

Smlouva o poskytování auditorských služeb („smlouva“)

uzavřená ve smyslu § 1746 odst. 2. zák. č. 89/2012 Sb., občanský zákoník (dále jen „občanský zákoník“) a zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech)

mezi

Dopravní podnik hl. m. Prahy, akciová společnost

se sídlem: Sokolovská 42/217, Vysočany, 190 00 Praha 9
zastoupený: Ing. Petrem Witowským, předsedou představenstva
Ing. Ladislavem Urbánkem, členem představenstva
IČO: 00005886
DIČ: CZ00005886, plátce DPH
bankovní spojení: Česká spořitelna, a.s.
číslo účtu: 1930731349/0800
OR: MS Praha, sp. zn.: oddíl B, vložka 847

(dále jen „společnost“)

a

NEXIA AP a.s.

se sídlem: Sokolovská 5/49, Karlín, 186 00 Praha 8
zastoupený: Ing. Valdemarem Linkem, předsedou představenstva
IČO: 48117013
DIČ: CZ48117013, plátce DPH
bankovní spojení: Komerční banka, a.s.
číslo účtu: 19-3168570297/0100
OR: MS Praha, sp. zn.: oddíl B, vložka 14203

(dále jen „auditor“)

(auditor a společnost jsou dále označovány též jako „strany“)

Smlouva je uzavírána na základě výsledku poptávkového řízení č.j. 1000319905

I. Předmět smlouvy

Předmětem této smlouvy je provedení auditorských služeb a jiných ověřovacích služeb, jejichž rozsah, cena a způsob placení, stejně jako termíny provedení jsou dále specifikovány níže.

Předmětem smlouvy je provedení následujících činností (auditorských služeb) auditorem:

1. Ověření (audit) účetní závěrky společnosti k 31. prosinci 2024, 31. prosinci 2025, 31. prosinci 2026 a 31. prosinci 2027, kterou společnost sestaví v souladu s právními předpisy České republiky.
2. Ověření souladu výroční zprávy společnosti, včetně zprávy o vztazích mezi spojenými osobami, za rok 2024, 2025, 2026 a 2027 s účetní závěrkou společnosti sestavenou v souladu s právními předpisy České republiky.
3. Vypracování dopisu vedení společnosti, který bude obsahovat poznatky o nedostatecích zjištěných v průběhu auditu v účetním a kontrolním systému, v případě, že budou taková zjištění identifikována.
4. Vypracování Dodatečné zprávy určené Výboru pro Audit o ověření roční účetní závěrky v rozsahu definovaném platnými právními předpisy.
5. Zajištění překladu účetní závěrky do anglického jazyka.
6. Účetní a daňové metodické a poradenské služby dle individuálních požadavků společnosti, v maximálním limitu 50 hodin ročně.

II. Auditorské služby

Auditorskými službami se pro účely této smlouvy rozumí auditorská činnost podle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů (dále též „zákon o auditorech“), dále podle mezinárodních auditorských standardů upravených právem Evropského společenství, případně dalších standardů mezinárodní federace účetních (IFAC) platných pro ověřovací služby a auditorských standardů a předpisů vydaných Komorou auditorů ČR, v rozsahu uvedeném v této smlouvě.

III. Povinnosti auditora

Auditorské služby budou provedeny v souladu s příslušnými ustanoveními zákona o auditorech a v souladu s mezinárodními auditorskými standardy upravenými právem Evropského společenství, případně dalšími standardy mezinárodní federace účetních (IFAC) platnými pro ověřovací služby, a s auditorskými standardy a předpisy vydanými Komorou auditorů ČR.

Auditor je povinen uskutečňovat plnění dle této smlouvy s odbornou péčí, dodržovat dohodnuté termíny a lhůty prováděných služeb, zabezpečit veškeré podklady, převzaté od společnosti před jejich poškozením, znehodnocením, ztrátou nebo zneužitím a nepředávat je ani žádné jiné informace třetím osobám;

Auditor prohlašuje, že je pojištěn v případě povinnosti k náhradě škody, která by společnosti mohla vzniknout v souvislosti s předmětem smlouvy.

Auditor je povinen po celou dobu platnosti a účinnosti této smlouvy mít uzavřenou pojistnou smlouvu pro případ povinnosti k náhradě škody způsobenou společností v souvislosti s poskytováním auditorských služeb minimálně ve výši pojistné částky 50 mil. Kč a kdykoliv na výzvu umožnit společnosti ověření výše a trvání tohoto pojištění, a to nejpozději do 2 pracovních dnů ode dne doručení výzvy.

Audit

Audit je auditor povinen naplánovat a provést s cílem získat přiměřenou míru jistoty, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit poskytuje přiměřenou, nikoli absolutní, jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Proto by společnost neměla spoléhat na to, že audit objeví veškeré nesprávnosti. Nejvhodnější ochranou před nesprávnostmi je odpovídající systém vnitřní kontroly zavedený a uplatňovaný společností.

Cílem auditu účetní závěrky je vydat výrok, zda účetní závěrka zobrazuje věrně ve všech významných ohledech majetek, závazky a vlastní jmění společnosti, její výsledek hospodaření a finanční situaci v souladu s příslušnými účetními principy. Auditor vydá výrok s výhradou, pokud podle jeho názoru existují významná omezení rozsahu auditu nebo pokud účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti. V případě zásadních nesprávností může auditor vydat záporný výrok, pokud výhrada ve zprávě není přiměřená. Schopnost auditora vydat výrok, stejně tak znění výroku, bude záviset na skutečnostech a okolnostech existujících k datu vydání auditorské zprávy. Jestliže nebude auditor z jakýchkoliv důvodů moci dokončit audit či vydat výrok, má právo odmítnout vydat výrok podle této smlouvy. V tomto případě auditor vydá zprávu popisující důvody tohoto odmítnutí.

Vydává-li auditor zprávu o ověření výroční zprávy nebo konsolidované výroční zprávy, je povinen se vyjádřit k souladu výroční zprávy s účetní závěrkou nebo konsolidované výroční zprávy s konsolidovanou účetní závěrkou.

Povinným auditem se rozumí ověření řádných a mimořádných účetních závěrek nebo konsolidovaných účetních závěrek, pokud takové ověření vyžaduje právní předpis případně ověření mezitímní účetní závěrky, pokud takové ověření vyžaduje právní předpis.

Další ustanovení

Auditor se seznámí se systémem vnitřní kontroly společnosti tak, aby byl schopen naplánovat audit a stanovit povahu, časový rozvrh a rozsah prováděných postupů. Auditor neposkytne žádné ujištění ohledně systému vnitřní kontroly.

Auditor na základě této smlouvy vydá výrok o účetní závěrece společnosti jako celku, nikoli o jednotlivých organizačních jednotkách společnosti.

Auditor zpracuje a vydá zprávy o ověření (auditů) v rozsahu podle této smlouvy.

Auditor zpracuje a vydá písemnou zprávu auditora o ověření účetní závěrky a výroční zprávy sestavené podle právních předpisů České republiky v českém jazyce. Auditor zpracuje a vydá na základě požadavku společnosti zprávu auditora v anglickém jazyce, pokud bude v tomto jazyce společnost připravena příslušná účetní závěrka. Auditor projedná zprávu auditora o povinném auditu se statutárním orgánem. Případné připomínky tohoto orgánu ke zprávě auditora je auditor povinen písemně vypořádat bez zbytečného odkladu.

Auditor informuje Výbor pro audit, zřízený společností, nebo orgán, který plní jeho funkci:

- formou písemného prohlášení jednou ročně o své nezávislosti na společnosti a formou písemného sdělení jednou ročně o doplňkových službách poskytnutých společností,
- o významných skutečnostech vyplývajících z povinného auditu, zejména o zásadních nedostacích ve vnitřní kontrole ve vztahu k postupu sestavování účetní závěrky nebo konsolidované účetní závěrky.

Auditor projedná s Výborem pro audit případné ohrožení své nezávislosti a opatření použitá k jejich zmírnění.

Auditor provede činnosti dle této smlouvy s vynaložením odborné péče a s využitím vhodných znalostí a zkušeností.

Auditor v žádném případě neodpovídá za ztráty, škody, náklady či výdaje vzniklé v přímé i nepřímé souvislosti s nedbalostí, přehlédnutím, úmyslným nebo neúmyslným opomenutím, přestupkem či trestným činem nebo zavádějícím prohlášením na straně společnosti, jejího vedení, zaměstnanců, pracovníků nebo spřízněných subjektů. Spřízněnými subjekty se rozumí společnosti, družstva, obchodní závody, sdružení, nadace a jiné organizace a fyzické osoby, které se účastní přímo nebo nepřímo na vedení, kontrole nebo majetku společnosti, dále společnosti, družstva, obchodní závody, sdružení, nadace a jiné podobné organizace, ve kterých se společnost účastní přímo nebo nepřímo na vedení, kontrole nebo majetku, jakož i fyzické osoby, které jsou se společností či s výše uvedenými spřízněnými subjekty v pracovním vztahu nebo v postavení statutárního orgánu společnosti.

Auditor je povinen zajistit, aby plněním této smlouvy nedošlo k porušení právních předpisů a rozhodnutí upravujících mezinárodní sankce, kterými jsou Česká republika nebo společnost vázáni (dále jen „sankce“). Auditor je neprodleně povinen informovat společnost o skutečnostech, jakkoliv relevantních pro posouzení naplnění povinností uvedených ve větě první tohoto bodu smlouvy.

IV. Povinnosti společnosti

Společnost odpovídá za:

- soulad jednání společnosti s právními předpisy České republiky ve všech aspektech její činnosti,
- vedení úplného, průkazného a správného účetnictví v souladu s právními předpisy České republiky,
- zavedení a fungování odpovídajícího systému vnitřní kontroly v oblasti přípravy účetní závěrky,
- správné zaúčtování transakcí společnosti, realistické účetní odhady, ochranu majetku společnosti a za celkovou věrnost účetní závěrky a její soulad s právními předpisy České republiky,
- přípravu a sestavení účetní závěrky a výroční zprávy, které jsou předmětem ověření podle této smlouvy,
- přípravu a sestavení zprávy o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou, která je předmětem ověření podle této smlouvy,
- přípravu podkladů pro zahrnutí společnosti do konsolidačního celku mateřské společnosti, které jsou předmětem ověření podle této smlouvy.

Společnost potvrzuje, že statutární orgán společnosti je oprávněn uzavřít smlouvu s auditorem. Společnost se zavazuje bez zbytečného odkladu předložit auditorovi písemnou dokumentaci určení auditora nejvyšším orgánem společnosti v souladu s požadavky zákona o auditorech.

Společnost se zavazuje zajistit, že výbor pro audit, nebo orgán, který plní jeho funkci, pozve auditora na svá jednání tak, aby auditor mohl průběžně podávat výboru zprávy o významných skutečnostech vyplývajících z auditu, zejména o zásadních nedostatecích ve vnitřní kontrole ve vztahu k postupu sestavování účetní závěrky.

Společnost poskytne auditorovi účetní závěrku sestavenou podle právních předpisů České republiky v originálním exempláři v českém jazyce, podepsanou statutárním orgánem společnosti, před termínem vydání zprávy o auditu této účetní závěrky. Účetní závěrku sestavenou podle českých předpisů se rozumí rozvaha, výkaz zisku a ztráty, přehled o peněžních tocích (cash flow), přehled o změnách vlastního kapitálu a příloha. Společnost na vyžádání poskytne auditorovi další účetní závěrky, výroční zprávu, zprávu o vztazích nebo podklady pro zahrnutí společnosti do konsolidačního celku mateřské společnosti v originálním exempláři, podepsané statutárním orgánem společnosti, před termínem vydání auditorské zprávy k těmto dokumentům.

Společnost poskytne auditorovi k ověření účetní závěrky, výroční zprávu, zprávu o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou nebo podklady pro zahrnutí společnosti do konsolidačního celku mateřské společnosti ve sjednaných termínech.

Společnost zajistí auditorovi přístup k účetním knihám, účetním písemnostem a dokumentům společnosti, včetně mzdové evidence, zápisů z jednání valných hromad, statutárních a dozorčích orgánů, případně dalších orgánů společnosti a vedení společnosti, pokud takový přístup bude nezbytný pro provedení činností dle této smlouvy, a to za jakékoli časové období a v požadovaném čase, rozsahu a podrobnosti, a to současně s informacemi a vysvětleními od odpovědných pracovníků společnosti. Auditor je oprávněn si vyžádat písemné pověření o přístupu k informacím vedeným o společnosti u bank.

Společnost umožní auditorovi přístup do veškerých prostor společnosti a k veškerému majetku společnosti, pokud takový přístup bude nezbytný pro provedení činností dle této smlouvy.

Společnost umožní auditorovi zahájit práce k datu uvedenému v čl. VI této smlouvy a k tomuto datu také připraví základní informace potřebné k provedení auditorských služeb.

Společnost je povinna umožnit auditorovi účast při inventarizaci majetku a závazků společnosti. Společnost oznámí auditorovi termíny konání těchto inventur nejméně jeden měsíc před jejich konáním, pokud není dohodnuto jinak.

Informace a vysvětlení od odpovědných pracovníků budou na žádost auditora připraveny i písemně a podepsány odpovědným pracovníkem.

Společnost poskytne auditorovi na jeho žádost „Prohlášení vedení společnosti“, potvrzující důležitá ústní vysvětlení a prohlášení učiněná pracovníky společnosti, podepsané statutárním orgánem společnosti, pokud tato prohlášení budou nezbytná pro provedení činností dle této smlouvy.

Statutární orgán společnosti projedná zprávu auditora o povinném auditu na své nejbližší schůzi a podá případné připomínky k této zprávě písemně bez zbytečného odkladu. V případě, kdy společnost podá připomínky k této zprávě později než 30 dní od jejího obdržení, může toto vést k dodatečným nákladům na straně auditora, které společnost po vzájemné dohodě uhradí.

Společnost poskytne auditorovi všechny informace potřebné k provedení auditorských služeb, a to i v případě, že tyto informace již byly poskytnuty auditorovi v souvislosti s činností mimo rámec této smlouvy.

Společnost bude auditora informovat o výsledcích svého posouzení rizika vztahujícího se k možnému významnému zkreslení účetní závěrky v důsledku podvodu a o všech významných zjištěných podvodech týkajících se společnosti, s možným dopadem na účetní závěrku.

Společnost umožní auditorovi provést identifikaci zástupců společnosti dle požadavků právních předpisů proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu.

Společnost na požádání auditora neprodleně zprostředkuje setkání auditora se statutárními orgány společnosti (tj. s představenstvem, jednatelem společnosti), s dozorčí radou, je-li zřízena, a s výborem pro audit nebo na požádání auditora zprostředkuje jinou formu komunikace s těmito orgány, a to v takovém časovém horizontu, aby nebyl narušen časový harmonogram auditu, dohodnutý v této smlouvě.

Společnost bude auditora informovat o konání valných hromad, a to před termínem jejich konání.

Společnost může připravovat další dokumenty, které zveřejňuje nebo poskytuje třetím osobám. Dalším dokumentem se rozumí jakýkoli dokument, který bude obsahovat auditorskou zprávu nebo její část, odkaz na auditorskou zprávu nebo jméno auditora a bude obsahovat jiné, dodatečné nebo neúplné informace v porovnání s auditovanou účetní závěrkou (např. prospekt emitenta cenných papírů, informace publikované v Obchodním věstníku). Společnost je povinna poskytnout auditorovi předběžný návrh jakéhokoli dalšího dokumentu a vyčkat souhlasu auditora se začleněním auditorské zprávy či zahrnutím odkazu na auditorskou zprávu nebo jméno auditora do dalšího dokumentu před jeho tiskem a zveřejněním, s výjimkou dalších dokumentů poskytovaných ovládající a ovládané osobě a ostatním osobám ovládaným stejnou ovládající osobou („Skupina Klienta“), to však jen za podmínky, že osoby, které získají přístup k dalším dokumentům na základě výjimky uvedené výše, budou o těchto dalších dokumentech zachovávat důvěrnost a neposkytnou je žádným třetím osobám mimo Skupinu Klienta, s výjimkou plnění zákonné povinnosti. Pokud auditor svůj souhlas nebo jiné vyjádření neposkytne do 14 dnů od poskytnutí předběžného návrhu dalšího dokumentu společností, má se za to, že se začleněním auditorské zprávy či zahrnutím odkazu na auditorskou zprávu nebo jméno auditora souhlasí.

Společnost odpovídá auditorovi za škodu způsobenou:

- porušením povinností společnosti podle této smlouvy nebo v důsledku porušení takových povinností,
- zkreslením informací poskytnutých společností, pokud takové zkreslení auditor nemohl vzhledem ke své odbornosti a činností prováděným podle této smlouvy zjistit nebo;
- zkreslením skutečností uvedených ve zprávách auditora, pokud takové zkreslení lze klást společnosti za vinu a auditor nemohl takové zkreslení vzhledem ke své odbornosti a činností prováděným podle této smlouvy zjistit nebo zkreslením jejich obsahu společností.

V. Cena a způsob placení

1. Cena za provedení činností dle čl. I. této smlouvy se sjednává ve výši **864 900,- Kč** bez DPH **ročně**. Uvedená cena je pevná, konečná a nejvýše přípustná a zahrnuje všechny náklady auditora na provedení činností v daném období.
2. Společnost cenu uvedenou v odstavci 1. tohoto článku uhradí na základě faktur vystavených auditorem následujícím způsobem:
 - první dílčí fakturu ve výši 30% ceny po zahájení průběžného auditu. Za den uskutečnění zdanitelného plnění (dále jen DUZP) se považuje den zahájení tohoto průběžného auditu.
 - druhou dílčí fakturu ve výši 60% ceny po zahájení finálního auditu. Za DUZP se považuje den zahájení finálního auditu.

- konečnou fakturu ve výši 10% ceny po odevzdání zprávy o ověření účetní závěrky společnosti a výroční zprávy. Za DUZP se považuje den odevzdání zprávy společnosti. O předání a převzetí bude mezi smluvními stranami sepsán předávací protokol podepsaný zástupci smluvních stran.
3. Faktury – daňové doklady budou mít náležitosti daňového a účetního dokladu dle zákona č. 235/2004 Sb. o DPH a zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění. Kromě zákonných náležitostí bude obsahovat i číslo smlouvy, číslo objednávky, údaje o zápisu v obchodním rejstříku vč. spisové značky, den odeslání a den splatnosti faktury, označení peněžního ústavu a číslo účtu, na který se má platit, razítko a podpis oprávněné osoby.
 4. Společnost bude hradit přijaté faktury pouze na zveřejněné bankovní účty ve smyslu § 98 písm. d) zákona č. 235/2004 Sb. o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů. V případě, že auditor nebude mít daný účet zveřejněný, zaplatí společnost pouze základ daně a výši DPH uhradí přímo na účet příslušného finančního úřadu.
 5. Stane-li se auditor nespolehlivým plátcem ve smyslu zákona č. 235/2004 Sb. o dani z přidané hodnoty, ve znění pozdějších předpisů, zaplatí společnost pouze základ daně. Příslušná výše DPH bude zaslána přímo na účet příslušného finančního úřadu.
 6. Všechny faktury vystavené auditorem za služby poskytnuté podle této smlouvy budou splatné do 30 dnů ode dne jejich doručení. V případě, že společnost řádně a včas neuhradí některou řádně vystavenou fakturu, vyhrazuje si auditor právo přerušit práce až do úplného zaplacení všech splatných faktur s tím, že o dobu prodlení společnosti s placením se prodlouží termíny pro provedení činností auditorem podle smlouvy. V případě, že zasláná faktura nebude mít náležitosti daňového dokladu nebo na ní nebudou uvedeny údaje specifikované v čl. V. Odstavci 3 této smlouvy, nebo bude neúplná a nesprávná, je jí (nebo její kopii) společnost oprávněna vrátit ve lhůtě splatnosti auditorovi k opravě či doplnění. V takovém případě se společnost nedostává do prodlení a platí, že nová lhůta splatnosti faktury běží až od okamžiku doručení opravené faktury společnosti.
 7. Auditor je oprávněn jednou ročně, a to vždy k 1. 4. příslušného kalendářního roku cenu sjednanou dle čl. V odst. 1 smlouvy jednostranně zvýšit, a to o míru inflace oficiálně zveřejněnou Českým statistickým úřadem za předcházející rok, za podmínky že roční míra inflace přesáhne 10 %; toto právo může auditor uplatnit nejdříve k 1. 4. 2025, a to jednostranným písemným oznámením adresovaným společnosti.
 8. Sjednaná cena pro příslušné roční období let 2024 až 2027 je platná za následujících podmínek:
 - nedojde k významné změně v objemu nebo zaměření aktivit společnosti,
 - nedojde k významné změně v organizaci nebo právní formě společnosti.V případě, že některá z dalších výše uvedených podmínek nebude splněna, zavazují se smluvní strany bez zbytečného odkladu vstoupit v jednání o úpravě sjednané ceny s ohledem na rozsah a význam změn uvedených podmínek. Případná úprava ceny bude sjednána smluvními stranami formou písemného dodatku k této smlouvě.
 9. Faktura musí být Auditorem odeslána na adresu sídla Společnosti, případně doručena osobně tamtéž, nebo na e-mailovou adresu  nebo elektronicky do datové schránky (ID datové schránky: fhidr6).

10. V případě volby elektronické formy faktury prostřednictvím datové schránky nebo e-mailové schránky musí být splněny také následující podmínky:

- Faktura musí být ve formátu pdf, případně ve formátu ISDOC/ISDOCX.
- Název souboru PDF musí obsahovat slovo „Faktura“, případně „Invoice“.
- Přílohy faktury mohou být v libovolných formátech a mohou být pojmenovány jakkoliv, nesmí však obsahovat slovo „Faktura“ či „Invoice“.
- Jedním e-mailem (datovou zprávou) smí být zaslána vždy výhradně jedna faktura s přílohami.
- Zpráva s elektronickou verzí faktury nesmí obsahovat žádné reklamní či jiné oznámení.
- E-mail (datová zpráva) s fakturou a přílohami nesmí přesáhnout velikost 20 MB.
- Zasláné soubory nesmí být komprimovány do archívu (zip, msg apod.).
- E-mailová schránka nebo datová schránka, ze které budou odesílány faktury, musí umožňovat přijímání e-mailů či datových zpráv.
- Pokud fakturu zasílá plátce DPH, musí mít faktura náležitosti daňového a účetního dokladu dle zák. č. 235/2004 Sb. o DPH a zák. č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění.
- Auditor obdrží o přijetí faktury potvrzení „notifikaci“, že faktura byla zaevidována spisovou službou Společnosti. Skutečnost, že faktura byla přijata pro další zpracování, neznamena její automatickou akceptaci, a faktura může být dále odmítnuta v rámci schvalovacího procesu Společnosti.
- Pokud Auditor neobdrží notifikaci o přijetí, faktura nebyla zaevidována a je nutno provést opětovný pokus o doručení.

VI. Termíny provedení auditorských služeb

1. Auditor zahájí auditorské práce na první části průběžného auditu v prostorách společnosti dne 28.10.2024. Auditor předloží společnosti požadavky na základní informace nejpozději 14 dnů před tímto datem.
2. Auditor zahájí auditorské práce na druhé části průběžného auditu v prostorách společnosti dne 9.12.2024. Auditor předloží společnosti požadavky na základní informace nejpozději 14 dnů před tímto datem.
3. Auditor zahájí auditorské práce na finálním auditu v prostorách společnosti dne 3.2.2025. Auditor předloží společnosti požadavky na základní informace nejpozději 14 dnů před tímto datem.
4. Společnost poskytne auditorovi účetní závěrku k 31. prosinci 2024, sestavenou v souladu s právními předpisy České republiky, k ověření do 28.2.2025.
5. Společnost poskytne auditorovi výroční zprávu včetně zprávy o vztazích za rok 2024 sestavenou v souladu s právními předpisy České republiky a v podobě připravené pro tisk k ověření nejpozději do 21.3.2025.
6. Auditor vydá zprávu o ověření (audit) účetní závěrky společnosti k 31. prosinci 2024 a výroční zprávy za rok 2024, které společnost sestaví v souladu s právními předpisy České republiky, a dále Dodatečnou zprávu určenou Výboru pro audit do 4.4.2025
7. Auditor vypracuje případný dopis vedení společnosti do 25.4.2025.

Společnost ve výše uvedených termínech umožní auditorovi zahájit auditorské práce podle článku I. této smlouvy a připraví základní informace požadované auditorem a potřebné k ověření účetní závěrky nebo jiných příslušných dokumentů. Jestliže auditor předloží společnosti požadavky na základní informace s prodlením, nebude to znamenat porušení smlouvy, ale společnost může tyto informace připravit se shodným prodlením.

Pro účetní období 2025, 2026 a 2027 budou termíny pro dodání podkladů ze strany společnosti a termíny pro vypracování a vydání zpráv ze strany auditora stanoveny dodatkem ke smlouvě.

Jestliže společnost auditorovi předloží požadované základní informace nebo ověřované účetní závěrky nebo jiné ověřované dokumenty s prodlením nebo nezajistí auditorovi přístup ke všem účetním knihám, účetním písemnostem a dokumentům společnosti a k majetku společnosti v termínech stanovených v této smlouvě, je auditor oprávněn, nejde-li o prodlení v důsledku předložení požadavků společnosti auditorem s prodlením:

- (i) vydat příslušnou zprávu týkající se účetních závěrek nebo jiných ověřovaných dokumentů se shodným prodlením, aniž by to představovalo porušení smlouvy;

VII. Spolupráce smluvních stran

Obě smluvní strany určí osoby odpovědné za zajišťování kontaktu mezi společností a auditorem a koordinaci činnosti auditora a společnosti podle této smlouvy.

Společnost zajistí pro pracovníky auditora, po dobu průběhu auditu, odpovídající pracovní prostory s kancelářskými službami (telefon, přístup ke kopírce, internetu).

Pracovníci auditora jsou povinni dodržovat zásady bezpečnosti práce, jakož i další relevantní předpisy společnosti, pokud budou svou činnost provádět v prostorách společnosti. Společnost je povinna pracovníky auditora s těmito předpisy seznámit.

Auditor projedná zprávu o povinném auditu účetní závěrky se statutárním orgánem společnosti. Společnost nejpozději 14 dní předem vyzve auditora k účasti na jednání tohoto orgánu, kde bude zpráva projednávána.

Strany souhlasí s použitím svého obchodního jména ve vnitřních informačních systémech a pro interní komunikaci druhé smluvní strany.

Auditor může používat odkaz na jméno společnosti v marketingových dokumentech jako doklad svých zkušeností.

Auditor může poskytovat společnosti služby účetního a dalšího obdobného poradenství. V případě, že požadavek na tyto služby bude přesahovat rámec této smlouvy, je auditor povinen o tom společnost informovat a pokud bude společnost s jejich poskytnutím nadále souhlasit, má právo požadovat dodatečnou odměnu.

VIII. Závazek mlčenlivosti

Strany se zavazují zachovat mlčenlivost o všech skutečnostech a informacích, které se dozvěděly při plnění této smlouvy týkajících se druhé strany s výjimkou skutečností, které jsou veřejně známy. Pro informace, které jedna ze smluvních stran prohlásila za důvěrné, platí závazek mlčenlivosti bez omezení. Důvěrné informace nesmějí být použity k jiným účelům než k plnění předmětu smlouvy včetně jejích příloh. Při porušení závazku mlčenlivosti má poškozená strana právo na náhradu škody. Auditor bere na vědomí, že společnost je povinným subjektem podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů. Pokud bude důvěrná informace poskytnuta na základě žádosti podle

tohoto zákona, nemá auditor právo na náhradu škody způsobené v důsledku takového poskytnutí této informace v rozsahu, ve kterém je takové poskytnutí tímto zákonem dovoleno.

Porušením závazku mlčenlivosti není poskytnutí informací, včetně těch, které jsou považovány za důvěrné:

- ze strany auditora je-li to nezbytné na základě zákona, vyhlášky, v rámci soudního či správního řízení nebo za účelem splnění této smlouvy.
- ze strany společnosti její mateřské společnosti, případně dalším subjektům ovládaným stejnou mateřskou společností, nebo je-li to nezbytné na základě zákona, vyhlášky, v rámci soudního či správního řízení a dále v případech, je-li to nezbytné pro splnění této smlouvy.

Strany se zavazují dbát toho, aby případné poskytnutí informací bylo v souladu s etickými a dalšími normami, jimiž se poskytování auditorských služeb řídí. Strany berou na vědomí, že v případě komunikace a výměny informací pomocí internetu (vč. e-mailové komunikace) existuje riziko zpřístupnění těchto informací třetím osobám. Smluvní strany vzájemně nenesou jakoukoliv odpovědnost, vyplývající z použití nebo zneužití těchto informací jakoukoliv třetí osobou, které tato třetí osoba získá v souvislosti s výše uvedenou komunikací a výměnou informací pomocí internetu (vč. e-mailové komunikace).

Auditor je povinen zavázat povinností mlčenlivosti podle této smlouvy všechny osoby, které se budou podílet na poskytování plnění dle této Smlouvy.

Za porušení povinnosti mlčenlivosti osobami, které se budou podílet na poskytování plnění dle této Smlouvy, odpovídá auditor, jako by povinnost porušil sám.

Povinnost mlčenlivosti trvá i po ukončení plnění této Smlouvy. Auditora může zprostit mlčenlivosti statutární orgán společnosti nebo Komora auditorů České republiky.

S výjimkou zpráv auditora jsou všechny ostatní informace, rady a doporučení, a to písemné i ústní, určeny pro výhradní potřebu společnosti (včetně jednání představenstva, dozorcí rady a výboru pro audit). Společnost je může zveřejnit nebo poskytnout jakékoliv třetí straně pouze s písemným souhlasem auditora a auditor nenes odpovědnost za jejich využití touto třetí stranou.

Společnost souhlasí s tím, že auditor bude mateřské společnosti a jejímu auditorovi poskytovat jimi požadované informace.

Za porušení povinnosti mlčenlivosti ze strany auditora se nepovažují případy výslovně uvedené v zákoně o auditorech a plnění povinností vyplývajících ze zvláštních právních předpisů, zejména:

- Porušením povinnosti mlčenlivosti ze strany auditora není plnění povinností podle právních předpisů o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, nebo plnění povinností podle právního předpisu o provádění mezinárodních sankcí za účelem udržování mezinárodního míru a bezpečnosti, ochrany základních lidských práv a boje proti terorismu.
- Porušení povinnosti mlčenlivosti ze strany auditora dále není poskytnutí všech shromážděných významných informací novému auditorovi nebo auditorovi skupiny, v případě auditu konsolidované účetní závěrky.

Povinnost mlčenlivosti dle této smlouvy se nevztahuje na smlouvu samotnou, včetně jejích případných příloh a dodatků.

IX. Ochrana a uchování osobních údajů

Auditor může shromažďovat, používat, předávat, ukládat nebo jinak zpracovávat (souhrnně, "**zpracovávat**") informace poskytnuté společností, které mohou být vztaženy ke konkrétním jednotlivcům ("**osobní údaje**"), jak je definováno platnými právními předpisy. Auditor bude zpracovávat osobní údaje v souladu s platnými právními předpisy a profesními nařízeními, zejména nařízení EU č. 2016/679 a zák. 110/2019 Sb. o zpracování osobních údajů. Auditor je oprávněn předat osobní údaje a další důvěrné informace poskytnuté společností, včetně předání svým poddodavatelům nebo přes státní hranice (mimo území Evropské unie), za předpokladu, že jsou splněny zákonné povinnosti pro takovéto předání a že příslušná bezpečnostní, technická, organizační a personální opatření budou zachována na stejné úrovni, jak to vyžaduje platný právní předpis.

Společnost tímto potvrzuje, že má oprávnění poskytovat osobní údaje auditorovi v souvislosti s poskytováním Služeb (jak jsou definovány ve smlouvě) a že osobní údaje byly shromážděny a zpracovány v souladu s platnými právními předpisy. Společnost je povinna sdělit auditorovi veškeré nezbytné pokyny pro zpracování osobních údajů a bude předávat jen úplné a v daném okamžiku aktuální osobní údaje, přičemž auditor v souladu s těmito pokyny přijme bezpečnostní, technická, organizační a personální opatření na ochranu osobních údajů.

X. Ukončení smlouvy

Obě strany mají právo tuto smlouvu písemně vypovědět bez uvedení důvodů s tříměsíční výpovědní dobou, která začne běžet doručením písemné výpovědi druhé smluvní straně. Smluvní strany jsou rovněž oprávněny ukončit smlouvu dohodou.

Společnost je oprávněna od této smlouvy či její části odstoupit, pokud zjistí, že na auditora či auditora a ovládající osoby dopadají, přímo či zprostředkovaně, sankce. Pokud takové sankce dopadají na jakoukoli osobu, kterou auditor používá k plnění smlouvy, včetně poddodavatelů, je auditor povinen o takové skutečnosti nejpozději následující pracovní den poté, co ji zjistí, informovat společnost a do 14 dní od výzvy společnosti je povinen zjednat nápravu a takovou osobu nahradit, přičemž pokud tak neučiní, je společnost oprávněna od smlouvy či její části odstoupit.

Obě smluvní strany mohou, mimo důvody uvedené v zákoně, od této smlouvy odstoupit s účinností od doručení oznámení o odstoupení druhé smluvní straně, jestliže:

- bylo vydáno rozhodnutí o úpadku druhé smluvní strany v rámci insolvenčního řízení vůči majetku této smluvní strany; nebo
- návrh na zahájení insolvenčního řízení, jehož předmětem je úpadek druhé smluvní strany nebo hrozící úpadek, byl zamítnut pro nedostatek majetku této smluvní strany; nebo
- konkurs na majetek druhé smluvní strany byl zrušen proto, že majetek této smluvní strany byl zcela nepostačující pro uspokojení věřitelů; nebo
- byla vůči druhé smluvní straně zavedena nucená správa podle zvláštních právních předpisů; nebo
- příslušný orgán druhé smluvní strany rozhodl o jejím zrušení s likvidací; nebo
- smluvní strana byla odsouzena za některý z trestných činů podle § 7 zákona č. 418/2011 Sb., o trestní odpovědnosti právnických osob a řízení proti nim.

Společnost je dále oprávněna odstoupit od smlouvy v případě podstatného porušení povinností Auditorem. Za podstatné porušení smluvních povinností Auditorem se považuje:

- jestliže Komora auditorů v průběhu trvání smluvního vztahu rozhodne o dočasném či trvalém zákazu činnosti Auditora,
- neposkytnutí požadovaných služeb v dohodnutých termínech,
- porušení povinností dle čl. VIII, věty první, smlouvy.

V případě, že dojde k účinnému odstoupení od smlouvy, zavazuje se Auditor:

- okamžitě ukončit veškeré práce na provádění předmětu smlouvy,
- vrátit společnosti veškeré podklady, které od ní za účelem provedení předmětu smlouvy převzal,
- předat společnosti veškeré doklady a dokumenty vztahující se k již provedeným částem předmětu smlouvy.

Jestliže bude smlouva zrušena v důsledku odstoupení od smlouvy, je auditor oprávněn požadovat okamžité zaplacení odměny za provedenou činnost podle této smlouvy, za niž neobdržel příslušnou část ceny, případně již vyplacenou část odměny vrátit. Výše odměny bude odpovídat času strávenému pracovníky auditora při poskytování auditorských služeb podle této smlouvy.

V souladu s ustanovením § 2004 odst. 3 občanského zákoníku se strany dohodly, že od této smlouvy lze odstoupit jen s účinky do budoucna. Strany se dohodly, že zánikem účinnosti smlouvy v tomto případě není dotčeno vzájemné plnění, pokud bylo řádně poskytnuto a bylo již přijato před účinností odstoupení, ani práva a nároky z takových plnění vyplývající.

XI. Trestněprávní a protikorupční doložka

1. Tato Trestněprávní a protikorupční doložka představuje zásady a principy Programu předcházení trestné činnosti a Protikorupčního programu společnosti.

2. Auditor potvrzuje, že měl možnost se seznámit s [Etickým kodexem](#) a [Protikorupčními pravidly](#) společnosti.

3. Auditor se zavazuje, že učiní všechna opatření k tomu, aby se nedopustil on a ani nikdo z jejich zaměstnanců či zástupců jakékoliv formy trestné činnosti či korupčního jednání v souvislosti s plněním dodávek/služeb/stavebních prací pro společnost, zejména jednání, které by mohlo být vnímáno jako přijetí úplatku, podplacení, nepřímé úplatkářství či jiný trestný čin dle zákona č. 40/2009 Sb., trestní zákoník, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „TZ“).

4. Každá ze smluvních stran prohlašuje:

- a) že se nepodílela a nepodílí na páčání trestné činnosti ve smyslu TZ a zákona č. 418/2011 Sb., o trestní odpovědnosti právnických osob ve znění pozdějších předpisů (dále jen jako „ZTOPO“),
- b) že zavedla náležitá kontrolní a jiná obdobná opatření nad činností svých zaměstnanců a dalších odpovědných osob dle ust. § 8 ZTOPO,
- c) že učinila nezbytná opatření k předcházení vzniku své trestní odpovědnosti a zamezení nebo odvrácení případných následků spáchání trestného činu,
- d) že z hlediska prevence trestní odpovědnosti právnických osob učinila vše, co po ní lze ve smyslu ZTOPO spravedlivě požadovat, přičemž DP proklamuje, že za tímto účelem přijal a aktivně aplikuje zejména Etický kodex, Protikorupční pravidla, Program předcházení trestné činnosti a Protikorupční program.

5. Každá ze Smluvních stran se zavazuje, že:
- a) neposkytne, nenabídne ani neslíbí úplatek jinému nebo pro jiného v souvislosti s obstaráváním věcí obecného zájmu nebo v souvislosti s podnikáním svým nebo jiného,
 - b) neposkytne, nenabídne ani neslíbí neoprávněné výhody třetím osobám,
 - c) úplatek nepřijme, ani si jej nedá slíbit, ať už pro sebe nebo pro jiného v souvislosti s obstaráváním věcí obecného zájmu nebo v souvislosti s podnikáním svým nebo jiného,
 - d) nebude ani u svých obchodních partnerů tolerovat jakoukoliv formu korupce či uplácení.
 - e) neprodleně druhé smluvní straně oznámí, pokud se dostane vůči druhé smluvní straně do střetu zájmů.
6. Úplatkem se rozumí neoprávněná výhoda spočívající v přímém majetkovém obohacení nebo jiném zvýhodnění, které se dostává nebo má dostat uplácené osobě nebo s jejím souhlasem jiné osobě, a na kterou není nárok.
7. Auditor se zavazuje neprodleně oznámit Příkazci jakékoliv podezření na korupční či jiné protiprávní jednání v souvislosti s plněním služby/dodávky pro Společnosti prostřednictvím komunikačních kanálů:
- a) osobně či telefonicky přímo Compliance funkci Společnosti, útvaru 900320 (oddělení Compliance),
 - b) elektronicky prostřednictvím e-mailové „schránky důvěry“ s adresou:  (včetně anonymního způsobu podání), případně do datové schránky DP: fhidrk6, kdy podání by mělo mít v předmětu datové zprávy uvedený příznak „Neotvírat – oznámení PPTČ“,
 - c) písemně na poštovní adresu Sokolovská 42/217, Vysočany, 190 00 Praha 9, kdy podání by mělo být zřetelně označené nápisem „Neotvírat – oznámení PPTČ“,
 - d) telefonicky na nonstop telefonní „linku důvěry“ se záznamníkem na tel.  (včetně anonymního způsobu podání).
8. Auditor je povinen poskytnout Příkazci nezbytnou součinnost, zejména potřebné dokumenty a informace, při prošetřování podezření na korupční jednání či jiné protiprávní jednání v souvislosti s plněním dodávek/služeb/stavebních prací pro Společnost. Jestliže nebude nezbytná součinnost ze strany auditora na výzvu Společnosti poskytnuta do pěti pracovních dnů, zavazuje se auditor uhradit smluvní pokutu ve výši 1.000 Kč za každý započatý den prodlení. Výše smluvní pokuty může dosáhnout maximálně částky 30.000 Kč za jeden případ neposkytnutí součinnosti a vzniku prodlení, resp. maximálně částky 120.000 Kč za všechny případy neposkytnutí součinnosti a vzniku prodlení v celkovém souhrnu.
9. Společnost se zavazuje, že auditor, jeho zaměstnanci ani žádné třetí osoby nebudou vystaveny postihu ani znevýhodnění za to, že v dobré víře nahlásí podezření na korupční či jiné protiprávní jednání v rámci Společnosti.
10. Pokud auditor poruší jakoukoli povinnost uvedenou výše v této doložce, může společnost dočasně přerušit plnění této smlouvy nebo ji okamžitě ukončit odstoupením nebo výpovědí s okamžitou účinností a bez vzniku jakékoli odpovědnosti vůči auditorovi.
11. Pro vyloučení pochybností se uvádí, že si společnost vyhrazuje právo zpřístupnit veškeré informace týkající se porušení povinností vyplývajících z těchto doložek orgánům činným v trestním řízení, regulačním orgánům, jiným vyšetřujícím orgánům či jiným třetím osobám, a

vyhrazuje si právo zahájit občanskoprávní řízení za účelem získání náhrady škod, které jí byly způsobeny v důsledku porušení tohoto ustanovení.

XII. Další ujednání

1. Smluvní strany pro účely Smlouvy stanovily následující kontaktní osoby:

Na straně Příkazce:

Jméno, příjmení, útvár: [REDACTED]

Adresa: Sokolovská 42/217, 190 00 Praha 9-Vysočany

Telefon: [REDACTED]

E-mail: [REDACTED]

Na straně Příkazníka:

Jméno, příjmení: [REDACTED]

Adresa: Sokolovská 5/49, 186 00 Praha 8 - Karlín

Telefon: [REDACTED]

E-mail: [REDACTED]

2. Výše uvedené kontaktní osoby jsou oprávněny komunikovat ve věcech Smlouvy, zejména uplatňovat práva z vadného plnění a činit další jednání dle Smlouvy, s výjimkou změn Smlouvy, prominutí nebo potvrzení dluhů či ukončení platnosti Smlouvy (výpověď, odstoupení od Smlouvy). Kterákoliv ze Smluvních stran je oprávněna kontaktní osobu kdykoliv změnit, a to jednostranným písemným prohlášením adresovaným druhé Smluvní straně. Změna je vůči druhé Smluvní straně účinná okamžikem doručení.

3. Smluvní strana je povinna prostřednictvím kontaktní osoby neprodleně informovat druhou Smluvní stranu o jakékoli změně identifikačních údajů smluvní strany (název, adresa, IČO apod.) a o dalších relevantních okolnostech týkajících se smluvního vztahu (např. fúze apod.).

XIII. Smluvní pokuty

1. V případě, že auditor poruší povinnost mlčenlivosti dle čl. VIII této smlouvy, je povinen společností uhradit na základě faktury smluvní pokutu ve výši 200.000, - Kč za každý zjištěný případ porušení této povinnosti.

2. Pro případ porušení kterékoliv povinnosti auditora sjednané v čl. VI odst. 1–7 smlouvy se smluvní strany dohodly, že společnost auditor zaplatí smluvní pokutu na základě faktury ve výši 1.000, - Kč za každý i jen započatý den prodlení.

3. Pro případ porušení povinnosti auditora mít uzavřeno pojištění podle čl. III smlouvy nebo pro případ, kdy auditor neumožní společnosti si existenci a platnost tohoto pojištění ověřit, se auditor zavazuje uhradit společnosti smluvní pokutu ve výši 100.000, - Kč jednorázově a následně 1.000, - Kč za každý den porušení této povinnosti.

4. Pokud auditor poruší svou informační povinnost upravenou v posledním odstavci čl. III nebo druhém odstavci čl. X smlouvy, je povinen uhradit společnosti smluvní pokutu ve výši 0,5 % z celkové ceny (za rok) bez DPH za každý započatý den porušení uvedené povinnosti.

5. Veškeré případné smluvní pokuty budou fakturovány samostatně. Smluvní pokuty jsou splatné ve lhůtě uvedené na faktuře, a to na účet Příkazce uvedený na faktuře. Faktura k uhrazení smluvní pokuty bude obsahovat popis a časové určení události, která v souladu s touto smlouvou zakládá právo Příkazce na smluvní pokutu.

6. Smluvní pokuty podle této Smlouvy mohou být kombinovány. Uplatnění jedné smluvní pokuty nevylučuje souběžné uplatnění jakékoli jiné smluvní pokuty za porušení stejné povinnosti.

7. Ujednáním smluvní pokuty není dotčen nárok na náhradu škody, a to ani ve výši přesahující smluvní pokutu, přičemž za tímto účelem smluvní strany vylučují aplikaci § 2050 Občanského zákoníku. Pokud bude smluvní pokuta snížena soudem, zůstává právo na náhradu škody zachováno, a to v plné výši. Pokud jakýkoliv právní předpis stanoví pokutu (penále) pro porušení smluvní povinnosti (kdykoliv během trvání této Smlouvy), nebude takovým nárokem nijak dotčeno právo na náhradu újmy nebo právo na smluvní pokutu.

8. Maximální celková výše součtu všech smluvních pokut uhrazených Příkazníkem za porušení povinností dle Smlouvy nepřesáhne celkem 20 % z celkové ceny dle bodu 4.1 Smlouvy bez DPH.

XIV. Závěrečná ustanovení

1. Tato smlouva je plněna výlučně auditorem.
2. Auditor je povinen před zánikem závazkového vztahu založeného touto smlouvou učinit všechny neodkladné úkony, pokud společnost neučinila jiná opatření.
3. Pro vyloučení pochybností smluvní strany výslovně potvrzují, že jsou podnikateli, uzavírají tuto smlouvu při svém podnikání, a na tuto smlouvu se tudíž neuplatní ustanovení § 1793 a násl. Občanského zákoníku o neúměrném zkrácení.
4. Změny této smlouvy je možné činit jen formou písemných, nepřerušovanou číselnou řadou označených dodatků podepsaných oprávněnými zástupci obou smluvních stran. Za písemnou formu pro tento účel nebude považována výměna e-mailových či jiných elektronických zpráv. Smluvní strany mohou namítnout neplatnost dodatku k této smlouvě z důvodu nedodržení formy kdykoli, a to i když již bylo započato s plněním.
5. Práva či povinnosti vzniklé z této smlouvy nesmí být postoupeny bez předchozího písemného souhlasu druhé smluvní strany. Za písemnou formu nebude pro tento účel považována výměna e-mailových, či jiných elektronických zpráv. Pro případ postoupení této smlouvy si strany ujednaly, že postoupená strana nemůže odmítnout osvobození postupitele za žádných okolností.
6. Tato smlouva obsahuje úplné ujednání o předmětu a účelu smlouvy a o všech náležitostech, které smluvní strany měly a chtěly v této smlouvě sjednat, a které považují za důležité pro závaznost této smlouvy. Žádný projev smluvních stran učiněný při jednání o této smlouvě, ani projev učiněný po uzavření této smlouvy nesmí být vykládán v rozporu s výslovnými ustanoveními této smlouvy a nezakládá žádný závazek žádné ze smluvních stran.
7. Smluvní strany si nepřejí, aby nad rámec výslovných ustanovení této smlouvy byla jakákoliv práva a povinnosti dovozovány z dosavadní či budoucí praxe zavedené mezi smluvními stranami či zvyklostí zachovávaných obecně či v odvětví týkajícím se předmětu plnění této smlouvy.
8. Smluvní strany si sdělily všechny skutkové a právní okolnosti, o nichž k datu podpisu této smlouvy věděly nebo vědět musely, a které jsou relevantní ve vztahu k uzavření této smlouvy. Kromě ujištění, která si smluvní strany poskytly v této smlouvě, nebude mít žádná ze smluvních stran žádná další práva a povinnosti v souvislosti s jakýmkoliv skutečnostmi,

které vyjdou najevo a o kterých neposkytla druhá smluvní strana informace při jednání o této smlouvě. Výjimkou budou případy, kdy daná smluvní strana úmyslně uvedla druhou smluvní stranu v omyl ohledně předmětu této smlouvy.

9. Smluvní strany prohlašují, že skutečnosti uvedené v této smlouvě nepovažují za obchodní tajemství podle § 504 Občanského zákoníku ani za důvěrné informace. Auditor bere na vědomí, že Společnost je povinna na žádost třetí osoby poskytovat informace podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů, a že informace týkající se plnění této smlouvy budou poskytnuty třetím osobám, za podmínek stanovených tímto zákonem.
10. Smluvní strany tímto prohlašují, že v této smlouvě nechybí jakákoliv náležitost, kterou by některá ze smluvních stran mohla považovat za předpoklad pro uzavření této smlouvy.
11. Veškeré soudní spory vzniklé z této smlouvy budou ve smyslu § 89a zákona č. 99/1963 Sb., občanský soudní řád, ve znění pozdějších předpisů, rozhodovány soudem místně příslušným podle sídla Společnosti.
12. Tato smlouva bude uveřejněna v registru smluv dle zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv, ve znění pozdějších předpisů.
13. Tato smlouva nabývá platnosti podpisem oběma smluvními stranami a účinnosti dnem jejího uveřejnění v registru smluv.
14. Pokud tato smlouva není podepsána elektronicky, je vyhotovena ve dvou stejnopisech, z nichž každá Smluvní strana obdrží po jednom.
15. Smluvní strany se dohodly, že společnost nevyzve auditora k poskytování Služeb dle této Smlouvy dříve než 1.7.2024.
16. Smluvní strany prohlašují, že si tuto Smlouvu před jejím podpisem přečetly, že byla uzavřena po vzájemném projednání podle jejich pravé a svobodné vůle, určitě, vážně a srozumitelně, nikoliv v tísní ani za nápadně nevýhodných podmínek. Na důkaz souhlasu s jejím obsahem připojují své podpisy.

V Praze dne

za společnost:

.....
Ing. Petr Witowski
předseda představenstva
Dopravní podnik hl.m. Prahy,
akciová společnost

.....
Ing. Ladislav Urbánek
člen představenstva
Dopravní podnik hl.m. Prahy,
akciová společnost

V Praze dne

za auditora:

.....
Ing. Valdemar Linek
předseda představenstva
.NEXIA AP a.s.