



## Smlouva o provedení auditorských služeb

### Smluvní strany

#### Objednatel:

Název: **Severočeská vodárenská společnost a.s.**  
Sídlo: Teplice, Přítkovská 1689, PSČ: 415 50  
Zápis v OR: vedeného Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 466  
IČ: 49099469  
DIČ: CZ49099469  
Jednající: Ing. Bronislav Špičák, generální ředitel  
Bankovní spojení: Komerční banka, a.s.  
Č. účtu: 711620257/0100

#### Poskytovatel:

Jméno a příjmení/Obchodní firma: **HZConsult s.r.o.**  
Místo podnikání/Sídlo: Kodaňská 46, Praha 10, PSČ 100 10  
Zápis v OR: spol. vedena u MS v Praze, odd. C, vložka 62248  
IČ: 256 99 032  
DIČ: CZ25699032  
Jednající: Ing. Miloš Havránek, jednatel společnosti  
Bankovní spojení: Česká spořitelna, a.s., Praha 10  
Číslo účtu: 1975034379/0800

Objednatel a Poskytovatel (dále označování rovněž jako „**smluvní strany**“) uzavřely níže uvedeného dne

tuto

### **Smlouvu o provedení auditorských služeb**

v souladu se zákonem č. 89/2012 Sb., Občanský zákoník, ve smyslu zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech), ve znění pozdějších předpisů a ve smyslu ustanovení § 20 zákona č. 563/1991 Sb., zákona o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů

**Smluvní strany, vědomy si svých závazků v této Smlouvě obsažených a s úmyslem být touto Smlouvou vázány, dohodly se na následujícím znění Smlouvy:**

## 1. VYMEZENÍ POJMŮ

1.1. Základní pojmy užívané v této smlouvě, jsou z důvodu snazší orientace v textu uvedeny s velkým počátečním písmenem a jejich význam je následující:

<b>„Autorský zákon“</b>	znamená zákon č. 121/2000 Sb., o právu autorském, o právech souvisejících s právem autorským a o změně některých zákonů (autorský zákon), ve znění pozdějších předpisů
<b>„Občanský zákoník“</b>	znamená zákon č. 89/2012 Sb., Občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů
<b>„Smlouva“</b>	znamená tuto smlouvu o provedení auditorických služeb uzavřenou mezi Objednatel a Poskytovatelem
<b>„Zákon o auditorech“</b>	zákon č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech), ve znění pozdějších předpisů
<b>„Zákon o účetnictví“</b>	znamená zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů
<b>„Závazné auditorické předpisy“</b>	znamenají kromě Zákona o auditorech veškeré předpisy a normy, které vycházejí z postavení Poskytovatele jako auditora a kterými je při provádění auditorických služeb dle Smlouvy vázán; jsou jím míněny zejména, nikoli však výlučně, platné účetní a auditorické standardy vydávané Komorou auditorů ČR (dále jen „KA ČR“), směrnice a vnitřní předpisy KA ČR, mezinárodní účetní a auditorické standardy a Etický řád KA ČR přístupné v souladu s ustanovením § 18 Zákona o auditorech na <a href="http://www.kacr.cz">www.kacr.cz</a> .

## 2. SMLUVNÍ STRANY

2.1. Objednatel prohlašuje, že

- 2.1.1. je v souladu s ustanovením § 20 Zákona o účetnictví osobou, která je povinna mít účetní závěrku ověřenu auditorem,
- 2.1.2. Poskytovatel byl v souladu s ustanovením § 17 odst. 1 Zákona o auditorech určen nejvyšším orgánem Objednatel, kterým je valná hromada, a to usnesením valné hromady ze dne 18. 6. 2020.
- 2.1.3. splňuje veškeré podmínky a požadavky v této Smlouvě stanovené a je oprávněn tuto Smlouvu uzavřít a řádně plnit závazky v ní obsažené.

2.2. Poskytovatel prohlašuje, že

- 2.2.1. je právnickou osobou řádně založenou a zapsanou podle českého právního řádu, která splňuje veškeré podmínky a požadavky v této Smlouvě stanovené a je oprávněna tuto Smlouvu uzavřít a řádně plnit závazky v ní obsažené,
- 2.2.2. je osobou zapsanou do seznamu auditorů podle Zákona o auditorech nebo zaregistrovanou v seznamu auditorů podle Zákona o auditorech nebo auditorická společnost zapsaná v seznamu auditorických společností podle Zákona o auditorech 93/2009 Sb., o auditorech s číslem Oprávnění 312.
- 2.2.3. při plnění Smlouvy poskytuje auditorickou službu ve smyslu ustanovení § 2 písm. a) a b) Zákona o auditorech.
- 2.2.4. při plnění Smlouvy je nezávislý a je vázán pouze právními předpisy a Závaznými auditorickými předpisy.

### 3. PŘEDMĚT SMLOUVY

3.1. Předmětem této Smlouvy je povinnost Poskytovatele poskytnout Objednateli následující povinné auditorské a doplňkové služby ve smyslu Zákona o auditorech v souladu se Závaznými auditorskými předpisy, a to způsobem a za podmínek, stanovených touto Smlouvou:

3.1.1. Audit (ověření) účetní závěrky za rok 2020, sestavené k 31. 12. příslušného účetního období a audit (ověření) výroční zprávy za rok 2020. Poskytovatel projedná výsledky auditu s managementem Objednatele, představenstvem a dozorčí radou Objednatele a poté zpracuje písemnou zprávu auditora o ověření účetní závěrky a výroční zprávy podle Zákona o auditorech. Zpráva auditora bude dodána v českém jazyce ve 4 vyhotoveních, případně na žádost Objednatele i ve 2 vyhotoveních v anglickém jazyce;

3.1.2. Audit (ověření) konsolidované účetní závěrky za rok 2020, sestavené k 31. 12. příslušného účetního období, audit (ověření) konsolidované výroční zprávy za rok 2020 a zpracování písemné zprávy auditora o ověření konsolidované účetní závěrky a konsolidované výroční zprávy podle Zákona o auditorech. Zpráva auditora bude dodána v českém jazyce ve 4 vyhotoveních, případně, na žádost Objednatele, i ve 2 vyhotoveních v anglickém jazyce;

3.1.3. Průběžné ověření stavu vedení účetnictví a předpokladů pro sestavení účetní závěrky tak, aby byly dodrženy závazné právní předpisy a aby účetní závěrka podávala věrný a poctivý obraz hospodaření Objednatele během účetního období 2020, případně zpracování a předání Objednateli účetně metodických doporučení a návrhů opatření k odstranění nedostatků zjištěných během auditu (ověřování) dle tohoto článku Smlouvy, včetně průběžných konzultačních služeb v rozsahu cca 200 konzultačních hodin ročně ve vztahu k účetní závěrce, povinným účetním zprávám a k závěrům auditu a projednání závěrů návrhů na zlepšení s managementem společnosti (Objednatele).

3.2. [REDACTED]

3.3. [REDACTED]

3.4. [REDACTED]

- [REDACTED]

- [REDACTED]

- [REDACTED]

3.5. [REDACTED]

3.6. [REDACTED]

3.7. [REDACTED]

3.8.

#### 4. PRÁVA A POVINNOSTI OBJEDNATELE

4.1. Objednatel je v souladu s příslušnými právními předpisy odpovědný za:

4.1.1.

4.2.

4.3.

4.4.

4.5.

4.6.

4.8.

4.9.

4.10.

4.11.

4.12.

[Redacted text block]

4.13.

[Redacted text block]

**5. PRÁVA A POVINNOSTI POSKYTOVATELE**

5.1.

[Redacted text block]

5.2.

[Redacted text block]

5.3.

[Redacted text block]

5.4.

[Redacted text block]

- [Redacted]
- b) [Redacted]
- c) [Redacted]
- d) [Redacted]
- e) [Redacted]
- f) [Redacted]

5.5. [Redacted]

5.6. [Redacted]

5.7. [Redacted]

[Redacted]

5.9. [Redacted]

5.10. [Redacted]

5.11.

5.12. P

## 6. ODMĚNA A ZPŮSOB PLACENÍ

6.1. Smluvní strany sjednávají odměnu Poskytovatele (dále rovněž také „cena“) za řádné a včasné plnění předmětu Smlouvy podle odst. 3.1. této Smlouvy takto:

	Plnění (1 rok)	Cena bez DPH	DPH 21 %	Cena včetně DPH
A.	-			
B.	-			
C.	-			

6.2.

6.3.

6.4. [REDACTED]

- 6.5. Nárok na vystavení faktur dle odst. 6.4. vzniká nejdříve v den předání finální verze Zprávy auditora obsahující veškeré náležitosti vyplývající z právních předpisů i této Smlouvy, zpracované v souladu se Smlouvou (poté, co již byly vypořádány připomínky statutárního orgánu). Je-li však kterákoliv služba dle této Smlouvy poskytnuta po termínu, stanoveném pro předání zprávy auditora, nebo je-li po tomto termínu předán výstup kterékoliv služby, je cena za takovou službu splatná na základě faktury – daňového dokladu vystavené Poskytovatelem nejdříve v den řádného poskytnutí takové služby nebo řádného dodání výstupu takové služby, a to v souladu s touto Smlouvou.
- 6.6. Splatnost všech faktur činí **30** kalendářních dní ode dne doručení faktury – daňového dokladu Objednateli; faktura musí obsahovat všechny náležitosti dle zákona č. 235/2004 Sb., o dani z přidané hodnoty. Nedílnou součástí každé faktury – daňového dokladu je i přehled činností a úkonů, které Poskytovatel v příslušném období při plnění předmětu této Smlouvy pro Objednatele vykonal a které jsou předmětem příslušné fakturace.
- 6.7. Datem zdanitelného plnění pro účetní období, v němž jsou poskytovány služby, vymezené v odst. 3.1. této Smlouvy, je vždy datum řádného vystavení faktury za příslušné služby v souladu s touto Smlouvou.
- 6.8. Ceny dle článku 6 Smlouvy zahrnují i odměny za poskytnutí práva užívat jakékoliv autorské dílo ve smyslu § 2 Autorského zákona, které případně vznikne a je předáno Objednateli v souladu s touto Smlouvou, a to v rozsahu, stanoveném touto Smlouvou. Poskytovatel pro případ vzniku a předání autorského díla tímto poskytuje okamžikem jeho předání Objednateli oprávnění užití takové autorské dílo (licenci), a to ke všem způsobům užití v neomezeném územním a množstevním rozsahu, na dobu trvání autorských práv k takovým autorským dílům.
- 6.9. V případě prodlení se splatností peněžitého závazku ze strany Objednatele, je Poskytovatel oprávněn účtovat pouze úroky z prodlení ve výši stanovené obecně závaznými předpisy.
- 6.10. V případě, že faktura – daňový doklad nebude obsahovat stanovené náležitosti nebo v něm nebudou správně uvedené údaje, je Objednatel oprávněn ji vrátit ve lhůtě splatnosti zpět Poskytovateli s uvedením chybějících náležitostí nebo nesprávných údajů. V takovém případě přeruší běh lhůty splatnosti a nová lhůta splatnosti počne běžet doručením opravené faktury – daňového dokladu.

## 7. LHŮTY K POSKYTNUTÍ SLUŽEB

- 7.1. Termíny plnění jednotlivých auditorských služeb jsou zpravidla následující (nebude-li dohodnuto jinak):

Činnost	Předání podkladů Objednatelem	Termín plnění Poskytovatelem
Audit (ověření) účetní závěrky zpracované Objednatelem k 31. 12. 2020	Předání účetní závěrky nejpozději 15 pracovních dnů před stanoveným termínem	15. 4. 2021
Audit (ověření) výroční zprávy zpracované Objednatelem za 2020	Předání výroční zprávy nejpozději 10 pracovních dnů před stanoveným termínem	



Audit (ověření) konsolidované účetní závěrky zpracované Objednatel k 31. 12. 2020	Předání konsolid. účetní závěrky nejpozději 10 pracovních dnů před stanoveným termínem	<b>25. 4. 2021</b>
Audit (ověření) konsolidované výroční zprávy zpracované Objednatel za 2020	Předání konsolidované VZ nejpozději 5 pracovních dnů před stanoveným termínem	
Průběžné ověřování stavu vedení účetnictví a předpokladů pro sestavení účetní závěrky	bude dohodnuto mezi Objednatel a Poskytovatelem dle potřeby	průběžně
Průběžné konzultační služby ve vztahu k účetní závěrce, povinným účetním zprávám a k závěrům auditu.	bude dohodnuto mezi Objednatel a Poskytovatelem dle potřeby	průběžně

- 7.2. Před zahájením činností dle této Smlouvy předá Poskytovatel Objednateli písemnou formou úvodní požadavky na relevantní dokumenty (právního, účetního a jiného charakteru) nezbytné pro plnění dle Smlouvy včetně předpokládaných požadavků na součinnost Objednatele.
- 7.3. Služby průběžného ověřování stavu vedení účetnictví a předpokladů pro sestavení účetní závěrky budou poskytovány po vzájemné dohodě, přičemž Poskytovatel je povinen vyvíjet iniciativu tak, aby splnily sledovaný účel, tj. aby ze strany Objednatele byly splněny předpoklady pro ověření stavu vedení účetnictví, pro sestavení účetní závěrky a zároveň tak, aby byly dodrženy závazné právní předpisy a aby účetní závěrka podávala věrný a poctivý obraz hospodaření Objednatele během účetního období 2020.
- 7.4. Konzultační služby dle pododst. 3.1.3. Smlouvy poskytne Poskytovatel Objednateli na základě jeho výzvy k poskytnutí těchto služeb, a to písemně nebo zasláné Poskytovateli prostředky elektronické komunikace (e-mail) ve lhůtě, obsažené v takové výzvě, která musí být přiměřena složitosti konkrétně požadovaných služeb.
- 7.5. Pokud se Objednatel ocitne v prodlení s poskytnutím součinnosti Poskytovateli dle této Smlouvy, může Poskytovatel poskytnout služby, jejichž poskytnutí je takovým prodlením Objednatele přímo dotčeno, se shodným prodlením, aniž by to představovalo porušení podmínek této Smlouvy, pokud takové prodlení Objednatele Poskytovatel nezavinil svým jednáním nebo nečinností v rozporu s touto Smlouvou, právními předpisy a vnitřními předpisy Komory auditorů ČR, nebo obchodními zvyklostmi v oblasti poskytování auditorských služeb.

## 8. SMLUVNÍ POKUTY

- 8.1. Pro případ prodlení s plněním Poskytovatele dle pododstavců 3.1.1. a 3.1.2. této Smlouvy sjednaly smluvní strany smluvní pokutu ve výši **10.000 Kč** (slovy deset tisíc korun českých) za každý den prodlení.
- 8.2. Smluvní pokuty dle tohoto článku Smlouvy jsou splatné ve výši ke dni jejich úhrady do třiceti (30) kalendářních dnů ode dne, kdy Objednatel vyzve Poskytovatele k úhradě smluvní pokuty, a to písemně s výslovným odkazem na ustanovení této Smlouvy, týkající se povinnosti, která byla dle oprávněné strany porušena, a s uvedením data, k němuž vznikl nárok oprávněné strany na smluvní pokutu.
- 8.3. Pokud je Objednateli pravomocným rozhodnutím správního orgánu uložena jakákoliv sankce (pokuta) v důsledku nesplnění určité povinnosti Poskytovatele stanovené touto Smlouvou, je Objednatel oprávněn po Poskytovateli požadovat uhrazení smluvní pokuty ve výši této sankce, a to včetně souvisejících nákladů řízení a nákladů právního zastoupení v rozsahu mimosmluvní odměny stanovené obecně závazným předpisem.
- 8.4. Uplatněním nároku na zaplacení smluvní pokuty ani jejím skutečným uhrazením nezaniká povinnost Poskytovatele splnit povinnost, jejíž plnění bylo zajištěno smluvní pokutou, a Poskytovatel je i nadále povinen ke splnění takovéto povinnosti.

## 9. ODPOVĚDNOST ZA ŠKODU

- 9.1. Každá ze smluvních stran nese odpovědnost za způsobenou škodu v rámci platných a účinných právních předpisů a této Smlouvy. Obě smluvní strany se zavazují k vyvinutí maximálního úsilí k předcházení škodám a k minimalizaci vzniklých škod.
- 9.2. Žádná ze smluvních stran neodpovídá za škodu, která vznikla v důsledku věcně nesprávného nebo jinak chybného zadání, které obdržela od druhé smluvní strany. Poskytovatel neodpovídá za škodu dle předchozího ustanovení pouze v případě, že splnil všechny povinnosti, které mu vyplývají z právních předpisů a Závazných auditorských předpisů, a současně Objednatel trval na svém zadání, ačkoliv byl předem poučen Poskytovatelem o věcné nesprávnosti nebo jiné chybě jeho zadání a byl mu doporučen postup, který je věcně správný a odpovídá v konkrétním případě co nejbližší účelu sledovanému Objednatелеm, je-li to v konkrétním případě možné.
- 9.3. Poskytovatel neodpovídá za škody vzniklé zaviněním Objednatel, jeho zaměstnanců nebo dále určených třetích osob, a to v rozsahu takto zaviněným těmito osobami. Třetími osobami se pro účely předchozí věty rozumějí subjekty právnické či fyzické osoby, které se účastní přímo na kontrole majetku Objednatel, nebo právnické osoby, ve kterých se Objednatel účastní přímo na vedení, kontrole nebo majetku, s výjimkou Poskytovatele a osob, které se spolu s Poskytovatelem přímo či nepřímo podílejí na plnění předmětu této Smlouvy jako jeho dodavatelé či jinak spolupracující osoby.
- 9.4. Objednatel neodpovídá za škody vzniklé zaviněním Poskytovatele, jeho zaměstnanců nebo třetích osob, které se spolu s Poskytovatelem přímo či nepřímo podílejí na plnění předmětu této Smlouvy jako jeho dodavatelé či jinak spolupracující osoby.
- 9.5. Žádná ze smluvních stran není odpovědná za nesplnění svého závazku v důsledku prodlení druhé smluvní strany, které sama nezavinila, a to v rozsahu, v němž takové prodlení nezavinila, nebo v důsledku nastalých okolností vylučujících odpovědnost dle § 374 Obchodního zákoníku.
- 9.6. Smluvní strany se zavazují upozornit druhou smluvní stranu bez zbytečného odkladu na vzniklé okolnosti vylučující odpovědnost bránící řádnému plnění této Smlouvy. Smluvní strany se zavazují k vyvinutí maximálního úsilí k odvrácení a překonání okolností vylučujících odpovědnost.
- 9.7. Každá ze smluvních stran je oprávněna požadovat náhradu škody i v případě, že se jedná o porušení povinnosti, na kterou se vztahuje smluvní pokuta, a to v částce přesahující smluvní pokutu.
- 9.8. Případná škoda bude zaplácena v české měně, přičemž pro propočítání na českou měnu je rozhodný kurs České národní banky ke dni vzniku škody.
- 9.9. Pro případ vzniku škody je Poskytovatel pojištěn v souladu s ustanovením § 22 Zákona o auditorech, přičemž limit pojistného plnění vyplývající z pojistné smlouvy nesmí být nižší, než 5 mil. Kč (slovy: pět milionů korun českých); doklad prokazující toto pojištění je Poskytovatel povinen bezodkladně předložit Objednateli na jeho vyžádání.

## 10. ODPOVĚDNÉ OSOBY A DALŠÍ USTANOVENÍ O PRACOVNÍCÍCH SMLUVNÍCH STRAN

- 10.1. Osobou odpovědnou za plnění této Smlouvy na straně Objednatel je **Ing. Stanislav Kryl, ředitel ekonomického odboru.**
- 10.2. Osobou odpovědnou za plnění této Smlouvy na straně Poskytovatele je **Ing. Miloš Havránek, Oprávnění KA ČR č. 1211.** Odpovědná osoba Poskytovatele se bude zejména podílet na řízení činností, které jsou předmětem této Smlouvy, aktivně se účastnit těchto činností a účastnit se setkání s Objednatel, souvisejících s realizací této Smlouvy. Změna Odpovědné osoby dle tohoto odstavce podléhá schválení Objednatel, přičemž Poskytovatel je povinen nahradit je osobou s minimálně stejnou kvalifikací a zkušenostmi.
- 10.3. Poskytovatel je povinen plnit činnosti podle této Smlouvy s využitím zaměstnanců či jiných osob, které uvedl v nabídce předložené v reakci na zakázku vypsanou Objednatel k zajištění činností dle této Smlouvy. V objektivních případech mohou být tyto osoby

zaměněny za osoby se stejnou kvalifikací; změna klíčových členů týmů podléhá oznámení Objednateli.

- 10.4. Pracovníci Poskytovatele jsou povinni dodržovat zásady bezpečnosti práce, jakož i další relevantní předpisy, pokud budou svou činnost provádět v prostorách ve vlastnictví či v nájmu Objednatele. Objednatel je povinen pracovníky Poskytovatele s těmito předpisy seznámit před započítáním výkonu činností podle odst. 3.1. této Smlouvy.
- 10.5. Po dobu účinnosti této Smlouvy a po období dvanácti (12) měsíců po ukončení její účinnosti se obě smluvní strany zavazují neučinit zaměstnancům druhé smluvní strany, bez jejího písemného souhlasu, žádné nabídky pracovního poměru nebo jiného obdobného vztahu. Za takové nabídky se nepovažují nabídky podané ve formě obecného neadresného inzerátu nebo jiného oznámení o nabídce pracovního místa, jejichž účelem není porušení nebo obcházení závazku, vymezeného v předchozí větě.

## **11. POVINNOST MLČENLIVOSTI**

- 11.1. Objednatel a Poskytovatel se zavazují zachovat mlčenlivost o všech skutečnostech týkajících se druhé smluvní strany minimálně po dobu pěti let od data vydání poslední zprávy auditora, s výjimkou těch, které jsou veřejnými informacemi. Při porušení povinnosti mlčenlivosti má poškozená strana právo na náhradu škody.
- 11.2. Předchozím ustanovením není v žádném případě omezena povinnost smluvních stran k zachování mlčenlivosti nebo povinnost poskytovat informace, vyplývající z příslušných právních předpisů.

## **12. PLATNOST A ÚČINNOST TÉTO SMLOUVY**

- 12.1. Tato Smlouva se uzavírá na dobu určitou a to do okamžiku splnění jejího předmětu, tj. předání všech ujednaných materiálů vztahujících se k roku 2020.
- 12.2. Objednatel má právo tuto Smlouvu písemně vypovědět bez uvedení důvodu, a to vždy po předání všech ujednaných materiálů vztahujících se k předchozímu účetnímu období s dvouměsíční výpovědní lhůtou, která počíná běžet prvního dne měsíce následujícího po měsíci, v němž byla výpověď doručena Poskytovateli. Poskytovatel je na základě písemného vyžádání ze strany Objednatele povinen učinit takové kroky, které jsou nezbytné, aby Objednatel mohl včas a řádně splnit své zákonné povinnosti, vyplývající ze Zákona o auditorech a Zákona o účetnictví, ve vztahu ke kalendářnímu roku, který běží ke dni účinnosti výpovědi Objednatele.
  - 12.3.1. ze strany Objednatele opakované nepředkládání Poskytovatelem vyžádaných podkladů a neposkytnutí oprávněně vyžádané součinnosti nebo neuhrazení odměny Poskytovatele po dobu delší než 60 dnů, za předpokladu, že byl na možnost odstoupení od smlouvy Poskytovatelem písemně upozorněn,
  - 12.3.2. ze strany Poskytovatele nedodržení jakéhokoli termínu uvedeného v článku 7 Smlouvy pod dobu více než 30 kalendářních dnů, v případě nepředložení jakékoli zprávy auditora pod dobu delší než 15 kalendářních dnů.
- 12.3. V případě podstatného porušení smluvních povinností druhou smluvní stranou je možné od této Smlouvy odstoupit. Odstoupení je účinné okamžikem doručení druhé smluvní straně. Odstoupení od části Smlouvy vztahující se k povinnému auditu je možné učinit v souladu s ustanovením § 17 odst. 6 Zákona o auditorech. V ostatních případech se za podstatné porušení smluvních povinností považuje:
  - 12.3.1. ze strany Objednatele opakované nepředkládání Poskytovatelem vyžádaných podkladů a neposkytnutí oprávněně vyžádané součinnosti nebo neuhrazení odměny Poskytovatele po dobu delší než 60 dnů, za předpokladu, že byl na možnost odstoupení od smlouvy Poskytovatelem písemně upozorněn,
  - 12.3.2. ze strany Poskytovatele nedodržení jakéhokoli termínu uvedeného v článku 7 Smlouvy pod dobu více než 30 kalendářních dnů, v případě nepředložení jakékoli zprávy auditora pod dobu delší než 15 kalendářních dnů.
- 12.4. Skončí-li Smlouva výpovědí či odstoupením, zavazuje se Objednatel uhradit Poskytovateli poměrnou část odměny odpovídající rozsahu jím skutečně provedených činností a služeb v daném kalendářním roce, řádně dokladovaných a předaných Poskytovateli.
- 12.5. Skončí-li Smlouva výpovědí či odstoupením, je Poskytovatel je na základě písemného vyžádání ze strany Objednatele povinen učinit takové kroky, které jsou nezbytné, aby Objednatel mohl včas a řádně splnit své zákonné povinnosti, vyplývající ze Zákona o auditorech a Zákona o účetnictví a současně je povinen jednat tak, aby Objednateli nevznikla

škoda. Zároveň je Poskytovatel povinen předat na písemnou žádost Objednatele veškeré podklady a informace k právě probíhajícím šetřením a činnostem dle této Smlouvy a postupovat v souladu s ustanovením § 15 odst. 3 Zákona o auditorech.

### **13. ŘEŠENÍ SPORŮ**

- 13.1. Smluvní strany se zavazují vyvinout maximální úsilí k odstranění vzájemných sporů vzniklých na základě této Smlouvy nebo v souvislosti s touto Smlouvou a k jejich vyřešení zejména prostřednictvím jednání pověřených zástupců.
- 13.2. Smluvní strany se dohodly, že nedohodnou-li se na způsobu řešení vzájemného sporu vzniklého v souvislosti s plněním této Smlouvy, bude spor postoupen k rozhodnutí věcně a místně příslušným soudům v České republice.

### **14. ZPŮSOB KOMUNIKACE**

- 14.1. Všechna oznámení mezi smluvními stranami, která se vztahují k této Smlouvě, nebo která mají být učiněna na základě této Smlouvy, musejí být učiněna v písemné podobě a druhé straně doručena buď osobně, nebo doporučenou zásilkou či jinou formou registrovaného poštovního styku na adresu uvedenou na adresu sídla druhé strany, není-li stanoveno nebo mezi smluvními stranami dohodnuto jinak. Nemá-li komunikace dle předchozí věty mít vliv na účinnost Smlouvy, placení smluvních pokut nebo náhradu škody, připouští se též doručování prostřednictvím e-mailu na e-mailové adresy Odpovědných osob.
- 14.2. Oznámení se považují za doručená třetím (3.) pracovním dnem po jejich prokazatelném odeslání.
- 14.3. Příkladuje-li Smlouva doručit některý dokument v písemné podobě, může být doručen buď v tištěné podobě nebo v elektronické (digitální) podobě jako dokument textového procesoru MS Word verze 2003 nebo vyšší, tabulkového procesoru MS Excel 2003 nebo vyšší či PDF na CD nebo DVD.
- 14.4. Smluvní strany se zavazují, že v případě změny své adresy budou o této změně druhou smluvní stranu písemně informovat nejpozději do tří (3) pracovních dnů.

### **15. ÚČINNOST SMLOUVY A REGISTR SMLUV**

- 15.1. V souladu s povinnostmi vyplývajícími ze zákona č. 340/2015, o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (dále jen „zákon o registru smluv“) se smluvní strany dohodly, že Objednatel zašle v souladu s § 5 zákona o registru smluv nejpozději do 30 dní od podpisu této smlouvy její znění příslušnému správci registru smluv k uveřejnění. Poskytovatel může smlouvu zveřejnit za předpokladu, že Objednatel umožní plnění práv a povinností dle následujícího odstavce.
- 15.2. Smluvní strany se dohodly, že při zveřejnění znění smlouvy nebudou v souladu s § 3 odst. 1 zákona o registru smluv uveřejňovat informace, které nelze poskytnout při postupu podle předpisů upravujících svobodný přístup k informacím, zejména osobní údaje a obchodního tajemství. Tyto údaje budou při zveřejnění smlouvy podléhat anonymizaci.
- 15.3. Smlouva je účinná dnem zveřejnění v registru smluv.
- 15.4. V případě změny, doplnění či zrušení této smlouvy dodatkem dle postupu uvedeného v čl. 6. platí povinnosti uvedené v tomto článku pro zveřejnění takového dodatku obdobně.
- 15.5. K ustanovení tohoto článku se nepřihlíží, pokud smlouva nesplňuje nutné podmínky pro uveřejnění v registru smluv dle zákona o registru smluv. V takovém případě nabývá smlouva účinnosti dnem podpisu obou smluvních stran.

## 16. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

- 16.1. V případě rozporu mezi číselným a slovním vyjádřením, obsaženým v této Smlouvě, považují smluvní strany za správná slovní vyjádření.
- 16.2. Tato Smlouva, jakož i práva a povinnosti vzniklé na základě této Smlouvy nebo v souvislosti s ní, se řídí zejména Zákonem o auditorech, Občanským zákoníkem a Zákonem o účetnictví.
- 16.3. Smluvní strany si jsou vědomy povinnosti uveřejnění této smlouvy dle zákona č. 340/2015 Sb., o registru smluv. Smluvní strany dále prohlašují, že identifikace smluvních stran a dále smluvní ujednání obsažená v čl. 3, týkající se předmětu smlouvy, v čl. 4,5,6 a 10., týkající se dalších práv a povinností stran a jsou předmětem obchodního tajemství.
- 16.4. Tato Smlouva představuje úplnou dohodu smluvních stran o předmětu této Smlouvy a nahrazuje veškerá předešlá ujednání smluvních stran ústní i písemná, která jsou s touto Smlouvou v rozporu.
- 16.5. Tuto Smlouvu je možné měnit pouze písemnou dohodou smluvních stran ve formě číslovaných dodatků této Smlouvy, podepsaných oprávněnými zástupci obou smluvních stran.
- 16.6. Tato Smlouva je uzavřena ve dvou (2), z nichž Objednatel i Poskytovatel obdrží po jednom stejnopise.

**Strany prohlašují, že si tuto Smlouvu přečetly, že s jejím obsahem souhlasí a na důkaz toho k ní připojují svoje podpisy:**

V Teplicích dne

V Praze, dne 10.8.2020

generální ředitel

Severočeská vodárenská společnost a.s.

Jednatel společnosti  
HZConsult s.r.o.

**Příloha: GDPR DOLOŽKA**

## GDPR DOLOŽKA

1. Tato doložka zohledňuje právní úpravu platnou ke dni jejího uzavření na území České republiky, zejména nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) 2016/679 ze dne 27. dubna 2016 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 „GDPR“), které je účinné od 25. května 2018.
2. Smluvní strany se dohodly, že pokud to bude potřebné ke splnění požadavků právních předpisů týkajících se ochrany, zpracování či předávání osobních údajů, zejména zákona o zpracování osobních údajů, GDPR či jiných předpisů (dále jen „Předpisy na ochranu osobních údajů“), uzavřou bez zbytečného odkladu po výzvě kterékoli smluvní strany písemný dodatek této doložky zohledňující takové požadavky.

### Pověření

1. Objednatel tímto pověřuje Poskytovatele zpracováním osobních údajů, a to včetně údajů zvláštní kategorie a údajů týkajících se rozsudků v trestních věcech a trestných činů (jestli tato doložka neuvádí jinak, dále společně jen „osobní údaje“), poskytovaných Objednatelem nebo shromažďovaných jménem Objednatele. Poskytovatel je povinen zpracovávat osobní údaje pro Objednatele v rozsahu nezbytném k řádnému plnění povinností vyplývajících ze Smlouvy.
2. Poskytovatel může do zpracování zapojit dalšího zpracovatele.

### Povaha a účel zpracování

1. Poskytovatel zpracovává osobní údaje zaměstnanců a dalších subjektů, a to zejména za těmito účely:
  - Audit (ověření) účetní závěrky za rok 2020;
  - Audit (ověření) konsolidované účetní závěrky za rok 2020, sestavované k 31. 12.;
  - Průběžné ověření stavu vedení účetnictví a předpokladů pro sestavení účetní závěrky tak, aby byly dodrženy závazné právní předpisy a aby účetní závěrka podávala věrný a poctivý obraz hospodaření Objednatele během účetního období 2020;
2. Poskytovatel bude osobní údaje zpracovávat tímto způsobem:
  - ruční zpracování dat.

### Předmět zpracování, kategorie osobních údajů

Předmětem zpracování jsou tyto kategorie osobních údajů shora uvedených subjektů údajů:

- identifikační údaje, kterými se rozumí zejména jméno, příjmení, titul, rodné číslo;
- kontaktní údaje, kterými se rozumí zejména korespondenční adresa, telefonní číslo, e-mailová adresa;
- údaje o počtu vyživovaných osob, údaj o rodinném stavu.

### Doba zpracování

Zpracování osobních údajů bude probíhat po dobu účinnosti Smlouvy, resp. dobu stanovenou platnými právními předpisy upravujícími oblast výkonu auditorských služeb. Poskytovatel se zavazuje plnit povinnosti týkající se ochrany osobních údajů po celou dobu účinnosti Smlouvy, pokud z ustanovení Smlouvy nebo z ustanovení právních předpisů nevyplývá, že mají trvat i po zániku její účinnosti.

## Povinnosti Poskytovatele

1. Poskytovatel nezpracovává jménem a na účet Objednatele osobní údaje získané na základě této doložky pro své vlastní účely, především je pak žádným způsobem neoprávněně neukládá, nekopíruje, netiskne, neopisuje, nepozměňuje a nečiní z nich výpisky či opisy.
2. Poskytovatel je při zpracovávání osobních údajů povinen:
  - zpracovávat osobní údaje výlučně pro účely plnění předmětu Smlouvy;
  - řídit se instrukcemi Objednatele v otázkách předání osobních údajů do třetí země nebo mezinárodní organizaci, pokud mu toto zpracování již neukládá právo Evropské unie nebo členského státu, které se na Poskytovatele vztahuje; v takovém případě Poskytovatel Objednatele informuje o tomto právním požadavku před zahájením zpracování, leda že by tyto právní předpisy toto informování zakazovaly z důležitých důvodů veřejného zájmu;
  - zajišťovat, aby se osoby oprávněné zpracovávat osobní údaje zavázaly k mlčenlivosti nebo aby se na ně vztahovala zákonná povinnost mlčenlivosti;
  - zohledňovat povahu zpracování a být Objednateli nápomocen prostřednictvím vhodných technických a organizačních opatření, pokud je to možné, pro splnění povinnosti Objednatele reagovat na žádosti o výkon práv subjektů údajů;
  - být Objednateli nápomocen, a to při zajišťování náležité úrovně zabezpečení zpracování, při ohlašování případů porušení zabezpečení osobních údajů dozorovému úřadu a případně též subjektům údajů, při posuzování vlivu na ochranu osobních údajů a realizování předchozích konzultací s dozorovým úřadem;
  - v souladu s rozhodnutím Objednatele všechny osobní údaje do 30 dnů od ukončení zpracování buď vymazat, nebo vrátit Objednateli a vymazat existující kopie, pokud právo Evropské unie nebo členského státu nepožaduje uložení daných osobních údajů; a
  - poskytnout Objednateli veškeré informace potřebné k doložení toho, že byly splněny povinnosti stanovené Předpisy na ochranu osobních údajů.
3. V souvislosti se zpracováním osobních údajů vede Poskytovatel záznamy o všech kategoriích činností zpracování prováděných pro Objednatele, jež obsahují:
  - jméno a kontaktní údaje Poskytovatele, Objednatele a případně jejich zástupců;
  - kategorie zpracování prováděných pro Objednatele;
  - informace o případném předání osobních údajů do třetí země nebo mezinárodní organizaci; a
  - obecný popis technických a organizačních bezpečnostních opatření.
4. Poskytovatel se na základě písemné výzvy Objednatele zavazuje zpřístupnit Objednateli vedené záznamy.