

**Dodatek č. 2 ke Smlouvě o poskytování auditorských služeb**(dále jen „**Dodatek**“)

uzavřené mezi těmito smluvními stranami:

Klient: **Česká exportní banka, a.s.**
Sídlo: Vodičkova 34 č.p. 701, 111 21 Praha 1, Česká republika
IČO: 63078333
DIČ: CZ63078333
Společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze,
oddíl: B; vložka: 3042
zastoupená: Ing. Jaroslavem Výborným, MBA, předsedou představenstva
a JUDr. Martinem Draslarem, Ph.D., místopředsedou představenstva

(dále jen „**Klient**“)

Auditor: **Deloitte Audit s.r.o.**
Sídlo: Italská 2581/67, Praha 2 – Vinohrady, 12000, Česká republika
IČO: 49620592
DIČ: CZ49620592
Společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze,
oddíl: C, vložka: 24349
zastoupená: Davidem Batalem, jednatelem,

(dále jen „**Auditor**“ nebo „**Deloitte**“)(Klient a Auditor jsou dále označováni též jako „**smluvní strany**“)**Preambule**

Smluvní strany mezi sebou uzavřely Smlouvu o poskytování auditorských služeb (dále jen „**Smlouva**“), ze dne 23.6.2017, a Dodatek č. 1 ke Smlouvě o poskytování auditorských služeb (dále jen „**Dodatek č. 1**“), ze dne 13.8.2018, na jejímž základě poskytuje Auditor Klientovi Služby blíže specifikované ve Smlouvě a Dodatku č. 1.

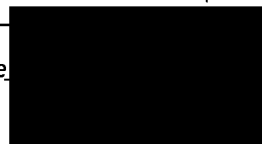
Smluvní strany mají zájem stanovit časový harmonogram poskytování určité části Služeb a upravit ustanovení Smlouvy o ochraně osobních údajů, a proto uzavírají tento Dodatek.

I. Předmět Dodatku

- 1.1 Smluvní strany tímto sjednávají časový harmonogram pro poskytování Služeb týkajících se účetního období Klienta, které končí 31. prosince 2019. Tento časový harmonogram je uveden v Příloze A tohoto Dodatku.
- 1.2 Ujednání Smlouvy, která nejsou tímto Dodatkem změněna a nejsou s ním v rozporu, zůstávají nadále platná a účinná.

II. Závěrečná ujednání

- 2.1 Tento Dodatek vstupuje v platnost a nabývá účinnosti dnem jeho podpisu oběma smluvními stranami.
- 2.2 Veškeré změny tohoto Dodatku je možno činit po vzájemné dohodě jen formou dalších číslovaných písemných dodatků Smlouvy.
- 2.3 Tento Dodatek byl vyhotoven ve dvou (2) stejnopisech s platností originálu, jeden (1) z nich obdrží Klient a jeden (1) obdrží Auditor.
- 2.4 Pojmy uvedené v tomto Dodatku s velkým počátečním písmenem mají význam, který je jim přiřazen ve Smlouvě, nestanoví-li tento Dodatek jinak.



2.5 Veškerá vzájemná ujednání mezi smluvními stranami, ať ústní nebo písemná předcházející uzavření tohoto Dodatku a vztahující se k tomuto Dodatku, pokud se nestala součástí tohoto Dodatku, ztrácejí uzavřením tohoto Dodatku platnost a účinnost.

2.6 Příloha, na níž se text tohoto Dodatku odkazuje, tvoří nedílnou součást tohoto Dodatku.

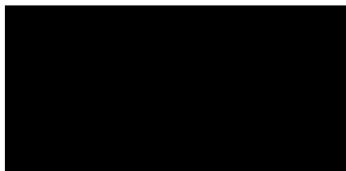
Příloha A: ČASOVÝ HARMONOGRAM

Datum:

14. 6. 19

Deloitte Audit s.r.o.

David Batal, jednatel



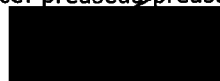
Datum:

Česká exportní banka, a.s.



Ing. Jaroslav Výborný, MBA

Funkce: předseda představenstva



JUDr. Martin Draslar Ph.D.

Funkce: místopředseda představenstva



PŘÍLOHA A
ČASOVÝ HARMONOGRAM

Smluvní strany se dohodly na následujícím časovém harmonogramu pro poskytování Služeb týkajících se účetního období Klienta, které končí 31. prosince 2019:

	Činnost	Odpovídá/zajišťuje	Termín
1	Zahájení přípravných prací na auditu (fáze plánování auditu)	Auditor	31.7.2019
2	Předložení hlavní knihy k 30.6.2019	Klient	31.7.2019
3	Předložení požadavků na informace potřebné pro provedení auditu kontrolního prostředí a úvěrového portfolia	Auditor	31.7.2019
4	Předložení požadovaných informací auditorovi	Klient	26.8.2019
5	Zahájení auditních procedur pro ověření kontrolního prostředí a úvěrového portfolia Klienta, který bude probíhat v sídle společnosti	Auditor	2.9.2019
6	Předložení návrhu účetní závěrky v českém jazyce podle IFRS Auditorovi včetně vyplněných tabulek k 31.12.2018 a 30.6.2019 a zapracovaných metodických změn	Klient	16.9.2019
7	Předložení požadavků na informace potřebné pro provedení předběžného auditu klienta	Auditor	30.9.2019
8	Zahájení ověření metodiky dotace ztráty z provozování financování se státní podporou dle zákona č 58/1995 Sb., o pojišťování a financování vývozu se státní podporou, ve znění pozdějších předpisů, a její kvantifikace v návaznosti na údaje zachycené v účetnictví pro potřeby Ministerstva finance České republiky	Auditor	30.9.2019
9	Informování klienta formou schůzky o výsledcích předběžného auditu a prověrky úvěrového portfolia	Auditor	21.10.2019
10	Zahájení předběžného auditu účetní závěrky v sídle společnosti	Auditor	18.11.2019
11	Předložení HK k 31.10.2019 a dalších požadovaných informací auditorovi	Klient	18.11.2019
12	Předběžné odsouhlasení a zafixování obsahové struktury a struktury vykázaných údajů přílohy účetní závěrky v českém jazyce odsouhlasené s klientem.	Auditor	16.12.2019
13	Předložení požadavků na informace potřebné pro ověření účetní závěrky a výroční zprávy k 31.12.2019 Klienta	Auditor	15.1.2020
14	Zahájení činností souvisejících s finálním auditem účetní závěrky a ověřením Zprávy o vztazích a Výročné zprávy jako celku v sídle Klienta	Auditor	10.2.2020
15	Poskytnutí informace o konečné výši dotace ztráty z provozování financování se státní podporou dle zákona č 58/1995 Sb., o pojišťování a financování vývozu se státní podporou, ve znění pozdějších předpisů, a její kvantifikace v návaznosti na údaje zachycené v účetnictví pro potřeby Ministerstva financí České republiky za rok 2019	Klient	10.2.2020

	Činnost	Odpovídá/zajišťuje	Termín
16	Předložení první verze účetní závěrky v českém jazyce podle IFRS ke dni 31.12.2019 Auditorovi včetně hlavní knihy a požadovaných informací	Klient	10.2.2020
17	Předložení textu Zprávy o vztazích Auditorovi k překladu a ověření	Klient	10.2.2020
18	Předložení podkladů k auditu údajů o kapitálu, kapitálových požadavcích a o poměrových ukazatelích k ověření Auditorovi	Klient	10.2.2020
19	Předložení první verze Výroční zprávy v českém jazyce (bez Účetní závěrky) Auditorovi k překladu do angličtiny (dokument word) a k ověření	Klient	10.2.2020
20	Předložení překladu Výročné zprávy v anglickém jazyce Klientovi (bez Účetní závěrky) pro kontrolu a k poznámkám (dokument word)	Auditor	2.3.2020
21	Předložení konečné verze účetní závěrky Auditorovi k překladu a ověření	Klient	2.3.2020
22	Předložení zprávy o dohodnutých procedurách v souvislosti s ověřením konečné výše dotace ztráty z provozování financování se státní podporou dle zákona č 58/1995 Sb., o pojišťování a financování vývozu se státní podporou, ve znění pozdějších předpisů, a její kvantifikace v návaznosti na údaje zachycené v účetnictví pro potřeby Ministerstva financí České republiky za rok 2019	Auditor	16.3.2020
23	Předložení draftu Výroku k účetní závěrce sestavené dle IFRS v českém a anglickém jazyce Klientovi	Auditor	16.3.2020
24	Ověření údajů o kapitálu, kapitálových požadavcích a ověření poměrových ukazatelů	Auditor	16.3.2020
25	Předložení finální grafické české verze Výroční zprávy (bude obsahovat již dříve ověřené texty Zprávy o vztazích a Účetní závěrku) auditorovi k ověření a vydání výroku k Výroční zprávě jako celku	Klient	23.3.2020
26	Předložení Prohlášení vedení banky k auditu Auditorovi	Klient	27.3.2020
27	Předložení zprávy Auditora o ověření Výroční zprávy a účetní závěrky (k finální české grafické verzi) Klientovi – výrok	Auditor	27.3.2020
28	Předání Výročné zprávy Auditorovi (finální grafická verze včetně výroku)	Klient	27.3.2020
29	Předložení zprávy o přiměřenosti opatření přijatých za účelem ochrany majetku zákazníka dle vyhlášky 308/2017 Sb.	Auditor	30.4.2020
30	Předložení návrhu Dopisu vedení Klientovi	Auditor	14.5.2020

Klient ve výše uvedených termínech umožní Auditorovi zahájit auditorské práce podle článku 1 výše a připraví základní informace požadované Auditorem a potřebné k ověření účetní závěrky nebo jiných příslušných dokumentů. Jestliže Auditor předloží Klientovi požadavky na základní informace s prodlením, nebude to znamenat porušení Smlouvy, ale Klient může tyto informace připravit se shodným prodlením.

