávateľa

1.1.1 SEPS ako objednávateľ je oprávnený vykonávať bezpečnostné audity v rozsahu definovanom štandardom ISO 27001 u dodávateľa tovaru, služieb alebo prác so zameraním na predmet zmluvy. Objedávateľ môže vykonaním bezpečnostného auditu poveriť aj externý subjekt. Dodávateľ musí poskytnúť primeranú súčinnosť pri bezpečnostných auditoch. Objedávateľ je povinný písomne informovať dodávateľa o plánovanom audite najmenej 15 pracovných dní pred začatím auditu.

1.1.2 Manažér bezpečnosti dodávateľa musí preskúmať spolu s MKB (príp. MIR) všetky riziká identifikované prostredníctvom preverenia infraštruktúry a auditov.

1.1.3 Dodávateľ musí byť pripravený na požiadanie poskytnúť potrebnú technickú, prevádzkovú alebo bezpečnostnú dokumentáciu súvisiacu s dodávanými tovarmi, službami alebo prácami ako podporu pre externé audity ISMS alebo KB v SEPS.

1.1.4 Okrem auditov zmluvných dohôd/záväzkov vo vzťahu k SEPS, musí dodávateľ vyhovieť žiadosti objednávateľa ako aj zabezpečiť súčinnosť pri vykonaní jednej komplexnej bezpečnostnej previerky/auditov za rok, vrátane, ale bez obmedzenia na preskúmanie politík, procesov, postupov, dokumentácie a opatrení týkajúcich sa organizačnej, fyzickej, personálnej a technologickej bezpečnosti v súlade s ISO/IEC 27001: 2022 a ISO/IEC 27002: 2022. Žiadosť o vykonanie komplexného bezpečnostného auditu objednávateľ oznámi dodávateľovi písomne min. 30 kalendárnych dní pred začatím auditu.

1.1.5 Objedávateľ má právo prizvať na posúdenie zavedených procesov a postupov aj externého špecialistu v prípade, ak nie sú v rámci SEPS interné kapacity na dostatočnej úrovni znalostí konkrétneho systému, resp. aplikačného vybavenia.

1.2 Organizačná bezpečnosť – organizačné opatrenia

1.2.1 Inventár, vlastníctvo a klasifikácia aktív

1.2.1.1 Dodávateľ musí mať formalizovaný a zavedený proces riadenia aktív, minimálne v rozsahu:

1.2.2 **Inventár údajov a informácií:** zmluvní partneri musia udržiavať inventár všetkých informačných aktív (vo vzťahu k SEPS). Inventár musí zahŕňať:

1.2.2.1 názov, umiestnenie, uchovávanie a klasifikačný stupeň údajov. Týka sa to informačných aktív ako napr. technické dokumentácie, prevádzkové postupy, databázy ale napr. aj prístupové údaje, konfiguračné údaje systémov atď.

1.2.3 **Inventár ICT aktív:** zmluvní partneri musia udržiavať inventár ICT aktív používaných pri plnení predmetu zmluvy voči SEPS.

1.2.3.1 ICT aktíva a ich príslušenstvo musí mať evidenčné štítky alebo zaznamenané sériové čísla.

1.2.3.2 Každému aktívu musí byť priradený vlastník a musia byť definované požiadavky a podmienky pre primerané používanie aktív.

1.2.4 **Softvérové aktíva:** zmluvní partneri musia udržiavať softvérové aktíva používané pri plnení predmetu zmluvy voči SEPS v aktuálnom stave.

- 1.2.5 Ukladanie a narábanie s údajmi, ochrana informácií
 - 1.2.5.1 Zmluvní partneri musia pri práci s informáciami, resp. pri nakladaní s nimi dodržiavať minimálne požiadavky spĺňajúce nasledovné odporúčania:
 - 1.2.5.2 Informácie v SEPS sa klasifikujú.
 - 1.2.5.3 Na prístup k interným, chráneným a prísne chráneným informáciám je bezpodmienečne nutné, aby dodávateľ podpísal so SEPS dohodu o mlčanlivosti. Povinnosť uzatvoriť dohodu o mlčanlivosti sa vzťahuje aj na dodávateľov, ktorým je vystavená objednávka na poskytovaný tovar alebo služby;
 - 1.2.5.4 Neverejné informácie (interné, chránené a prísne chránené) musia byť uložené zamknuté, chránené heslom/zašifrované.
 - 1.2.5.5 Pri práci s papierovými dokumentmi SEPS je potrebné sa riadiť politikou čistého stola. Tlač citlivých, chránených alebo prísne chránených dokumentov SEPS nesmie byť ponechaná bez dozoru.
 - 1.2.5.6 Heslá do systémov a aplikácií SEPS nesmú byť uložené vo formáte nechráneného textu.
 - 1.2.5.7 Nesmú sa robiť kópie citlivých, chránených alebo prísne chránených informácií bez povolenia vlastníka informácií za SEPS.
 - 1.2.5.8 Údaje a dokumenty SEPS používané dodávateľom za účelom plnenia predmetu zmluvy, nesmú byť ukladané alebo replikované u prípadných subdodávateľov bez súhlasu objednávateľa; súhlas musí dať objednávateľ ešte pred prenosom údajov subdodávateľovi alebo ktorejkoľvek ďalšej entite mimo objednávateľa a dodávateľa. Manažér dodávateľa musí udržiavať zoznam subdodávateľov, ktorí dostávajú údaje, účel prenosu údajov, metódu prenosu a šifrovanie/ochrany alebo protokol, že údaje sú prenesené a schvaľovateľ za SEPS (gestor informačného systému za SEPS alebo MKB za SEPS), ktorí autorizovali prenos s týmito opatreniami.
 - 1.2.5.9 Dodávateľ a všetci jeho zamestnanci podieľajúci sa na plnení predmetu zmluvy sú povinní zachovávať mlčanlivosť o všetkých skutočnostiach, s ktorými sa oboznámili počas výkonu prác, služieb alebo dodávky tovarov v zmysle predmetu zmluvy a to ako po dobu trvania zmluvy, tak aj po jej skončení.
 - 1.2.5.10 Dodávateľ je oprávnený poskytovať zmluvou dohodnuté činnosti len prostredníctvom zamestnancov, ktorí boli odsúhlasení objednávateľom.
 - 1.2.5.11 Pri ukončení alebo vypovedaní zmluvného vzťahu musia zmluvní partneri poskytnúť objednávateľovi kópie všetkých informácií udržiavaných v rámci zmluvného vzťahu, ako aj všetky záložné a archívne médiá obsahujúce informácie SEPS.
 - 1.2.5.12 Pri ukončení zmluvného vzťahu musí byť spoločne so zmluvnými partnermi dohodnutý proces zničenia údajov kvôli odstráneniu všetkých informácií SEPS zo systémov a aplikácií zmluvných partnerov. Obdobným spôsobom musia byť zničené aj údaje v tlačenej forme.
 - 1.2.5.13 Všetky ostatné spôsoby narábania s informáciami v SEPS sa riadia smernicou 04/2022 Klasifikácia informácií v SEPS.
- 1.2.6 Výmena informácií
 - 1.2.6.1 Zmluvní alebo iní externí partneri musia pri výmene informácií s objednávateľom dodržiavať nasledovné odporúčania:
 - 1.2.6.2 Elektronická komunikácia: Citlivé a prísne chránené informácie SEPS musia byť pri prenose elektronickou poštou vo forme príloh šifrované, chránené šifrované byť nemusia, ale je možné vymieňať ich len medzi oprávnenými osobami.
 - 1.2.6.3 Doručovanie tlačených zásielok: Posielať citlivé tlačené informácie SEPS prostredníctvom kuriéra alebo doporučenou poštou so sledovaním/evidenciou zásielky.
- 1.2.7 Pravidlá pre dodávateľské Notebooky/PC pripájané do infraštruktúry SEPS
 - 1.2.7.1 Zmluvní partneri musia mať definovanú politiku pre primerané použitie ICT aktív.
 - 1.2.7.2 Zmluvní partneri musia udržiavať bezpečnosť počítačov/notebookov prostredníctvom preukázateľného patch manažmentu a pravidelne aktualizovaného antivírusového programu.

Pre všetky notebooky/PC s OS Windows pripájaných do siete SEPS sa vyžaduje zapnutie osobného firewall-u.

- 1.2.7.3 Údaje SEPS nesmú byť uložené na notebookoch alebo iných prenosných zariadeniach zmluvných partnerov, pokiaľ ich disky nie sú chránené šifrovaním.

1.3 Personálna bezpečnosť – personálne opatrenia

- 1.3.1 Dodávateľ musí mať zavedené procesy a špecifické ustanovenia, pre zabezpečenie primeranej previerky personálneho pozadia pracovníkov, ktorí sú nasadzovaní na plnenie predmetu zmluvy v SEPS. Toto ustanovenie je povinne auditované u dodávateľa, ktorý zabezpečuje dodávku tovarov, prác alebo služieb pre objednávateľa na kritických systémoch, aplikáciách, resp. má prístup k citlivým informáciám.

- 1.3.2 Manažér dodávateľa musí zabezpečiť primerané monitorovanie pridelených ICT prostriedkov, prostredníctvom ktorých je zabezpečované plnenie predmetu zmluvy vo vzťahu k objednávateľovi. O tejto skutočnosti musia byť preukázateľne poučení všetci zamestnanci dodávateľa, ktorí sa podieľajú na plnení predmetu zmluvy. Manažér dodávateľa musí mať definovaný formálny proces pre odozvu na porušenie bezpečnostných politík a predpisov.

1.4 Fyzická bezpečnosť – opatrenia fyzickej bezpečnosti

- 1.4.1 Vo všetkých areáloch a objektoch SEPS je zakázané vyhotovovať fotografické a video záznamy. Výnimku v tomto smere majú technické kamerové systémy na implementovanie požiadaviek fyzickej bezpečnosti, ktoré sú vo vlastníctve SEPS

- 1.4.2 Fyzickú ochranu na niektorých objektoch SEPS zabezpečuje súkromná bezpečnostná služba, ktorá vykonáva zabránenie vjazdu motorových vozidiel a vstupu neoprávneným a nepovolaným osobám do objektov a areálov SEPS

- 1.4.3 Je zakázané neautorizované vynášanie majetku SEPS

- 1.4.4 Pri vzniku bezpečnostného incidentu sa informujú riadiace orgány SEPS, ktoré zabezpečia nadväznú činnosť v súvislosti s fyzickou bezpečnosťou.

- 1.4.5 Všetky návštevy v SEPS sú evidované strážnou službou a návštevy sú sprevádzané zamestnancom SEPS.

1.5 Riadenie prevádzky – technologické opatrenia

1.5.1 Kontinuita činností

- 1.5.1.1 Manažér bezpečnosti dodávateľa zodpovedá za aktuálnosť a funkčnosť plánov obnovy činností súvisiacich s plnením predmetu zmluvy voči objednávateľovi tak, aby dodávka služieb, prác alebo tovarov vyplývajúcich z predmetu zmluvy neboli ohrozené ani v prípadoch neočakávaných alebo havarijných situácií. Manažér bezpečnosti dodávateľa informuje o existencii a kvalite kontinuity plánov dodávateľa manažéra kontinuity v SEPS.

- 1.5.1.2 Manažér kontinuity v SEPS a spolupráci s MKB SEPS musia zabezpečiť prípravu, udržiavanie a pravidelné testy SEPS BCP/DRP plánov, ktoré umožnia dostupnosť všetkých kritických služieb vo vzťahu k objednávateľovi v prípade núdze alebo katastrofy a splňajú podmienky minimálnej požadovanej úrovne služieb.

- 1.5.1.3 Akýkoľvek stav núdze, havárie alebo inej neočakávanej situácie, ktorá má (môže mať) za následok prerušenie alebo znemožnenie plnenia predmetu zmluvy musí byť bezodkladne nahlásený Osobe oprávnenej rokovať vo veciach zmluvných za SEPS .

1.5.2 Odozva na incidenty

- 1.5.2.1 Manažér bezpečnosti dodávateľa musí udržiavať a aktualizovať plán odozvy na bezpečnostné incidenty.

- 1.5.2.2 Manažér bezpečnosti dodávateľa musí SEPS MKB bezodkladne informovať o bezpečnostných incidentoch, ktoré dodávateľ zistí pri plnení predmetu zmluvy (jedná sa najmä o incidenty charakteru neautorizovaný prístup, narušenie dôvernosti alebo dostupnosti citlivých údajov, identifikovaný škodlivý kód).

- 1.5.2.3 Pokiaľ z predmetu zmluvy pre dodávateľa vyplýva povinnosť zabezpečovať primeranú úroveň dôvernosti a/alebo dostupnosti systému alebo údajov v systéme, v oznámení o incidente musia byť popísané navrhované opatrenia ako aj návrh plánu budúcich činností na prevenciu pred podobnými incidentmi v budúcnosti. Manažér bezpečnosti dodávateľa a SEPS MKB musia

v čo najkratšom možnom čase dohodnúť postup, resp. vzájomne odsúhlasiť zmeny za účelom odstránenia bezpečnostného incidentu a spôsob realizácie plánu budúcich činností.

1.5.3 Súlad s predpismi

Ak je ktorékoľvek ustanovenie tejto politiky v konflikte s politikami dodávateľa, tento problém musí byť predložený SEPS MKB a garantovi zmluvy v SEPS na preskúmanie a vyriešenie ešte pred podpisom zmluvy.

1.6 Doplnujúce informácie

Ďalšie bezpečnostné požiadavky, najmä špecifické vo vzťahu ku konkrétnym aplikáciám, systémom ako aj ku sieťovej konektivite môžu byť špecifikované vlastníkom informačného systému v SEPS

Dodávateľ je povinný spoločnosť SEPS bezodkladne písomne informovať o každej zmene špecifikácie a/alebo rozsahu bezpečnostných opatrení s dopadom na kybernetickú bezpečnosť spoločnosti SEPS. V prípade pochybností platí, že zmena bezpečnostných opatrení má dopad na kybernetickú bezpečnosť spoločnosti SEPS.

Prijaté bezpečnostné opatrenia je Dodávateľ povinný zdokumentovať v bezpečnostnej dokumentácii vypracovanej v súlade so Zákonom o kybernetickej bezpečnosti a Vyhláškou NBÚ; bezpečnostnú dokumentáciu je Dodávateľ povinný priebežne aktualizovať a o každej zmene bezpečnostnej dokumentácie je povinný spoločnosť SEPS bezodkladne písomne informovať.

Časť 3.

Zoznam pracovných rolí/pozícií a zamestnancov Dodávateľa s prístupom k informáciám a údajom spoločnosti SEPS a doručovanie informácií druhej strane

Meno a priezvisko	Pracovná rola / pozícia	E-mail	Tel. číslo
	konateľ		
	manažér		

Kontaktné osoby a doručovanie

- Spoločnosť SEPS určuje nasledovnú kontaktnú osobu pre komunikáciu s Dodávateľom v oblasti informačnej a kybernetickej bezpečnosti:
Meno, priezvisko: Funkcia: Vedúci odboru informačnej a kybernetickej bezpečnosti
Telefónne číslo:
- Dodávateľ určuje nasledovnú kontaktnú osobu pre komunikáciu so spoločnosťou SEPS v oblasti informačnej a kybernetickej bezpečnosti:
Meno, priezvisko: Funkcia: konateľ
Telefónne číslo
- Zmluvné strany sú povinné vzájomne sa bezodkladne písomne informovať o každej zmene údajov kontaktných osôb, pričom uvedená zmena nepodlieha predchádzajúcemu súhlasu druhej Zmluvnej strany.
- Ak nie je v Zmluve uvedené inak, všetky oznámenia, hlásenia, pokyny, žiadosti, výzvy a iné úkony v súvislosti s plnením povinností na úseku kybernetickej bezpečnosti (ďalej len „**Písomnosti**“) musia byť urobené v písomnej forme. Písomnosti v listinnej podobe sa považujú za doručené za nasledovných podmienok:
 - v prípade osobného doručovania odovzdaním Písomnosti kontaktnej osobe príslušnej Zmluvnej strany a podpisom takej osoby na doručení a/alebo kópii doručovanej Písomnosti,
 - v prípade doručovania prostredníctvom poštového podniku (Slovenskej pošty, a.s. alebo iného doručovateľa – kuriéra) doručením na adresu Zmluvnej strany a v prípade doporučenej zásielky odovzdaním Písomnosti osobe oprávnenej prijímať Písomnosti za túto Zmluvnú stranu a podpisom takej osoby na doručení, alebo odmietnutím prevzatia Písomnosti, najneskôr však preukázateľným dňom vrátenia nedoručenej Písomnosti späť Zmluvnej strane, ktorá zásielku odosielala, i keď sa druhá Zmluvná strana o obsahu Písomnosti nedozvedela,
 - pri doručovaní Písomností v elektronickej podobe, t.j. formou zaslania e-mailu na správnu e-mailovú adresu kontaktnej osoby, sa Písomnosť považuje za doručenú okamihom preukázateľného doručenia emailu kontaktnej osobe druhej Zmluvnej strany.

Písomnosti, ktorých obsah sa týka platnosti, účinnosti, znenia Zmluvy alebo Písomnosti, ktoré obsahujú zásadné zmeny, sa považujú za doručené len ak boli doručené spôsobom podľa bodu 4 písm. a) a b).

Príloha 5

Protikorupčná doložka

Táto príloha tvorí neoddeliteľnú súčasť Zmluvy, a predstavuje zásady a princípy protikorupčného správania v súlade s politikou spoločnosti Slovenská elektrizačná prenosová sústava a. s..

1. Zmluvné strany sa zaväzujú v rámci zmluvného vzťahu založeného Zmluvou dodržiavať a presadzovať platné právne normy zakazujúce korupciu.

2. Zmluvné strany sa zaväzujú a súhlasia s tým, že v prípade, že konanie jednej zo zmluvných strán, či už priame alebo cez sprostredkovateľa, vo svoj prospech alebo v prospech iného, vzbudzuje dôvodné podozrenie, že ide alebo by mohlo ísť o korupciu, takéto konanie je podstatným porušením tejto Zmluvy a súčasne dôvodom na okamžité odstúpenie druhej zmluvnej strany od Zmluvy, pričom zmluvná strana, ktorej konanie má prvky korupcie, je povinná nahradiť druhej zmluvnej strane škodu, ktorá jej v dôsledku takéhoto konania alebo v súvislosti s odstúpením od Zmluvy vznikla.

3. Zmluvné strany podpisom tejto Zmluvy zároveň vyhlasujú, že:

- a) poznajú znaky korupcie a korupčného správania,
- b) zdržia sa akejkoľvek formy korupcie a korupčného správania v súvislosti s plnením záväzkov vyplývajúcich z tejto Zmluvy,
- c) poskytnú súčinnosť v prípade posudzovania podozrenia z korupcie alebo korupčného správania,
- d) zdržia sa akýchkoľvek foriem korupcie súvisiacich s plnením predmetu Zmluvy alebo záväzkov vyplývajúcich z tejto Zmluvy,
- e) bezodkladne oznámia akékoľvek podozrenie z korupcie a poskytnú súčinnosť pri preskúvaní tohto oznámenia,
- f) nie sú vo vzájomnom konflikte záujmov vo vzťahu k zamestnancom druhej zmluvnej strany alebo iným osobám, ktoré by mohli ovplyvniť realizáciu predmetu Zmluvy.

Vysvetlenie terminológie:

Korupcia:

Rozumie sa ňou ponúkanie, sľubovanie, poskytnutie, prijatie alebo požadovanie neoprávnenej výhody akejkoľvek majetkovej alebo nemajetkovej hodnoty, konania alebo zdržanie sa konania, priamo alebo cez sprostredkovateľa, v súvislosti s obstarávaním vecí všeobecného záujmu alebo v rozpore s platnými právnymi predpismi, ako aj úplatok alebo odmena pre osobu za to, aby konala alebo sa zdržala konania v súvislosti s plnením svojich povinností, výkonom právomocí, povolaní alebo funkcie. Pod pojmom korupcia sa rozumie aj zneužitie moci alebo postavenia vo vlastný prospech alebo v prospech iných osôb.

Korupčné správanie:

Rozumie sa ním konanie poškodzujúce verejný záujem, najmä zneužívanie moci, právomoci, vplyvu či postavenia, navádzanie na takéto zneužitie, klientelizmus, rodinkárstvo, protekcionárstvo, vydieranie, uprednostňovanie osobného záujmu pred verejným záujmom pri plnení služobných alebo pracovných úloh, poskytovanie a prijímanie nenáležitých výhod bez oprávneného nároku na poskytnutie protislužby (tzv. prikrmovanie), sprenevera verejných zdrojov, prejavy, o ktorých je možné odôvodnene predpokladať, že osoba dáva najavo svoj úmysel byť účastníkom korupčného vzťahu.

Spriaznená osoba:

Rozumie sa ňou blízka osoba podľa § 116 zákona č. 40/1964 Zb. Občiansky zákonník v znení neskorších predpisov; príslušník určitej politickej strany, ktorej je alebo bol zamestnanec členom; fyzická osoba, právnická osoba a ich združenie, s ktorým zamestnanec udržiava alebo udržiaval obchodné styky, alebo ktorého je alebo bol členom; právnická osoba, v ktorej má zamestnanec priamo alebo nepriamo majetkovú účasť alebo osobné prepojenie prostredníctvom blízkych osôb; fyzická osoba a právnická osoba, z ktorej činnosti má druhý zamestnanec prospech; alebo iná osoba, ktorú zamestnanec pozná na základe predchádzajúcich profesijných alebo iných vzťahov a tieto vzťahy medzi zamestnancom a dotknutou osobou vzbudzujú oprávnené obavy o nestrannosť zamestnanca.

Dôvodné podozrenie:

Rozumie sa ním začatie trestného stíhania podľa § 199 zákona č. 301/2005 Z. z. Trestný poriadok v znení neskorších predpisov, resp. podľa § 23 zákona č. 91/2016 Z. z. o trestnej zodpovednosti právnických osôb a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Preukázanie:

Rozumie sa ním právoplatné rozhodnutie príslušného orgánu v merite veci.
