

ev.č.: 421/19/99

SMLUVNÍ STRANY

TRADE CENTRE PRAHA a.s.

se sídlem Blanická 1008/28, 120 00 Praha 2

IČO: 00409316

zapsaná v obch. rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spis zn.: B 43

zastoupená Filipem Veselým, předsedou představenstva

a Mgr. Janem Bouškou, místopředsedou představenstva

(dále také i jen „objednatel“)

a

BDO Audit s.r.o.

se sídlem Olbrachtova 1980/5, 140 00 Praha 4

IČO: 4531 4381

zapsaná v OR vedeném Městským soudem v Praze, spis zn.: C 7279

zastoupená jednatelem Ing. Petrem Slavičkem a Ing. Lukášem Hendrychem

(dále také i jen „zhotovitel“ nebo „auditor“)

uzavřely níže uvedeného dne, měsíce a roku v souladu s ust. zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění (dále také i jen „občanský zákoník“) a zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech v platném znění (dále také i jen „zákon o auditorech“), t u t o

Preambule

Společnost BDO Audit s.r.o. jako auditor na rok 2020 pro ověření účetní závěrky a výroční zprávy společnosti TRADE CENTRE PRAHA a.s. za rok 2019 byla určena nejvyšším orgánem společnosti TRADE CENTRE PRAHA a.s., tj. valnou hromadou konanou dne 24. 6. 2019 (usnesení Rady hl. m. Prahy v působnosti valné hromady TRADE CENTRE PRAHA a.s. č. 1362 ze dne 24. 6. 2019).

Smlouvu o výkonu auditorské činnosti

Čl. I.

Předmět smlouvy

1. Na základě této smlouvy a za podmínek v této smlouvě uvedených se zhotovitel zavazuje poskytnout objednateli sjednané služby (čl. II).
2. Na základě této smlouvy a za podmínek v této smlouvě uvedených se objednatel zavazuje zhotoviteli poskytnout veškerou potřebnou součinnost, bez které naplnění této smlouvy není možné.
3. Na základě této smlouvy a za podmínek v této smlouvě uvedených se objednatel zavazuje zhotoviteli zaplatit sjednanou úplatu (čl. IV).

Čl. II.

Závazky zhotovitele. Prohlášení zhotovitele.

Zhotovitel se touto smlouvou zavazuje:

1. ověřit, zda předložená účetní závěrka a výroční zpráva za rok 2019 sestavená podle českých účetních předpisů podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti k rozvahovému dni a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření (a peněžních toků) a vypracovat zprávu auditora (výrok) o tomto ověření;

2. předat objednateli zprávu auditora podle odstavce 1 ve 3 vyhotoveních, a to v českém jazyce a to nejpozději do 15. dubna 2020, to neplatí v případě, že zhotovitel neobdrží příslušné podklady alespoň 21 dnů před tímto termínem;
3. postupovat při činnostech uvedených v odstavcích 1. a 2. podle zákona č. 93/2009 Sb. o auditorech a podle Mezinárodních auditorských standardů;
4. poskytovat účetní a související poradenství podle pokynů objednatele; poskytování neformálních ústních odpovědí a konzultací se považuje za součást prováděného auditu a není chápáno jako poskytnuté poradenství podle tohoto odstavce. Za poradenskou činnost se považuje vypracování písemných zpráv a stanovisek, školení, semináře, tvorba nebo kontrola interních směrnic apod., což není předmětem této smlouvy;
5. podle § 15 odst. 1. zák. č. 93/2009 Sb. zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech týkajících se objednatele, o nichž se dozvěděl v souvislosti s výkonem auditorských služeb, s výjimkou případů, které vyplývají z platných právních předpisů, nebo kdy objednatel písemně zproští zhotovitele mlčenlivosti;
6. Prohlášení zhotovitele: Audit provedeme v souladu s mezinárodními auditorskými standardy (ISA). Tyto standardy vyžadují, abychom dodržovali etické požadavky a naplánovali a provedli audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti. Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Audit zahrnuje též posouzení vhodnosti použitých účetních pravidel, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky. Vzhledem k přirozeným omezením auditu a přirozeným omezením vnitřního kontrolního systému existuje nevyhnutelné riziko, že některé významné (materiální) nesprávnosti mohou zůstat neodhaleny, i když bude audit správně naplánován a proveden v souladu s ISA. Při posuzování těchto rizik budeme přihlížet k vnitřnímu kontrolnímu systému, který je relevantní pro sestavení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřního kontrolního systému je navrhnout za daných okolností vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Nicméně písemně upozorníme na všechny významné nedostatky ve vnitřním kontrolním systému, které budou pro audit účetní závěrky relevantní a které během auditu odhalíme. Předmětem ověřování není povinnost odhalovat nehospodárnosti, zpronevěru či úmyslná zkreslení účetních případů.

Čl. III.

Prohlášení objednatele. Závazky objednatele.

1. Objednatel prohlašuje, že v souladu s touto smlouvou si je vědom povinnosti poskytnout součinnost, bez které naplnění této smlouvy není možné, a zejména své odpovědnosti
 - (a) za sestavení účetní závěrky a dalších výstupů, které jsou předmětem ověření a věrné zobrazení (v souladu s mezinárodními standardy účetního výkaznictví),
 - (b) za takový vnitřní kontrolní systém, který je nezbytný pro sestavení účetní závěrky neobsahující významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a
 - (c) za to, že zhotoviteli bude poskytnut/budou poskytnuty:
 - (i) přístup k veškerým informacím, o nichž je vedení známo, že jsou relevantní pro sestavení účetní závěrky, jako např. k záznamům, dokumentaci a dalším podkladům,
 - (ii) další informace, které si od vedení pro účely auditu zhotovitel vyžádá a
 - (iii) neomezený přístup k osobám působícím v účetní jednotce, od nichž bude podle našeho názoru nutné získat důkazní informace.

2. Objednatel se zavazuje v souladu s § 21 zák. č. 93/2009 Sb. poskytnout zhotoviteli veškeré jím požadované doklady (včetně účetních knih v elektronické podobě) a jiné písemnosti a dále informace a vysvětlení nutná k řádnému poskytnutí auditorských služeb; zhotovitel je oprávněn být přítomen při inventarizaci majetku objednatele, popřípadě si vyžádat provedení inventarizace v oblasti, ve které zjistil nedostatky;
3. Objednatel se zavazuje na žádost zhotovitele vydat písemné prohlášení („prohlášení vedení účetní jednotky“) podepsané příslušným statutárním orgánem objednatele o tom, že byly zhotoviteli předloženy všechny podklady potřebné pro výkon auditorských služeb podle Smlouvy, a to nejpozději k datu ukončení auditu a předání zprávy auditora;
4. Objednatel se zavazuje umožnit zhotoviteli projednat se statutárním orgánem objednatele zprávu auditora;
5. Objednatel se zavazuje poskytnout zhotoviteli veškerou další potřebnou součinnost, která umožní plnění závazků vzniklých na základě smlouvy, poskytnout zhotoviteli místnost pro auditorskou činnost a umožnit pořizování kopií dokladů;
6. Objednatel se zavazuje uhradit řádně a ve stanovených termínech za poskytnuté služby podle smlouvy sjednanou úplatu podle čl. IV. smlouvy.

Čl. IV.

Úplata

1. Za provedené ověření účetní závěrky a výroční zprávy podle čl. II. smlouvy se objednavatel zavazuje na základě dohody se zhotovitelem jako auditorem zaplatit objednateli cenu ve výši 98 000,- Kč (slovy: devadesát osm tisíc korun českých). K dohodnuté ceně bude připočtena daň z přidané hodnoty.
2. Běžné poradenství poskytované formou ústních dotazů a odpovědí (služba „hot line“) je součástí ceny za audit. Poskytování dalšího poradenství nad rámec této smlouvy, tj. zpracování písemných stanovisek a posudků, školení, příprava/posuzování interních směrnic apod. může být pouze na základě písemné objednávky objednatele s tím, že budou sjednány podmínky této poradenské činnosti včetně úplaty.
3. Úplata za provedené ověření účetní závěrky a výroční zprávy za rok 2019 dle této smlouvy bude uhrazena po ukončení tohoto auditu a předložení dopisu auditora či stanoviska a příslušné zprávy auditora objednateli.
4. Cena je sjednána v souladu se zákonem č. 526/1990 Sb. o cenách, přičemž nezahrnuje daň z přidané hodnoty, která se při vyúčtování připočítává ke smluvní částce.
5. Splatnost daňového dokladu je 14 dní po jeho doručení objednateli.
6. Jestliže daňový doklad nebude obsahovat náležitosti daňového dokladu ve smyslu zákona č. 235/2004 Sb. o dani z přidané hodnoty ve znění pozdějších předpisů, je objednatel oprávněn daňový doklad do data splatnosti vrátit s tím, že auditor je poté povinen vystavit nový daňový doklad s novým termínem splatnosti. V takovém případě není objednatel v prodlení s placením daňového dokladu.

Čl.V.

Informace o zpracování osobních údajů

1. Objednatel informuje zhotovitele o uchování osobních údajů, které mu v rámci smluvního vztahu byly poskytnuty, a to všechny nebo některé uvedené níže:

- Jméno, příjmení;
- Datum narození;
- Číslo občanského průkazu;
- Rodinný stav;
- Adresa;
- E-mailová adresa;

- Telefonní číslo;
- Bankovní účet;
- Identifikační číslo nájemce, jedná-li se o osobní údaj;
- Daňové identifikační číslo,

a to v souladu s nařízením Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 2016/679 o ochraně fyzických osob v souvislosti se zpracováním osobních údajů a o volném pohybu těchto údajů a o zrušení směrnice 95/46/ES (obecné nařízení o ochraně osobních údajů), (dále jen „Nařízení“), a to za účelem poskytnutí plnění ze smlouvy a dále za účelem evidence smlouvy a případného budoucího uplatnění a obranu práv a povinností smluvních stran.

2. Uchování a zpracování osobních údajů je za výše uvedeným účelem po dobu 10 let od realizace poslední části plnění dle smlouvy, nepožaduje-li jiný právní předpis uchování smluvní dokumentace po dobu delší.

Výše uvedené zpracování je umožněno na základě

- čl. 6 odst. 1 písm. b) Nařízení - zpracování nezbytné pro splnění smlouvy, a
- čl. 6 odst. 1 písm. f) Nařízení - je-li to nezbytné pro účely oprávněných zájmů správce.

3. Objednatel prohlašuje, že veškeré osobní údaje jsou důvěrné a nebudou poskytnuty žádné třetí osobě. Výjimku představují zpracovatelé, kterými jsou:

- Poskytovatel informačního systému QJ;
- Poskytovatel centrálního datového úložiště;
- Poskytovatel softwaru MS Office;
- Poskytovatel vyúčtování spotřebovaných služeb.
- Případně další poskytovatelé zpracovatelských softwarů, služeb a aplikací, které však v současné době objednatel nevyužívá.

4. Zhotovitel má podle Nařízení právo:

- požadovat po objednateli informaci, jaké osobní údaje zpracovává,
- vyžádat si u objednatele přístup k těmto údajům a tyto nechat aktualizovat nebo opravit, popřípadě požadovat omezení zpracování,
- požadovat po objednateli výmaz osobních údajů - výmaz objednatel provede, pokud tento výmaz není v rozporu s odst. XI.1. tohoto článku a oprávněnými zájmy objednatele,
- na přenositelnost údajů a právo požadovat kopii zpracovávaných osobních údajů,
- na účinnou soudní ochranu, pokud má za to, že jeho práva podle Nařízení byla porušena v důsledku zpracování jeho osobních údajů v rozporu s tímto Nařízením,
- v případě pochybností o dodržování povinností souvisejících se zpracováním osobních údajů obrátit se na objednatele nebo na Úřad pro ochranu osobních údajů.

Čl. VI.

Závěrečná ustanovení

1. Smlouva nabývá platnosti dnem jejího podpisu oběma smluvními stranami a účinnosti dnem zveřejnění v registru smluv dle zákona č. 340/2015Sb. o registru smluv.
2. Smlouva se uzavírá na dobu určitou, a to do splnění účelu této smlouvy, kterým je poskytnout, za podmínek v této smlouvě uvedených, služby dle čl. II., a to ve vztahu k účetnímu roku 2019.
3. Případné změny a doplňky smlouvy budou provedeny písemně formou očíslovaných dodatků.
4. Smluvní strany mohou odstoupit od této smlouvy pouze v souladu s ust. § 17a zákona o auditorech.
5. Po odevzdání písemné zprávy zhotovitel neodpovídá za výklad skutečností ve zprávě uvedených, to neplatí v případě, že tento výklad učinil sám zhotovitel.

6. Smlouva se řídí ustanoveními občanského zákoníku, zákona o auditorech a dalšími obecně závaznými právními předpisy České republiky. Všechny případné spory, které vzniknou ze smlouvy, patří do výlučné pravomoci českých soudů.
7. Účastníci smlouvy berou na vědomí, že tato smlouva (text smlouvy bez příloh) podléhá povinnosti zveřejnění prostřednictvím registru smluv dle zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv. Zveřejnění smlouvy v registru smluv zajistí objednatel.
8. Uveřejněním prostřednictvím registru smluv se rozumí vložení elektronického obrazu textového obsahu smlouvy v otevřeném a strojově čitelném formátu a rovněž metadat do registru smluv. Zveřejnění podléhají tato metadata: identifikace smluvních stran, vymezení předmětu smlouvy, cena (případně hodnota předmětu smlouvy, lze-li ji určit), datum uzavření smlouvy.
9. Účastníci smlouvy výslovně prohlašují, že informace obsažené v části smlouvy určené ke zveřejnění v registru smluv včetně metadat neobsahují informace, které nelze poskytnout podle předpisů upravujících svobodný přístup k informacím, a nejsou účastníky smlouvy označeny za obchodní tajemství.
10. Smlouva je sepsána ve třech vyhotoveních, z nichž dvě obdrží objednatel a jedno zhotovitel.
11. Smluvní strany prohlašují, že smlouva byla sepsána podle jejich pravé a svobodné vůle, na důkaz čehož připojují své vlastnoruční podpisy.
12. Smluvní strany výslovně souhlasí s tím, aby tato smlouva byla vedena v evidenci smluv společnosti TRADE CENTRE PRAHA a.s. na webových stránkách, které jsou veřejně přístupné. Evidence smluv obsahuje údaje o smluvních stranách, předmětu smlouvy, číselné označení této smlouvy, datum jejího podpisu a text této smlouvy. Smluvní strany prohlašují, že skutečnosti uvedené v této smlouvě nepovažují za obchodní tajemství ve smyslu § 504 občanského zákoníku a udělují svolení k jejich užití a zveřejnění bez stanovení jakýchkoli dalších podmínek.

V Praze dne 10/7/2019

V Praze dne.....

Za objednatele:

Za zhotovitele:

.....
Filip Veselý
předseda představenstva

.....
Ing. Petr Slavíček
jednatel

.....
Mgr. Jan Bouška
místopředseda představenstva

.....
Ing. Lukáš Hendrych
jednatel



TRADE CENTRE PRAHA a.s.
Blaničská 1008/28, 120 00 Praha 2
DIČ: CZ00409310 IČ: 00409310

