

## **Příloha č. 1 Rozsah Služeb**

Služby poskytované společností Deloitte dle této Smlouvy zahrnují:

- A) Analýza možností využití cizích zdrojů financování odpovídající potřebám financování provozních a investičních aktivit Tepláren Brno, včetně úvěru poskytnutého Evropskou investiční bankou. Zhodnocení ne/výhod jednotlivých produktů.** Výstup bude zahrnovat zejména:
- Přehled a popis cizích zdrojů, vhodných pro potřeby provozního a investičního financování Tepláren Brno, které jsou dostupné na trhu:
  - Krátkodobý a dlouhodobý bankovní úvěr, ve formě jak bilaterální, tak klubové či syndikované
  - Zdroje financování EIB
  - Domácí dluhopisy
  - Směnečný program
  - Eurobond / Private placement
  - SSD (Schuldscheindarlehen)
  - případně jiné méně běžné produkty
- B) Srovnání aktuálních nabídek ne/bankovních produktů.** Výstup bude zahrnovat zejména:
- Všeobecné porovnání výhod a nevýhod u jednotlivých produktů, které jsou aktuálně dostupné na trhu
  - Komentář k jejich obvyklé nákladovosti a její struktuře (úroky, poplatky předem, jiné náklady)
  - Aktuální časovou náročnost obvyklou pro schválení a následnou realizaci
  - Administrativní náročnost
- C) Návrh optimální, doporučené varianty využití cizích zdrojů financování splňující kritérium přiměřené zadluženosti a likvidity.** Výstup bude zahrnovat zejména:
- Poskytnutí tržního pohledu na vhodnost využití různých cizích zdrojů pro Teplárny Brno dle typických kritérií na přiměřenou zadluženost a likviditu
  - Při hodnocení vyjdeme z finančních výkazů, které Deloitte poskytnou Teplárny Brno na roky 2022-2034
  - Tato data upravíme do formátu finančního excelového sheetu
  - Na model aplikujeme výpočet finančních covenantů, které poskytovatelé financování na trhu obvykle pro obdobná financování požadují (mj. Net Debt/EBITDA apod.)

- Z výstupu excelového sheetu pak dojdeme k závěru, zda finanční covenanty jsou či nejsou na úrovních standardně vyžadovaných finančními institucemi, čímž dojdeme k doporučení, jaké produkty, případně jakou kombinaci produktů je vhodné využít z hlediska požadavků trhu na dlužníky s profilem obdobným Teplárnám Brno, zejména z pohledu obvyklé dostupnosti a pravděpodobné nákladovosti pro požadovaný objem financování, požadovaný profil čerpání a splácení, a požadovanou konečnou splatnost.
- S managementem prodiskutujeme, zda se jedná o financování, které bude v souladu s tzv. Green policy bank, tedy omezení pro financování vysokoemisních zdrojů. Prodiskutujeme, zda financované investice mohou splňovat parametry požadované pro tzv. zelené financování, případně kroky, které musí společnost učinit.
- Připravíme seznam možných poskytovatelů financování, které by pro jednotlivá financování Teplárny Brno mohly oslovit
- Připravíme návrh obecného časového plánu, obvykle potřebného pro získání popsáných cizích zdrojů

Uvedené výstupy poskytneme ve formě souhrnné Zprávy, jež poskytne Teplárnám Brno podklad pro informované vlastní rozhodnutí o výběru financování, které budou v dalším kroku požadovat. Zpráva bude v českém jazyce shrnující závěry Deloitte dle výše uvedené struktury (dále též „Zpráva“). Pracovní verze Zprávy bude vydána 25 dnů od zahájení poskytování Služeb. Poskytování Služeb bude zahájeno nejpozději do tří dnů od uzavření Smlouvy, avšak ne dříve než po dodání požadovaných podkladů ze strany Klienta. Předpokládané zahájení poskytování Služeb je 20. 8. 2021.

Předpokládaný termín pro vydání pracovní verze Zprávy je 15. 9. 2021. Finální Zpráva bude vydána nejpozději do pěti dnů od případného obdržení komentářů od Klienta.

Výstupy společnosti Deloitte budou odevzdány vedoucímu projektu Klienta v elektronické verzi s využitím nástrojů aplikací MS Office.

Deloitte bude při přípravě Výstupů vycházet primárně z informací, které Deloitte poskytne Klient. Deloitte předpokládá, že bude v průběhu poskytování Služeb průběžně komunikovat s managementem Klienta. Dodržení termínů dodání Výstupů ze strany Deloitte závisí na kompletním a včasném předání podkladů ze strany Klienta.

#### Omezení Distribuce:

Klient ani Deloitte nejsou oprávněni poskytnout, či jakkoli zpřístupnit žádné třetí osobě jakékoliv výstupy Služeb („Výstupy“), ani jakékoli jejich kopie či pracovní verze, bez předchozího písemného souhlasu Deloitte (který nebude bezdůvodně odepřen) a bez uzavření Dopisu o odškodnění (Hold Harmless Letter) v podobě odpovídající Příloze č. 4 tohoto Smluvního dopisu.

Rozsah Služeb poskytovaný na základě této Smlouvy nezahrnuje jiné činnosti a služby než ty, jež jsou výslovně obsaženy v této Příloze 1. Zejména neobsahuje:

- Audit provedený v souladu auditorskými standardy; tj. nebude vydán žádný výrok nebo jakákoli jiná forma ujištění ohledně finančních závěrek Společnosti nebo jiných finančních informací (včetně výhledových finančních informací) nebo provozních či interních kontrol Společnosti;
- znalecké ocenění;
- právní poradenství;
- provedení “Hlubkové kontroly” (Due Diligence) Společnosti;
- daňové poradenství.

**Příloha č. 2**  
**Cena za Služby a platební podmínky**

Cena za Služby je stanovena jako pevná částka ve výši 869 000 Kč bez DPH. Faktura na částku 869 000 Kč bez DPH bude vystavena po odevzdání finální Zprávy se splatností 14 dní.

Ukončením této Smlouvy není dotčen nárok Deloitte na Cenu za Služby.

V případě změny požadovaného rozsahu služeb ze strany Klienta bude Klient ze strany Deloitte v předstihu informován včetně návrhu na řešení takové situace.

