Ernst & Young Audit, s.r.o.
Florentinum
Na Florenci 2116/15
110 00 Prague 1 - Nove Mesto
Czech Republic

Tel: +420 225 335 111
Fax: +420 225 335 222
www.ey.com/cz

Building a better working world

24366

9. září 2022

Ing. Helena Hostková
místopředsedkyně představenstva
Mgr. Jan Duspěva
předseda představenstva

ČEPRO, a.s.
Dělnická 213/12
Holešovice
170 00 Praha 7

Vážená Ing. Hostková, vážený Mgr. Duspěvo,

1. Tato smlouva je výsledkem řízení 285/21/OCN s názvem „Auditorské služby pro rok 2022 - 2025". Tato smlouva o provedení auditu (dále jen „Smlouva") spolu s přiloženými Všeobecnými smluvními podmínkami pro audit a prověrku, které jsou nedílnou součástí Smlouvy, potvrzuje podmínky, na základě kterých byla společnost Ernst & Young Audit, s.r.o., se sídlem Na Florenci 2116/15, 110 00 Praha 1 – Nové Město, IČ 26704153, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. C 88504, a zapsaná v Komoře auditorů pod č. 401 (dále jen „my" nebo „EY"), pověřena ověřením účetní závěrky a ověřením výroční zprávy společnosti ČEPRO, a.s., Dělnická 213/12, 170 00 Praha 7, IČO 601 93 531, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. B 2341, (dále jen „Společnost" nebo „vy"), k datu 31. prosince 2022, k datu 31. prosince 2023, 31. prosince 2024 a 31. prosince 2025 a vydáním odpovídající zprávy zda účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví v souladu s právními předpisy a příslušným rámcem účetního výkaznictví, na jehož základě je účetní závěrka sestavena a zda údaje obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. EY zajistí překlad účetní závěrky a výroční zprávy do anglického jazyka. Služby popsané v tomto odstavci mohou být dále označovány i jako „Služby".

2. Pokud by se vyskytly okolnosti, nyní nepředvídané, které by nám znemožnily dokončit audit a vydat zprávu (dále jen „zpráva") podle této Smlouvy, budeme vás a osoby pověřené správou a řízením o této skutečnosti neprodleně informovat a podnikneme odpovídající kroky.

A member firm of Ernst & Young Global Limited
Ernst & Young Audit, s.r.o. with its registered office at Na Florenci 2116/15, 110 00 Prague 1 - Nove Mesto,
has been incorporated in the Commercial Register administered by the Municipal Court in Prague,
Section C, entry no. 88504, under Identification No. 26704153.

EY
Building a better working world

Odpovědnost a omezení auditu

3. Audit provedeme v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o auditorech") a v souladu se standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit („ISA") vydané Radou pro Mezinárodní auditorské a ověřovací standardy („IAASB"), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Tyto standardy vyžadují, abychom byli nezávislí a abychom splnili další etické povinnosti relevantní pro náš audit.

4. Cílem našeho auditu je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat výrok o tom, zda účetní závěrka [ve všech významných (materiálních) ohledech věrně zobrazuje] (nebo podává věrný a poctivý obraz) aktiva a pasiva a náklady a výnosy a výsledek jejího hospodaření a peněžních toků (aktiv a pasiv a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků) finanční situaci, finanční výkonnost a peněžní toky (finanční situace, finanční výkonnosti a peněžních toků) společnosti ČEPRO, a.s. v souladu s právními předpisy a příslušným rámcem účetního výkaznictví, na jehož základě je účetní závěrka sestavena, mj. též zásadami všeobecně přijatými a platnými v České republice.

5. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

6. Při provádění auditu v souladu s ISA je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok.

7. Proces auditu však zahrnuje určitá přirozená omezení, např. použití úsudku a selektivního testování dat nebo možnost, že významná (materiální) chyba, podvod nebo porušení právních předpisů nebude odhaleno z důvodu tajné dohody vedoucí k oklamání (koluze), falšování, úmyslného opomenutí, nepravdivého prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol. Existuje tudíž určité riziko, že některá významná (materiální) nesprávnost účetní závěrky může zůstat neodhalena. Cílem auditu zároveň není odhalit podvod nebo chyby, které nejsou významné (materiální) z hlediska účetní závěrky.

A member firm of Ernst & Young Global Limited
Ernst & Young Audit, s.r.o. with its registered office at Na Florenci 2116/15, 110 00 Prague 1 - Nove Mesto,
has been incorporated in the Commercial Register administered by the Municipal Court in Prague,
Section C, entry no. 88504, under Identification No. 26704153.

Building a better working world

8. Dále v rámci auditu:

- Posoudíme interní kontrolní systém Společnosti, který se týká účetního výkaznictví. Toto posouzení bude provedeno výhradně za účelem naplánování auditu a stanovení povahy, časového rámce a rozsahu našich auditorských postupů. Nebude tudíž dostatečné k tomu, abychom se vyjádřili k účinnosti interní kontroly a identifikovali všechny významné nedostatky v této oblasti;
- Posoudíme, zda je vhodné, že vedení při sestavení účetní závěrky použilo předpoklad trvání podniku, a zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti pokračovat v trvání;
- Vyhodnotíme celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení;

9. V souladu s ISA budeme informovat osoby pověřené správou a řízením o konkrétních záležitostech, které se týkají provedení a výsledků našeho auditu. K těmto záležitostem patří:

- Naše povinnost v souladu s ISA utvořit si názor na účetní závěrku sestavenou vedením pod dohledem osob pověřených správou a řízením a vydat k ní výrok, a že tento audit nezbavuje vedení a uvedené osoby jejich odpovědnosti;
- Přehled plánovaného rozsahu a časového harmonogramu auditu včetně významných rizik, která jsme identifikovali;
- Významná zjištění plynoucí z provedeného auditu, mimo jiné: (1) náš názor na významné kvalitativní aspekty účetnictví Společnosti včetně účetních zásad, účetních odhadů a zveřejnění informací v příloze k účetní závěrce; (2) případné výrazné problémy, s nimiž jsme se setkali během auditu; (3) neopravené chyby kromě chyb, které považujeme za triviální; (4) případné neshody s vedením, které byly/nebyly uspokojivě vyřešeny; (5) případný nesoulad výroční zprávy s právními předpisy či významné (materiální) věcné nesprávnosti v ní uvedené a (6) případné další záležitosti vyplývající z provedeného auditu, které jsou dle našeho profesionálního úsudku významné a relevantní pro osoby pověřené správou a řízením z hlediska jejich dohledu nad procesem účetního výkaznictví, mimo jiné významné záležitosti související s propojenými osobami;
- Okolnosti ovlivňující formu a obsah naší zprávy; a
- Vyžadovaná písemná prohlášení vedení a případné významné záležitosti vyplývající z auditu, které byly projednány s vedením nebo byly předmětem korespondence s vedením.

A member firm of Ernst & Young Global Limited
Ernst & Young Audit, s.r.o. with its registered office at Na Florenci 2116/15, 110 00 Prague 1 - Nove Mesto,
has been incorporated in the Commercial Register administered by the Municipal Court in Prague,
Section C, entry no. 88504, under Identification No. 26704153.

10. Jestliže zjistíme porušení právních předpisů, včetně podvodů, nebo budeme mít takové podezření, upozorníme na tuto skutečnost členy vedení na odpovídající úrovni. Pokud se dozvíme o podvodu, který se týká členů vedení či zaměstnanců, kteří hrají významnou roli ve vnitřním kontrolním systému, oznámíme tuto skutečnost přímo osobám pověřeným správou a řízením. Těmto osobám oznámíme veškeré záležitosti týkající se porušení právních předpisů, včetně podvodů, které zjistíme, pokud nebude zřejmé, že nemají žádný dopad. Neučiníme tak rovněž v případě, že nám to právní předpisy zakazují.

11. Významné nedostatky systému vnitřní kontroly zjištěné během našeho auditu účetní závěrky Společnosti vám oznámíme písemně.

12. Rovněž vás můžeme informovat o možnostech úspor nebo zlepšení kontroly v oblasti provozu Společnosti, k nimž dospějeme na základě našich pozorování.

13. Ověříme soulad výroční zprávy Společnosti s účetní závěrkou a vyjádříme, zda byla výroční zpráva vypracována v souladu s právními předpisy, tj. zda splňuje požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací. Naším úkolem je uvést, na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, zda výroční zpráva neobsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti. Na základě provedeného ověření uvedeme ve zprávě auditora, v části ostatní informace, zda, do míry, jež dokážeme posoudit, ostatní informace uvedené v(e) výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a zda byly vypracovány v souladu s právními předpisy. V souladu s Mezinárodními auditorskými standardy naplánujeme a provedeme zakázku tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Naše postupy dále provedeme v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy (ISA), zejména ISA 720, a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů ČR. Vyjádření k výroční zprávě bude součástí zprávy auditora.

Další faktory ovlivňující formu a obsah naší zprávy

14. Finální forma a obsah naší zprávy bude odrážet naše konečná auditní zjištění a závěry. O všech faktorech ovlivňujících finální formu a obsah naší zprávy budeme informovat vedení a osoby pověřené správou a řízením.

A member firm of Ernst & Young Global Limited
Ernst & Young Audit, s.r.o. with its registered office at Na Florenci 2116/15, 110 00 Prague 1 - Nove Mesto,
has been incorporated in the Commercial Register administered by the Municipal Court in Prague,
Section C, entry no. 88504, under Identification No. 26704153.

Odpovědnost a prohlášení vedení Společnosti

15. Náš audit bude vycházet z předpokladu, že vedení, a pokud je to relevantní, též osoby pověřené správou a řízením, uznávají a uvědomují si svou odpovědnost:

a) za sestavení účetní závěrky a její věrné zobrazení v souladu s právními předpisy a příslušným rámcem účetního výkaznictví, na jehož základě je účetní závěrka sestavena, mj. též s účetními zásadami všeobecně přijatými v České republice. Při sestavování účetní závěrky je vedení Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna pokračovat v trvání podniku, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se trvání podniku a použití předpokladu trvání podniku při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy vedení plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit;

b) za sestavení výroční zprávy v souladu s právními předpisy a v konsistenci s účetní závěrkou;

c) za takový vnitřní kontrolní systém, který je podle vedení nezbytný pro účely sestavení účetní závěrky, výroční zprávy, které nebudou obsahovat významné (materiální) nesprávnosti, ať už z důvodu podvodu nebo chyby; a

d) za to, že nám poskytnou: 1) účetní závěrku a výroční zprávu a to oba dokumenty společně ve stejnou dobu; 2) včasný přístup k veškerým informacím, o nichž je vedení známo, že jsou relevantní pro sestavení účetní závěrky, výroční zprávy jako např. k záznamům, dokumentaci a dalším podkladům; 3) další informace, které si od vedení pro účely auditu vyžádáme; a 4) neomezený přístup k osobám působícím ve Společnosti, od nichž bude podle našeho názoru nutné získat důkazní informace.

Pokud nám vedení neposkytne výše uvedené informace nebo přístup k uvedeným osobám v rámci Společnosti, může se vydání naší zprávy opozdit, popř. můžeme změnit své postupy nebo dokonce tuto zakázku ukončit.

16. Vedení je povinné provést úpravu účetní závěrky, výroční zprávy, za účelem opravy námi zjištěných nesprávností, popř. vydat písemné prohlášení o tom, že je přesvědčeno, že dopad neopravených nesprávností, jednotlivě i v jejich součtu, na účetní závěrku, výroční zprávu je nevýznamný (nemateriální).

17. Vedení pod dohledem osob pověřených správou a řízením je zodpovědné za posouzení toho, zda je podnikatelská činnost Společnosti uskutečňována v souladu s právními předpisy. Vedení a osoby pověřené správou a řízením jsou rovněž povinny zjistit a odstranit veškeré případy nedodržování platných právních předpisů. Dále je vedení povinno informovat nás bez zbytečného odkladu o všech zjištěných případech porušení právních předpisů nebo o podezřeních na takové porušení, které jsou vedení nebo osobám pověřeným správou a řízením známy a které (a) se týkají nekalých finančních praktik, (b) mají přímý dopad na stanovení výše významných (materiálních)

A member firm of Ernst & Young Global Limited
Ernst & Young Audit, s.r.o. with its registered office at Na Florenci 2116/15, 110 00 Prague 1 - Nove Mesto,
has been incorporated in the Commercial Register administered by the Municipal Court in Prague,
Section C, entry no. 88504, under Identification No. 26704153.

částek uvedených v účetní závěrce a na informace v příloze k ní, resp. (c) které sice nemají přímý dopad na stanovení výše významných (materiálních) částek uvedených v účetní závěrce a na informace v příloze k ní, ale jejich dodržování může být zásadní pro provozování podnikatelské činnosti Společnosti, její schopnost pokračovat v trvání nebo pro předcházení významným (materiálním) postihům. Vedení nás musí o těchto případech nedodržování právních předpisů nebo podezřeních na ně informovat bez ohledu na jejich zdroj nebo na způsob, jak se o nich dozvědělo (patří sem především, ale nikoli pouze obvinění vznesená „informátory", zaměstnanci, bývalými zaměstnanci, analytiky, regulátory a jinými osobami), a poskytnout nám úplný přístup k těmto obviněním a k jakýmkoli souvisejícím interním šetřením. Tyto případy zahrnují manipulaci finančních výsledků ze strany vedení nebo zaměstnanců, zpronevěru majetku ze strany vedení nebo zaměstnanců, úmyslné obcházení vnitřní kontroly, nevhodné ovlivnění transakcí se spřízněnými osobami ze strany spřízněných osob nebo úmyslné klamání EY nebo jiné případy nedodržování právních předpisů či podezření na ně, včetně podvodů, které by mohly vést k výskytu nesprávností v účetní závěrce nebo jinak ovlivnit účetní výkaznictví Společnosti. Pokud Společnost omezí informace, které by nám jinak byly podle tohoto odstavce k dispozici (na základě uplatnění výsady zachování mlčenlivosti právního zástupce, doktríny o ochraně materiálů připravených v očekávání soudního sporu nebo jinak), bude nás okamžitě informovat o tom, že určité informace nám nebyly poskytnuty. Takovéto neposkytnutí informací může být považováno za omezení rozsahu auditu a může znemožnit vydání výroku ohledně účetní závěrky, změnit formu zprávy vydané ohledně této závěrky, popř. jinak ovlivnit naši schopnost pokračovat v práci jako nezávislý auditor Společnosti. O případech neposkytnutí informací budeme informovat osoby pověřené správou a řízením.

18. Budeme se dotazovat vedení na prohlášení obsažená v účetní závěrce, výroční zprávě. V závěru zakázky rovněž obdržíme písemné prohlášení vedení Společnosti o těchto skutečnostech a o tom, že vedení (1) splnilo svou povinnost týkající se sestavení

a) účetní závěrky a její věrné zobrazení v souladu s právními předpisy a příslušným rámcem účetního výkaznictví, na jehož základě je účetní závěrka sestavena, mj. též s účetními zásadami všeobecně přijatými v České republice;
b) výroční zprávy v souladu s právními předpisy a v konsistenci s účetní závěrkou;

a že všechny transakce byly zaúčtovány a jsou zohledněny v účetní závěrce, výroční zprávě; a (2) poskytlo nám veškeré relevantní informace a přístup k informacím, jak bylo dohodnuto v podmínkách této Smlouvy. Odpovědi na tyto dotazy, písemná prohlášení, a výsledky našich postupů tvoří důkazy, z nichž budeme vycházet při formulaci našeho výroku ohledně účetní závěrky, výroční zprávy.

A member firm of Ernst & Young Global Limited
Ernst & Young Audit, s.r.o. with its registered office at Na Florenci 2116/15, 110 00 Prague 1 - Nove Mesto,
has been incorporated in the Commercial Register administered by the Municipal Court in Prague,
Section C, entry no. 88504, under Identification No. 26704153.

Building a better working world

Honorář a fakturace

19. Domluvili jsme se, že náš roční honorář za Služby bude 1 290 000 Kč plus DPH. Náš skutečný honorář však může překročit uvedenou horní hranici z důvodu změn podnikání (např. změny povahy činnosti nebo změny obchodních subjektů) nebo práce provedené mimo plánovaný rozsah po dohodě s vámi.

    Fakturace bude prováděna v závislosti na průběhu jednotlivých fází auditu, přičemž se předpokládá následující:

    45 % z ceny auditu po ukončení úvodní fáze auditu
    50 % z ceny auditu po ukončení závěrečné fáze auditu
    5 % doplatek do celkové ceny auditu po předání zprávy auditora

    Náš honorář bude fakturován v českých korunách a bude splatný do 30 dnů po doručení faktury Společnosti.

    Auditor splní svou povinnost vystavit a doručit fakturu v listinné podobě doručením objednateli na objednatelem písemně stanovenou fakturační adresu. V době uzavření této smlouvy stanovil objednatel tuto fakturační adresu: ČEPRO, a.s., FÚ, odbor Účtárny, Hněvice 62, 411 08 Štětí.

    V případě, že auditor bude mít zájem vystavit a doručit objednateli fakturu v elektronické verzi, bude mezi stranami uzavřena samostatná dohoda o elektronické fakturaci, kde smluvní strany ujednají bližší náležitosti veškerých tím dotčených dokumentů.

20. Výše odhadovaného honoráře a harmonogram prací vychází z předpokladu, že nedojde k významným změnám v rozsahu prací, obchodních a finančních aktivit Společnosti a konečně vychází z předpokladu, že dojde k neprodlenému poskytnutí dokumentů a dalších informací, jakož i nezbytných vysvětlení během auditu. Nejpozději před zahájením každé fáze auditu Vám zašleme podrobný seznam dokumentů a údajů („podklady") potřebných pro naši práci, z nichž každý se po Vašem odsouhlasení stává součástí Smlouvy, s tím, že podklady nám budou poskytnuty, nebude-li dohodnuto jinak, nejpozději v první den zahájení příslušné fáze auditu (nebo ve vzájemně dohodnutém termínu v případě dalších podkladů námi identifikovaných během příslušné fáze auditu). Osoby oprávněné k dohodě (elektronickou e-mailovou formou) ve smyslu předchozí věty jsou: za EY – manažer auditu a Jiří Svoboda, za Klienta: CFO Helena Hostková. V případě, že tyto podklady nedostaneme do dohodnutého data, v důsledku čehož budeme muset vynaložit dodatečný čas na audit, budeme Vám účtovat za každou dodatečně odpracovanou hodinu.

A member firm of Ernst & Young Global Limited
Ernst & Young Audit, s.r.o. with its registered office at Na Florenci 2116/15, 110 00 Prague 1 - Nove Mesto,
has been incorporated in the Commercial Register administered by the Municipal Court in Prague,
Section C, entry no 88504, under identification No. 26704153.

21. Odhad našeho honoráře a harmonogram plnění předpokládá, že Společnost má řádně vedeny účetní knihy a další účetní záznamy a že v průběhu naší práce nám účetní a další oddělení Společnosti poskytnou veškerou potřebnou pomoc a spolupráci. Pokud účetnictví Společnosti není správně a řádně vedeno nebo pokud se nám dostane menší míra pomoci, než je potřeba, a tudíž budeme nuceni strávit na zakázce více času, než by bylo v jiném případě nutné, budeme Vám za vícepráce strávené na zakázce účtovat hodinovou odměnu za každou dodatečně odpracovanou hodinu a rovněž může dojít z naší strany k úpravě plánovaných termínů dokončení Služeb. Příklady dodatečného času pro audit podle tohoto a předchozího odstavce jsou zejména, nikoli však výlučně: dodání podkladů později než v dohodnutém termínu; dodání podkladů v nedostatečné kvalitě; vícenásobné úpravy v hlavních knihách; práce s několika verzemi hlavních knih; nedostatečná spolupráce při provádění auditu (například nedostupnost příslušných zaměstnanců, nedostatečná nebo měněná vysvětlení transakcí); nefunkční vnitřní kontroly Klienta; významný počet nebo hodnota auditorských rozdílů, významná změna v činnosti Klienta (například nová akvizice nebo prodej části podniku, investice do nové významné výrobní linky, restrukturalizace podniku, netypické transakce oproti předchozímu fungování Klienta jako např. sale-and-leaseback, vstup na kapitálový trh, koupě/prodej finančních instrumentů (například derivátů); asistence při přípravě účetní závěrky; specifická kontrola účetních postupů a metod na žádost Klienta. Pokud z důvodu neúplnosti nebo nesprávnosti účetnictví Společnosti nebo nedostatečné pomoci ze strany pracovníků Společnosti nebudeme moci pokračovat v plnění svých povinností podle této Smlouvy nebo pokud Společnost nebude souhlasit s odpovídající úpravou honoráře a/nebo plánovaných termínů dokončení, jak je uvedeno výše, budeme oprávněni od této Smlouvy odstoupit.

22. Kromě sjednaného rozsahu Služeb a jako jejich součást zajistí EY překlad určitých dokumentů (účetní závěrka, výroční zpráva včetně příloh) z češtiny do angličtiny. Překlad bude Společnosti doručen výhradně elektronicky.

23. Honorář za zvláštní projekty související s auditem, jako např. průzkum a/nebo konzultace ohledně specifických obchodních nebo finančních záležitostí, bude účtován zvlášť, nezávisle na honoráři uvedeném výše, a bude předmětem dalších písemných ujednání.

Ostatní záležitosti

24. S výjimkou zpřístupnění či zveřejnění zprávy auditora, případně jiné naší zprávy, jejíž zpřístupnění či zveřejnění ukládají platné právní předpisy, platí, že jakékoli naše zprávy, dopisy, korespondence, informace a poradenství, poskytnuté Společnosti ze strany EY v průběhu auditu jsou důvěrné a jsou poskytnuty za podmínky, že se Společnost zaváže, že tyto nebo jakékoli jiné důvěrné informace nebudou zveřejněny či zpřístupněny třetím stranám. Zpřístupnění je možné v rámci vlastní organizace Společnosti, je-li to nezbytné a potřebné.

A member firm of Ernst & Young Global Limited
Ernst & Young Audit, s.r.o. with its registered office at Na Florenci 2116/15, 110 00 Prague 1 - Nove Mesto,
has been incorporated in the Commercial Register administered by the Municipal Court in Prague,
Section C, entry no. 88504, under Identification No. 26704153.

25. Pokud se předpokládá, že zprávy (vyjma zprávy auditora, případně jiné naší zprávy, jejíž zpřístupnění či zveřejnění ukládají platné právní předpisy), dopisy, informace nebo rady EY poskytnuté Společnosti na základě této Smlouvy, budou poskytovány nebo použity třetí stranou, EY si vyhrazuje právo stanovit podmínky týkající se takového zpřístupnění nebo vyžadovat, aby třetí strana vstoupila do přímého smluvního vztahu s EY. Není-li písemně dohodnuto jinak, EY nenese žádnou odpovědnost vůči jiné osobě než Společnosti a to ke dni, ke kterému byla daná zpráva vydána nebo ke kterému bylo poskytnuto jiné poradenství.

26. Pokud Společnost (nebo jiná osoba na základě instrukcí Společnosti) zpřístupní či zveřejní naši zprávu auditora, nesmí námi poskytnutou zprávu žádným způsobem měnit, upravovat a pozměňovat a musí ji zpřístupnit či zveřejnit jako celek včetně všech příloh. Naše zpráva zároveň musí být zpřístupněna společně s plným dokumentem, ke kterému se vztahuje (výroční zpráva obsahující účetní závěrku, včetně příloh). Pokud Společnost chce zveřejnit naši zprávu auditora samostatně či v rámci jiného dokumentu, než je pouze výroční zpráva a účetní závěrka, nesmí tak učinit bez našeho předchozího písemného souhlasu; Společnost se zavazuje poskytnout EY návrh dokumentu k vyjádření před jeho vytištěním a distribucí. Výše uvedená ustanovení se nepoužijí, pokud oznamovací povinnost a její obsah vychází z právních předpisů. Společnost dále souhlasí s tím, že podmínky této Smlouvy nezahrnují závazek EY (1) dát souhlas, ať již prostřednictvím samostatného dopisu či jinak, k začlenění naší zprávy do podání regulatornímu orgánu nebo k vytvoření zprávy pro účely prodeje cenných papírů nebo za účelem jiné finanční transakce, nebo (2) udělit souhlas ke spoléhání se na naši zprávu třetími osobami.

27. Strany se zavazují nesdělovat žádné třetí osobě žádné informace o existenci anebo obsahu této Smlouvy a informace, které o druhé straně získala při jednáních o této smlouvě, během její platnosti i po jejím skončení bez předchozího písemného souhlasu druhé strany, s výjimkou případů, kdy tak vyžaduje tato Smlouva (včetně Všeobecných smluvních podmínek pro audit a prověrku), zákon či jiný obecně závazný předpis, zejména zákon č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek a zákon č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (dále jen zákon o registru smluv), nebo zákon o auditorech.

28. Pro případ, že tato Smlouva podléhá uveřejnění v registru smluv dle zákona o registru smluv, smluvní strany si sjednávají, že uveřejnění této smlouvy včetně jejich případných dodatků v registru smluv zajistí Společnost v souladu se zákonem o registru smluv. EY se tímto vzdává možnosti sama ve smyslu ustanovení § 5 zákona o registru smluv uveřejnit smlouvu v registru smluv či již uveřejněnou smlouvu opravit. V případě, že EY požaduje anonymizovat ve smlouvě údaje, které naplňují výjimku z povinnosti uveřejnění ve smyslu zákona o registru smluv, pak je povinna tyto údaje včetně odůvodnění oprávněnosti jejich anonymizace specifikovat nejpozději do 5 dnů ode dne podpisu této smlouvy písemně Společnosti emailovou zprávou odeslanou na adresu ceproas@ceproas.cz. Marným uplynutím této lhůty platí, že EY souhlasí s uveřejněním Smlouvy v plném rozsahu nebo s anonymizací údajů, které dle názoru Společnosti

A member firm of Ernst & Young Global Limited
Ernst & Young Audit, s.r.o. with its registered office at Na Florenci 2116/15, 110 00 Prague 1 - Nove Mesto,
has been incorporated in the Commercial Register administered by the Municipal Court in Prague,
Section C, entry no. 88504, under Identification No. 26704153.

naplňují zákonnou výjimku z povinnosti uveřejnění dle zákona o registru smluv.

29. Tato Smlouva nabývá platnosti a účinnosti okamžikem jejího uzavření, nestanoví-li obecně závazný právní předpis něco jiného. Dnem uzavření je den, který je uveden u podpisů smluvních stran, je-li takto označeno více dní, má se za to, že dnem uzavření je den pozdější.

30. Smluvní strany vedeny dobrou vírou v nabytí účinnosti Smlouvy se dohodly, že poskytnou-li si s odkazem na Smlouvu od okamžiku její platnosti do okamžiku její účinnosti jakékoliv vzájemné plnění odpovídající předmětu Smlouvy, pak se na toto plnění uplatní podmínky, zejména práva a povinnosti smluvních stran, stanovené Smlouvou. Toto ujednání se vztahuje výlučně na plnění poskytnuté s výslovným odkazem na tuto Smlouvu a/nebo, je-li bez jakýchkoliv pochybností zřejmé, že je takové plnění poskytováno smluvní stranou na základě této Smlouvy.

31. V souladu s legislativou upravující opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti je EY povinna shromáždit od Společnosti určité údaje v rozsahu uvedeném v přiloženém dotazníku. Společnost se zavazuje informovat EY o veškerých změnách v údajích uvedených v dotazníku, k nimž dojde v průběhu trvání této Smlouvy.

32. Smluvní strany se zavazují jednat a přijmout taková opatření, aby nevzniklo jakékoliv důvodné podezření ze spáchání trestného činu či nedošlo k samotnému spáchání trestného činu (včetně formy účastenství), které by mohlo být jakékoliv ze smluvních stran přičteno podle zákona č. 418/2011 Sb., o trestní odpovědnosti právnických osob a řízení proti nim, nebo nevznikla trestní odpovědnost fyzických osob (včetně zaměstnanců) podle trestního zákona, případně nebylo zahájeno trestní stíhání proti jakékoliv ze smluvních stran včetně jejich zaměstnanců. EY prohlašuje, že se seznámila s Etickým kodexem pro obchodní partnery společnosti ČEPRO, a.s. a veřejnost v platném znění (dále jen „Etický kodex") a souhlasí s principy v něm uvedenými. Dále EY prohlašuje, že má vlastní srovnatelný globální etický kodex EY, který je k dispozici zde: https://assets.ey.com/content/dam/ey-sites/ey-com/cs_cz/generic/global-code-of-conduct/ey-global-code-of-conduct-cz-2021.pdf a svými interními směrnicemi, které regulují mj. též problematiku etického jednání srovnatelně s ohledem na předmět podnikání EY, a nadto je vázána rovněž Etickým kodexem pro auditory, které je EY povinna dodržovat při plnění svých závazků vzniklých z této Smlouvy. Etický kodex Klienta v platném znění je uveřejněn na webových stránkách ČEPRO, a.s. www.ceproas.cz. ČEPRO, a.s. je oprávněna Etický kodex jednostranně měnit k 31. 12. příslušného kalendářního roku, přičemž Etický kodex v aktuálním znění v případě změny vždy k tomuto datu zveřejní na shora uvedených webových stránkách. Povinnosti vyplývající z Etického kodexu se vztahují zejména na trestné činy přijetí úplatku, nepřímého úplatkářství, podplácení a legalizace výnosů z trestné činnosti, přičemž důvodné podezření ohledně možného naplnění skutkové podstaty těchto trestných činů je příslušná smluvní strana povinna neprodleně oznámit druhé smluvní straně bez ohledu a nad rámec splnění případné zákonné oznamovací povinnosti.

A member firm of Ernst & Young Global Limited
Ernst & Young Audit, s.r.o. with its registered office at Na Florenci 2116/15, 110 00 Prague 1 - Nove Mesto,
has been incorporated in the Commercial Register administered by the Municipal Court in Prague,
Section C, entry no. 88504, under Identification No. 26704153.

33. EY a Společnost tímto prohlašují, že s ohledem na skutečnosti, které jsou jim známy v okamžiku podpisu této Smlouvy, nepředpokládají ani nemají důvod předpokládat v souvislosti s poskytováním Služeb vznik škody, která by překročila 150 % celkového honoráře za Služby, který zahrnuje samotný honorář za Služby, časovou hodnotu peněz a paušální částku na pokrytí výdajů spojených s řešením škody nebo objednáním nových nebo náhradních služeb. EY a Společnost se tudíž dohodly, že náhrada poskytnutá Společnosti za škody, které jí vzniknou v souvislosti s nesplněním povinností podle Smlouvy ze strany EY, v žádném případě nepřekročí 150 % výše honoráře za poskytnutí Služeb.

34. V rozsahu, v němž je poskytování služeb ovlivněno pandemií (včetně COVID-19) nebo jakýmikoli důvodnými obavami nebo opatřeními přijatými k ochraně zdravotních a bezpečnostních zájmů pracovníků kterékoli smluvní strany, budou smluvní strany spolupracovat na změně této Smlouvy za účelem zajištění řádného poskytování Služeb, a to včetně úprav týkajících se časového harmonogramu, místa poskytování Služeb nebo způsobu poskytování Služeb.

35. Pokud se smluvní strany dohodly, že EY bude poskytovat Služby v místě sídla Klienta nebo v jiné příslušné lokalitě, vynaloží EY přiměřené úsilí, aby Služby byly z takového místa poskytovány, přičemž ale smluvní strany souhlasí s tím, že s ohledem na pandemii budou spolupracovat takovým způsobem, který umožní poskytovat Služby a spolupracovat vzdáleně a/nebo prodloužit časový harmonogram plnění v rozsahu (i) v jakém kterákoliv vláda nebo podobný orgán či subjekt implementuje omezení, která mohou narušovat poskytování Služeb ve sjednaném místě; nebo (ii) v jakém kterákoli smluvní strana zavede dobrovolná omezení týkající se cest nebo schůzek, která by mohla bránit v poskytování Služeb ve sjednaném místě, nebo (iii) v jakém pracovník EY, podílející se na poskytování Služeb, stanoví, že není schopen nebo ochoten cestovat s ohledem na riziko související s pandemií.

Jestliže bude EY pověřena poskytováním auditorských služeb i v následujícím účetním období, podmínky stanovené touto Smlouvou se budou vztahovat i na tyto služby, s výjimkou případů, které budou výslovně upraveny, změněny nebo doplněny smluvními stranami této Smlouvy. O změnách rozsahu auditorských služeb a předpokládaného honoráře za tyto služby v následujících účetních obdobích budete informováni zvláštním dopisem.

A member firm of Ernst & Young Global Limited
Ernst & Young Audit, s r.o. with its registered office at Na Florenci 2116/15, 110 00 Prague 1 - Nove Mesto,
has been incorporated in the Commercial Register administered by the Municipal Court in Prague,
Section C, entry no. 88504, under identification No. 26704153.

Building a better working world

Velice si vážíme příležitosti poskytnout vám své služby. V případě, že tato Smlouva správně vyjadřuje podmínky, na základě kterých se Společnost rozhodla pověřit nás provedením Auditu, potvrďte prosím svůj souhlas s uvedenými podmínkami níže svým podpisem jménem Společnosti a podepsanou kopii zašlete laskavě Jiřímu Svobodovi.

S pozdravem

Ernst & Young Audit, s.r.o.

Podpis: [redacted]
Jméno: Jiří Svoboda
Funkce: prokurista
Datum: 9. září 2022

Bereme na vědomí a souhlasíme:

ČEPRO, a.s. 16. 9. 2022 [redacted]

Podpis:
Jméno: Ing. Helena Hostková
Funkce: místopředsedkyně představenstva
Datum:

Podpis: [redacted]
Jméno: Mg[redacted]va
Funkce: pře[redacted]avenstva

Přílohy:

Všeobecné smluvní podmínky pro audit a prověrku
Klientský dotazník

A member firm of Ernst & Young Global Limited
Ernst & Young Audit, s.r.o. with its registered office at Na Florenci 2116/15, 110 00 Prague 1 - Nove Mesto, has been incorporated in the Commercial Register administered by the Municipal Court in Prague, Section C, entry no. 88504, under Identification No. 26704153.

Všeobecné smluvní podmínky pro audit a prověrku

Náš vztah s vámi

1. Jsme členem globální sítě firem EY („Firmy EY"), z nichž každá je samostatnou právnickou osobou.

2. Můžeme smluvně zadávat části Služeb jiným Firmám EY, jakož i ostatním poskytovatelům služeb, kteří s vámi mohou spolupracovat přímo. Bez ohledu na to však my poneseme výlučnou odpovědnost za Zprávu (y), poskytování Služeb a další naše povinnosti vyplývající ze Smlouvy.

Vaše povinnosti

3. Nesete odpovědnost za dodržování vašich povinností vyplývajících ze Smlouvy ze strany vašich pracovníků.

Naše Zprávy

4. Na pracovní verzi Zprávy se nemůžete nijak spoléhat.

Omezení

5. Souhlasíte, že nejste (vy a ostatní, jimž jsou Služby poskytovány) oprávněni od nás požadovat na základě Smlouvy, právních předpisů či na jiném základě, v souvislosti s nároky vyplývajícími ze Smlouvy nebo jinak souvisejícími se Službami, žádnou kompenzaci ušlého zisku nebo náhradu nepřímé škody, ať již byla pravděpodobnost ztráty nebo škody zvažována či nikoliv.

6. Souhlasíte, že nejste (vy a ostatní, jimž jsou Služby poskytovány) oprávněni od nás požadovat na základě Smlouvy, právních předpisů či na jiném základě, v souvislosti s nároky vzniklými na základě Smlouvy či jinak souvisejícími se Službami, náhradu škody v úhrnné výši přesahující částku individuálně sjednanou naší dohodou obsaženou ve Smlouvě.

7. Jestliže budeme vůči vám (nebo ostatním, jimž jsou Služby poskytovány) odpovědnými dle Smlouvy či jinak v souvislosti se Službami za ztrátu či škody, na nichž se podílely i další osoby, naše odpovědnost vůči vám bude poměrná, nikoliv společná s takovými dalšími osobami a bude omezena na náš skutečný podíl na celkové ztrátě či škodě na základě našeho zavinění na ztrátě či škodě v poměru k zavinění ostatních osob. Kdykoliv zavedené či dohodnuté vyloučení či omezení odpovědnosti ostatních odpovědných osob nemá vliv na stanovení naší poměrné odpovědnosti dle Smlouvy a rovněž toto stanovení nebude ovlivněno narovnáním či obtížným vymáháním nároků či smrtí, zánikem či platební neschopností kterékoliv z těchto odpovědných osob, případně pominutím jejich odpovědnosti za ztráty či škody nebo jejich části.

8. Jste oprávněni vznášet nároky týkající se Služeb nebo jiné dle Smlouvy do uplynutí zákonné promlčecí lhůty.

9. Omezení podle Článku 6 se nevztahuje na ztráty či škody způsobené naším podvodným jednáním či úmyslně nesprávným jednáním, hrubou nedbalostí nebo na případy, kdy je takové omezení výše náhrady škody vyloučeno zákonem.

10. Souhlasíte a zavazujete se nevznášet nároky či nezahájit řízení související se Službami nebo jiné dle Smlouvy proti jiné Firmě EY, našim nebo jejím smluvním dodavatelům, členům, společníkům, ředitelům, vedoucím pracovníkům, partnerům, pracovníkům, řídícím pracovníkům či zaměstnancům („Osoby EY"). Souhlasíte a zavazujete se, že veškeré nároky budete vznášet, či jakékoliv řízení zahájíte, pouze proti nám.

Odškodnění

11. V nejvyšším možném rozsahu povoleném právními a profesními předpisy se zavazujete odškodnit nás, ostatní Firmy EY a Osoby EY za veškeré nároky vznesené třetími osobami (včetně s vámi propojených osob) a za vyplývající závazky, ztráty, škody, náklady a výdaje (včetně rozumně vynaložených nákladů na externí i interní právní služby) vzniklé z nebo v souvislosti se Službami nebo Smlouvou. Jak jménem svým, tak ani jménem s vámi propojených osob nebudete nás, ostatní Firmy EY a Osoby EY činit odpovědnými za jakékoliv současné nebo budoucí nároky a důvody k žalobám (společně „Nároky"), které vznikly vám nebo s vámi propojeným osobám v souvislosti se Službami nebo Smlouvou, pokud tyto Nároky vznikly z, nebo jsou důsledkem nesprávného vykreslení, podvodného jednání nebo zanedbání ze strany vaší, vašich zaměstnanců nebo vámi pověřených osob.

Mlčenlivost

12. Řídíme se profesními standardy o zachování mlčenlivosti a s veškerými informacemi, které se vás týkají, a které nám byly vámi nebo vaším jménem sděleny („Klientské informace"), budeme nakládat v souladu s ustanoveními článku 114 Etického kodexu

vydaného v roce 2018 Mezinárodní federací účetních (IFAC) a příslušnými právními a profesními předpisy.

13. Každý z nás může využívat ke korespondenci nebo přenosu informací elektronická média a jejich využívání jako takové nebude porušením závazku mlčenlivosti.

14. V souladu s platnými právními předpisy můžeme Klientské informace poskytnout ostatním Firmám EY, Osobám EY a osobám, které poskytují služby nám, Firmám EY a Osobám EY (dále jen „Poskytovatelé Služeb"), které je mohou shromažďovat, využívat, předávat, ukládat nebo jinak zpracovávat (společně „Zpracovávat") v rámci různých jurisdikcí, v nichž působí za účelem:

    1) poskytování Služeb;

    2) plnění právních a regulativních předpisů, které se na nás vztahují;

    3) kontroly střetu zájmů;

    4) řízení rizik a kontroly kvality; a

    5) našeho interního finančního účetnictví, poskytování služeb v oblasti informačních technologií a jiné administrativní podpory.

    (společně „Účely Zpracování").

    My budeme vždy odpovídat za zachování důvěrnosti Klientských Informací.

15. Souhlasíte, že pokud nás regulativní nebo státní orgán odpovědný za dohled nad výkonem auditorské činnosti požádá nebo nám nařídí poskytnout informace nebo dokumenty týkající se vašich záležitostí, včetně naší pracovní dokumentace nebo jiných pracovních výstupů, můžeme jim tyto materiály poskytnout. O této žádosti či příkazu vás budeme informovat vyjma případů, kdy to vylučují právní předpisy.

16. Jste povinni zajistit, aby všechny zahraniční dceřiné a propojené společnosti uvedené ve vaší konsolidované účetní závěrce, v nejvyšším možném rozsahu povoleném příslušnými právními předpisy, poskytly příslušná oprávnění k zajištění souladu s požadavky regulativních a státních orgánů na poskytnutí dokumentů a informací ve vlastnictví, úschově či pod kontrolou zahraničních veřejných účetních firem, propojených osob, či nás, které byly těmito firmami nebo osobami získány při poskytování Služeb.

Ochrana osobních údajů

17. Pro účely Zpracování uvedené v Článku 14 smíme my a jiné Firmy EY, Osoby EY a Poskytovatelé Služeb Zpracovávat Klientské informace vztahující se k identifikované či identifikovatelné fyzické osobě („Osobní údaje") v rámci různých jurisdikcí, v nichž působíme my nebo osoby uvedené výše (sídla Firem EY jsou uvedena na www.ey.com). Předávání Osobních údajů mezi Firmami EY se řídí Závaznými podnikovými pravidly na ochranu osobních údajů EY (k dispozici na www.ey.com/bcr). Osobní údaje budeme Zpracovávat v souladu s požadavky na ochranu osobních údajů dle platných právních a profesních předpisů. Od každého Poskytovatele Služeb, který bude Zpracovávat Osobní údaje naším jménem, budeme vyžadovat dodržování stejných požadavků. Budeme-li při poskytování Služeb vystupovat jako zpracovatel vašich Osobních údajů, budou do této Smlouvy zahrnuta odpovídající ujednání o zpracování osobních údajů.

18. Zaručujete, že máte oprávnění poskytnout nám Osobní údaje v souvislosti s poskytováním Služeb a že veškeré Osobní údaje jsou Zpracovávány v souladu s platnými právními předpisy.

Nabízení zaměstnání pracovníkům EY

19. Pokud budete nabízet zaměstnání nebo zaměstnáte určité pracovníky EY, může dojít k ohrožení nezávislosti auditora. Může tak dojít buď k nedodržení termínu poskytovaných Služeb, nebo k odstoupení od zakázky z naší strany. Po dobu trvání Smlouvy a období dvanácti měsíců následujících po jejím skončení nesmíte z žádného důvodu bez našeho předchozího písemného souhlasu nabízet zaměstnání nebo navrhovat na pozici vašeho statutárního orgánu nebo do funkce osoby dohlížející na finanční výkaznictví ani zaměstnat nebo jmenovat do pozice vašeho statutárního orgánu nebo do funkce osoby dohlížející na finanční výkaznictví žádného z odborných pracovníků EY nebo jiné Firmy EY, jenž se v stávajícím nebo předchozím finančním roce přímo či nepřímo podílí nebo

podílel na poskytování Služeb. Osoba dohlížející na finanční výkaznictví má nebo může mít vliv na účetní závěrku a na kteroukoli osobu, jež účetní závěrku sestavuje.

Odměna a náklady obecně

20. Zavazujete se uhradit naši odměnu za odborné Služby a zvláštní náklady vzniklé v souvislosti se Službami tak, jak je uvedeno ve Smlouvě. Dále se zavazujete uhradit ostatní výdaje rozumně vynaložené při poskytování Služeb. Naše odměna nezahrnuje daně a podobné poplatky, jakož i clo, dávky a tarify uložené v souvislosti se Službami, jež jste povinni uhradit (vyjma daně z našeho příjmu). Pokud není ve Smlouvě uvedeno jinak, je platba splatná do 30 dnů od doručení každé z našich faktur.

21. Pokud budeme dle platných právních předpisů, právního řízení nebo aktu veřejného orgánu požádáni poskytnout informace nebo osoby jako svědky v souvislosti se Službami nebo Smlouvou, zavazujete se nám nahradit veškerý čas a výdaje (včetně prokazatelných nákladů na externí a interní právní služby) vynaložené na splnění takového požadavku. To neplatí, pokud jsme sami účastníkem řízení či jsme podrobeni vyšetřování.

Vyšší moc

22. Ani my ani vy neneseme odpovědnost za porušení Smlouvy (vyjma povinnosti uhradit odměnu) způsobené okolnostmi mimo vaší nebo naší rozumnou kontrolu.

Doba trvání a ukončení

23. Smlouva se vztahuje na kdykoliv poskytované Služby (včetně Služeb poskytnutých před datem Smlouvy).

24. Smlouva se ukončuje dokončením Služeb. Smlouvu nebo konkrétní Službu můžeme ukončit okamžitě na základě vám zaslané písemné výpovědi účinné ke dni doručení, pokud zjistíme, že dle platných právních nebo profesních předpisů již nemůžeme dále Služby poskytovat.

25. Jste povinni nám uhradit veškeré rozpracované práce, Služby již poskytnuté a námi vynaložené výdaje do dne účinnosti ukončení (včetně) Smlouvy.

Rozhodné právo a řešení sporů

26. Smlouva a veškeré mimosmluvní záležitosti nebo závazky vyplývající ze Smlouvy či Služeb se budou řídit a vykládat v souladu s právem České republiky.

27. Jakýkoliv spor v souvislosti se Smlouvou nebo Službami bude předmětem řízení před příslušnými soudy České republiky, kterým se každý z nás zavazuje podřídit.

Závěrečná ustanovení

28. Smlouva představuje úplnou dohodu mezi námi a vámi ohledně Služeb a ostatních jí upravených záležitostí, a nahrazuje veškeré předchozí dohody, ujednání a prohlášení k nim se vztahující včetně všech předchozích dohod o zachování mlčenlivosti.

29. Každý z nás může vyhotovit Smlouvu a jakékoliv dodatky k ní za použití elektronických prostředků a každý z nás může podepsat jinou kopii téhož dokumentu. Oba musíme písemně odsouhlasit jakékoliv změny Smlouvy.

30. Vzájemně prohlašujeme, že osoba podepisující Smlouvu jejím jménem, je oprávněna tak učinit a smluvně zavázat každého z nás k podmínkám Smlouvy. Prohlašujete, že s vámi propojené osoby nebo jiné osoby, pro něž jsou Služby poskytovány, budou zavázány podmínkami této Smlouvy.

31. Pracovní dokumentace vyhotovená v souvislosti se Službami zůstává v našem vlastnictví.

32. Ani jeden z nás nesmí dále postoupit žádná ze svých práv, povinností nebo nároků vyplývajících ze Smlouvy.

33. Pokud některé ustanovení Smlouvy (zcela nebo zčásti) je nebo se stane nezákonné, neplatné nebo nevymahatelné, zůstávají ostatní ustanovení v plném rozsahu platné a účinné.

34. V případě jakéhokoliv rozporu mezi jednotlivými ustanoveními Smlouvy, těchto Všeobecných smluvních podmínek pro audit a prověrku a příloh ke Smlouvě, mají ustanovení přednost následovně (pokud není výslovně dohodnuto jinak): (a) Smlouva, (b)

tyto Všeobecné smluvní podmínky pro audit a prověrku (c) ostatní přílohy ke Smlouvě.

35. Nikdo z nás nesmí užívat nebo se odkazovat na obchodní firmu/jméno, logo nebo ochrannou známku druhé smluvní strany bez jejího předchozího souhlasu. Smíme veřejně uvádět vaši obchodní firmu/jméno jako našeho klienta v souvislosti se Službami.

36. Omezení uvedená v Článku 5 až 8 a v Článku 10 a ustanoveních Článků 11, 14 a 17 mají za cíl ochránit ostatní Firmy EY a všechny Osoby EY, které se mohou tohoto práva dovolávat.

Building a better working world

Ernst & Young Audit, s.r.o.

KLIENTSKÝ DOTAZNÍK

Právní předpisy o opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu (tzv. opatření proti praní špinavých peněz) stanoví pro určité poskytovatele služeb, kteří klientům poskytují služby spočívající ve výkonu určitých činností, povinnost zavést a dodržovat zásady a postupy na ochranu před použitím těchto služeb pro účely legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu. Mezi hlavní povinnosti, které předpisy (zejména zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu („AML zákon") stanoví, patří:

Identifikace nových klientů za fyzické přítomnosti klienta, resp. fyzické osoby jednající jeho jménem a ověření totožnosti současných klientů a použití zásady „Poznej svého klienta / Know your customer" při poskytování služeb;

Vedení záznamů dle požadavků AML zákona po dobu alespoň 10 let od měsíce následujícího po měsíci, ve kterém došlo k ukončení poskytování služeb;

Oznamování Komoře auditorů České republiky, případně Finančnímu analytickému úřadu podezření týkajícího se výnosů z trestné činnosti nebo financování terorismu; to znamená oznamování jakýchkoliv podezřelých obchodů definovaných v právních předpisech;

Oznamování nesrovnalostí v evidenci skutečných vlastníků evidujícímu soudu;

Zákaz nepatřičného informování třetích osob nebo klienta o podezření, o informacích týkajících se podezření nebo o oznámení podezření;

Odklad poskytnutí služeb jménem klienta v podezřelých obchodech – za podezřelý obchod se považuje i situace, kdy klient odmítne poskytnout potřebné údaje a tím je znemožněno splnění povinnosti poskytovatele služeb v souvislosti s těmito opatřeními ležící na straně klienta.

Osobní údaje poskytnuté klientem budou shromažďovány a zpracovávány v souladu s čl. 6 odst. 1 písm. c) 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) za účelem dodržení právní povinnosti, které má EY na základě AML zákona, především za účelem zabránění zneužívání finančního systému k legalizaci výnosů z trestné činnosti a k financování terorismu a vytvoření podmínek k odhalování takového jednání. Osobní údaje budou uchovávány po dobu 10 let po ukončení konkrétní smlouvy nebo ukončení obchodního vztahu; tato lhůta začíná běžet prvním dnem kalendářního měsíce následujícího po měsíci, ve kterém k ukončení konkrétní smlouvy či obchodního vztahu došlo. Podrobnější informace o zpracování osobních údajů v souvislosti s tímto dotazníkem jsou k dispozici zde.

VYPLNÍ KLIENT	
1. PRÁVNICKÁ OSOBA	
Obchodní firma nebo název	ČEPRO, a.s.
Sídlo	Dělnická 213/12, Holešovice, 170 00 Praha 7
Identifikační číslo (nebo obdobné číslo přidělované v zahraničí)	60193531
Předmět podnikání	- podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady - výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, obory činností: - vydavatelské činnosti, polygrafická výroba, knihařské a kopírovací práce, - výroba chemických látek a chemických směsí nebo předmětů a kosmetických přípravků, - provozování vodovodů a kanalizací a úprava a rozvod vody, - nakládání s odpady (vyjma nebezpečných), - zprostředkování obchodu a služeb, - velkoobchod a maloobchod,

	- údržba motorových vozidel a jejich příslušenství, - potrubní a pozemní doprava (vyjma železniční a silniční motorové dopravy), - skladování, balení zboží, manipulace s nákladem a technické činnosti v dopravě, - ubytovací služby, - poskytování software, poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály, - nákup, prodej, správa a údržba nemovitostí, - pronájem a půjčování věcí movitých, - poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků, - výzkum a vývoj v oblasti přírodních a technických věd nebo společenských věd, - testování, měření, analýzy a kontroly, - reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení, - služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy, - mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení včetně lektorské činnosti, - poskytování technických služeb. - Silniční motorová doprava - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí - výroba a zpracování paliv a maziv a distribuce pohonných hmot - prodej kvasného lihu, konzumního lihu a lihovin - výroba elektřiny - výroba nebezpečných chemických látek a nebezpečných chemických směsí a prodej chemických látek a chemických směsí klasifikovaných jako vysoce toxické a toxické
Zdroj finančních prostředků použitých při transakci	☒ výnosy z poskytovaných služeb a/nebo prodaného zboží ☐ půjčky/úvěry ☐ Rozpočtové zdroje ☐ Fondy Evropské unie ☐ Jiné, uveďte_____
Vlastnická a řídící struktura klienta	☒ Příloha schéma vlastnické struktury

2. SKUTEČNÝ MAJITEL

Skutečným majitelem se pro účely AML zákona rozumí:

a) skutečný majitel podle zákona upravujícího evidenci skutečných majitelů (zák. č. 37/2021 Sb., o evidenci skutečných majitelů – dále jen „ZESM"), nebo

b) fyzická osoba, za kterou se obchod provádí.

Společnost typicky má skutečného majitele, existuje-li fyzická osoba, která (ať již sama, nebo jednáním ve shodě s jinou osobou, popř. jinými osobami) (i) může přímo nebo nepřímo získávat více než 25 % z celkového majetkového prospěchu, a/nebo (ii) má přímý nebo nepřímý podíl na hlasovacích právech, který významně převyšuje podíly na hlasovacích právech ostatních osob, zejména je-li větší než 25 %. V takovém případě prosím vyplňte údaje v sekci 2.1.

Úplné znění definice skutečného majitele naleznete v zákoně č. 37/2021 Sb. o evidenci skutečných majitelů, například zde: *https://www.zakonyprolidi.cz/cs/2021-37 (Pozn. EY neodpovídá za aktuálnost, dostupnost a úplnost webových stránek třetích stran.)*

Platí, že skutečného majitele nemají (dle § 7 ZESM):

Stát a územní samosprávný celek, dobrovolný svazek obcí, státní příspěvková organizace a příspěvková organizace územního samosprávného celku, školská právnická osoba zřízená státem, územním samosprávným celkem nebo dobrovolným svazkem obcí, veřejná výzkumná instituce, právnická osoba zřízená zákonem nebo mezinárodní smlouvou, státní podnik a národní podnik, okresní a regionální komora nebo začleněné společenstvo podle jiného zákona, evropské seskupení pro územní spolupráci, politická strana a politické hnutí, církev a náboženská společnost a ostatní právnické osoby podle zákona upravujícího církve a náboženské společnosti, odborová organizace a organizace zaměstnavatelů, honební společenstvo, společenství vlastníků jednotek, právnická osoba, ve které má přímo nebo nepřímo veškeré podíly na prospěchu a hlasovacích právech Česká republika, kraj nebo obec, a obecně prospěšná společnost a ústav, jejichž zakladatelem je Česká republika, kraj nebo obec; v takovém případě přejděte na sekci 2.3 a tuto skutečnost potvrďte.

Pokud osoba uvedená výše prokazatelně neexistuje nebo ji nelze zjistit a současně platí, že klient není subjektem uvedeným v § 7 ZESM, uveďte prosím tzv. náhradního skutečného majitele, přejděte na sekci 2.2.

Skutečného majitele, popř. tzv. náhradního skutečného majitele doložte výpisem z evidence skutečných majitelů** nebo **obdobného registru v zahraničí** a **předložte detailní vlastnickou a řídící strukturu, ze které je patrná informace o skutečném majiteli právnické osoby (viz příklad uvedený v příloze č. 1 tohoto dotazníku).

2.1. Prosím uveďte informace o fyzické osobě, která (ať již sama, nebo jednáním ve shodě s jinou osobou, popř. jinými osobami) přímo nebo nepřímo vlastní či ovládá právnickou osobu a drží více než 25% podílu na akciích či hlasovacích právech.

Skutečný majitel	*Zkopírujte tabulku podle potřeby, pokud je více skutečných majitelů*	
Jméno a příjmení		
Datum narození		
Adresa trvalého nebo jiného pobytu		
Státní příslušnost		
Země původu		
Je skutečný majitel politicky exponovanou osobou? *Definice politicky exponované osoby (dále též „PEP") je uvedena v příloze č. 2 tohoto dotazníku.*	☐ Ne	☐ Ano (prosím vyberte níže) ☐ Politicky exponovaná osoba ☐ Osoba blízká politicky exponované osobě
		Popis veřejné funkce či obdobné funkce:

Zdroj a původ majetku PEP:

☐ výnosy z poskytovaných služeb a/nebo prodaného zboží

☐ půjčky/úvěry

☐ rozpočtové zdroje

☐ fondy Evropské Unie

☐ jiné, uveďte _____

Skutečný majitel	*Zkopírujte tabulku podle potřeby, pokud je více skutečných majitelů*	
Jméno a příjmení		
Datum narození		
Adresa trvalého nebo jiného pobytu		
Státní příslušnost		
Země původu		
Je skutečný majitel politicky exponovanou osobou? *Definice politicky exponované osoby (dále též „PEP") je uvedena v příloze č. 2 tohoto dotazníku.*	☐ Ne	☐ Ano (prosím vyberte níže) ☐ Politicky exponovaná osoba ☐ Osoba blízká politicky exponované osobě Popis veřejné funkce či obdobné funkce:

Zdroj a původ majetku PEP:

☐ výnosy z poskytovaných služeb a/nebo prodaného zboží

☐ půjčky/úvěry

☐ rozpočtové zdroje

☐ fondy Evropské Unie

☐ jiné, uveďte _____

2.2. V případě, že nelze určit anebo společnost nemá skutečného majitele, uveďte prosím údaje o tzv. náhradním skutečném majiteli, tj. fyzické osobě, která je členem vrcholného vedení korporace dle § 5 ZESM (viz odkaz na znění ZESM v úvodu části 2 dotazníku) *Zkopírujte tabulku podle potřeby, pokud je více tzv. náhradních skutečných majitelů*

Jméno a příjmení		
Datum narození		
Adresa trvalého nebo jiného pobytu		
Státní příslušnost		
Země původu		
Jedná se o politicky exponovanou osobu? *Definice politicky exponované osoby (dále též „PEP") je uvedena v příloze č. 2 tohoto dotazníku.*	☐ Ne	☐ Ano (prosím vyberte níže) ☐ Politicky exponovaná osoba ☐ Osoba blízká politicky exponované osobě Popis veřejné funkce či obdobné funkce:

Zdroj a původ majetku PEP:

☐ výnosy z poskytovaných služeb a/nebo prodaného zboží

☐ půjčky/úvěry

☐ rozpočtové zdroje

☐ fondy Evropské Unie

☐ jiné, uveďte _____

2.3. Společnost nemá skutečného majitele dle § 7 ZESM – tj. jedná se o subjekt uvedený ve výčtu v úvodu části 2 dotazníku ☒

3. STATUTÁRNÍ ORGÁN

Zkopírujte tabulku podle potřeby, pokud statutární orgán tvoří více osob

Je-li statutárním orgánem fyzická osoba:

Celé jméno	**Mgr. JAN DUSPĚVA**	
Adresa trvalého nebo jiného pobytu	[redacted]	
Datum narození		
Jedná se o politicky exponovanou osobu? *Definice politicky exponované osoby (dále též „PEP") je uvedena v příloze č. 2 tohoto dotazníku.*	☐ Ne	☒ Ano (prosím vyberte níže) ☒ Politicky exponovaná osoba ☐ Osoba blízká politicky exponované osobě Popis veřejné funkce či obdobné funkce: statutárního orgánu obchodní korporace ovládané státem (předseda představenstva klienta)

Zdroj a původ majetku PEP:

☐ výnosy z poskytovaných služeb a/nebo prodaného zboží

☐ půjčky/úvěry

☐ rozpočtové zdroje

☐ fondy Evropské Unie

☒ jiné, uveďte: odměna z výkonu funkce;

Celé jméno	**Ing. HELENA HOSTKOVÁ**	
Adresa trvalého nebo jiného pobytu	[redacted]	
Datum narození		
Jedná se o politicky exponovanou osobu? *Definice politicky exponované osoby (dále též „PEP") je uvedena v příloze č. 2 tohoto dotazníku.*	☐ Ne	☒ Ano (prosím vyberte níže) ☒ Politicky exponovaná osoba ☐ Osoba blízká politicky exponované osobě Popis veřejné funkce či obdobné funkce: statutárního orgánu obchodní korporace ovládané státem (místopředsedkyně představenstva klienta)

Zdroj a původ majetku PEP:

☐ výnosy z poskytovaných služeb a/nebo prodaného zboží

☐ půjčky/úvěry

☐ rozpočtové zdroje

☐ fondy Evropské Unie ☐ jiné, uveďte: odměna z výkonu funkce;	
Celé jméno	**Ing. FRANTIŠEK TODT**
Adresa trvalého nebo jiného pobytu	[redacted]
Datum narození	
Jedná se o politicky exponovanou osobu? *Definice politicky exponované osoby (dále též „PEP") je uvedena v příloze č. 2 tohoto dotazníku.*	☐ Ne ☒ Ano (prosím vyberte níže) ☒ Politicky exponovaná osoba ☐ Osoba blízká politicky exponované osobě Popis veřejné funkce či obdobné funkce: statutárního orgánu obchodní korporace ovládané státem (člen představenstva klienta)

Zdroj a původ majetku PEP:

☐ výnosy z poskytovaných služeb a/nebo prodaného zboží

☐ půjčky/úvěry

☐ rozpočtové zdroje

☐ fondy Evropské Unie

☒ jiné, uveďte: odměna z výkonu funkce;

4. **OSOBA JEDNAJÍCÍ JMÉNEM KLIENTA PŘI TÉTO TRANSAKCI** (osoba podepisující smluvní dokumenty) *Zkopírujte tabulku podle potřeby, jedná-li více osob*		
Celé jméno	Mgr. JAN DUSPĚVA	
Adresa trvalého nebo jiného pobytu	[redacted]	
Rodné číslo (nebylo-li přiděleno, datum narození)		
Státní občanství		
Místo narození		
Pohlaví		
Jedná se o politicky exponovanou osobu? *Definice politicky exponované osoby (dále též „PEP") je uvedena v příloze č. 2 tohoto dotazníku.*	☐ Ne	☒ Ano (prosím vyberte níže) ☒ Politicky exponovaná osoba ☐ Osoba blízká politicky exponované osobě Popis veřejné funkce či obdobné funkce: statutárního orgánu obchodní korporace ovládané státem (předseda představenstva klienta)
Zdroj a původ majetku PEP: ☐ výnosy z poskytovaných služeb a/nebo prodaného zboží ☐ půjčky/úvěry ☐ rozpočtové zdroje ☐ fondy Evropské Unie ☒ jiné, uveďte odměna z výkonu funkce		
Druh a číslo průkazu totožnosti č. 1		
Stát, popřípadě orgán, který průkaz totožnosti vydal		
Doba platnosti průkazu totožnosti		
Je-li prováděna identifikace na dálku Druh a číslo průkazu totožnosti č. 2*		
Stát, popřípadě orgán, který průkaz totožnosti vydal		
Doba platnosti průkazu totožnosti		
*** U identifikace na dálku dle § 11 odst. 7 AML zákona je vyžadován další podpůrný doklad, ze kterého lze zjistit výše uvedené údaje. Jedná se o identifikaci provedenou vzdáleně, bez fyzické přítomnosti klienta. Nepoužije se v případě identifikace tváří v tvář, nebo pokud byla provedena tzv. mikroplatba za účelem identifikace.**		

Ernst & Young Audit, s.r.o.

Building a better working world

Celé jméno	Ing. HELENA HOSTKOVÁ	
Adresa trvalého nebo jiného pobytu	[redacted]	
Rodné číslo (nebylo-li přiděleno, datum narození)		
Státní občanství		
Místo narození		
Pohlaví		
Jedná se o politicky exponovanou osobu? *Definice politicky exponované osoby (dále též „PEP") je uvedena v příloze č. 2 tohoto dotazníku.*	☐ **Ne**	☒ Ano (prosím vyberte níže) ☒ Politicky exponovaná osoba ☐ Osoba blízká politicky exponované osobě Popis veřejné funkce či obdobné funkce: statutárního orgánu obchodní korporace ovládané státem (místopředsedkyně představenstva klienta)

Zdroj a původ majetku PEP:

☐ výnosy z poskytovaných služeb a/nebo prodaného zboží

☐ půjčky/úvěry

☐ rozpočtové zdroje

☐ fondy Evropské Unie

☐ jiné, uveďte: odměna z výkonu funkce;

Druh a číslo průkazu totožnosti č. 1	
Stát, popřípadě orgán, který průkaz totožnosti vydal	
Doba platnosti průkazu totožnosti	
Je-li prováděna identifikace na dálku Druh a číslo průkazu totožnosti č. 2*	
Stát, popřípadě orgán, který průkaz totožnosti vydal	
Doba platnosti průkazu totožnosti	

*** U identifikace na dálku dle § 11 odst. 7 AML zákona je vyžadován další podpůrný doklad, ze kterého lze zjistit výše uvedené údaje. Jedná se o identifikaci provedenou vzdáleně, bez fyzické přítomnosti klienta. Nepoužije se v případě identifikace tváří v tvář, nebo pokud byla provedena tzv. mikroplatba za účelem identifikace.**

Building a better working world

5. JE-LI PROVÁDĚNA IDENTIFIKACE NA DÁLKU, BANKOVNÍ ÚČET VEDENÝ NA JMÉNO KLIENTA*, ZE KTERÉHO BUDE HRAZENA PRVNÍ PLATBA ZA SLUŽBY EY

Majitel bankovního účtu	ČEPRO, a.s.
Bankovní účet vedený u (název banky, adresa)	Československá obchodní banka, a.s.
Č. bankovního účtu	117427163/0300
IBAN	CZ1403000000000117427163
SWIFT	CEKOCZPP

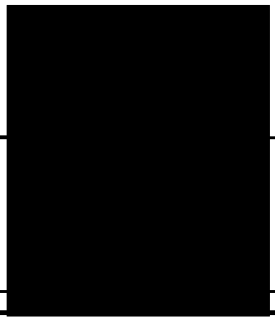
*** U identifikace na dálku dle § 11 odst. 7 AML zákona doplňte bankovní účet vedený na jméno klienta u banky působící na území členského státu EU nebo státu tvořícího EHP. Jedná se o identifikaci provedenou vzdáleně, bez fyzické přítomnosti klienta. Nepoužije se v případě identifikace tváří v tvář.**

6. PROHLÁŠENÍ KLIENTA

Prohlašuji, že:

(a) jsem oprávněn uzavřít obchod;
(b) výše uvedené informace jsou úplné, pravdivé a správné dle mého nejlepšího vědomí;
(c) seznámil jsem se s definicí skutečného majitele a politicky exponované osoby ve smyslu platných právních předpisů a s oznámením o ochraně osobních údajů;
(d) pokud není v rámci identifikace uvedeno jinak, neexistuje ve vztahu ke klientovi politicky exponovaná osoba; a
(e) byl-li uveden bankovní účet v souvislosti s identifikací na dálku, bude první platba za služby EY uhrazena z výše uvedeného bankovního účtu.

Souhlasím, že budu informovat Ernst & Young Audit, s.r.o. o jakékoliv změně týkající se výše uvedených informací, a to nejpozději ve lhůtě 30 dnů a že poskytnu Ernst & Young Audit, s.r.o. aktualizovaný klientský dotazník.



PODPIS ZDE: Mgr. Jan Duspěva **DATUM: 9. září 2022**

PODPIS ZDE: Ing. Helena Hostková **DATUM: 9. září 2022**

PŘÍLOHY – PŘEDLOŽÍ KLIENT – PROSÍM OZNAČTE RELEVANTNÍ

- ☒ Výpis z obchodního **rejstříku** nebo **obdobné evidence** v zahraničí
- ☐ Výpis z **evidence skutečných** majitelů nebo **obdobného** registru v **zahraničí**
- ☒ Vlastnická a řídící **struktura** klienta, ze které je patrná informace o **skutečném** majiteli **právnické** osoby – viz příklad na poslední straně dotazníku
- ☐ Plná moc jednající osoby (originál nebo notářsky **ověřená** kopie) pokud za klienta jedná osoba na základě plné moci
- ☐ Jiné – uveďte:

V případě identifikace na dálku dle § 11 odst. 7 AML zákona

- ☒ Kopie **dokladu totožnosti** a kopie dalšího podpůrného **identifikačního** dokladu,
- ☒ Doklad o ověření **existence bankovního** účtu **vedeného** na jméno klienta u banky **působící** v EU nebo EHP (výpis z účtu nebo **potvrzení** banky)

V případě zprostředkované identifikace dle § 10 AML zákona

- ☐ Doklad o **identifikaci provedené** notářem či **kontaktním** místem veřejné správy (Czech Point) nebo **obdobný dokument** ze zahraničí.

Building a better working world

Ernst & Young Audit, s.r.o.

Pozn.: notářsky ověřená kopie pasu či notářsky ověřený podpis nesplňuje požadavky uvedené v § 10 AML zákona.

VYPLNÍ EY, BYLA-LI TOTOŽNOST KLIENTA OVĚŘENA OPROTI JEHO DOKLADU TOTOŽNOSTI OSOBNĚ (TJ. ZA JEHO FYZICKÉ PŘÍTOMNOSTI) PRACOVNÍKEM EY

POTVRZUJI, ŽE JSEM SE S KLIENTEM OSOBNĚ SETKAL(A) A OVĚŘIL(A) JEHO TOTOŽNOST DLE PŘEDLOŽENÉHO DOKLADU	**Ernst & Young Audit, s.r.o.** Jméno: Datum: Podpis:

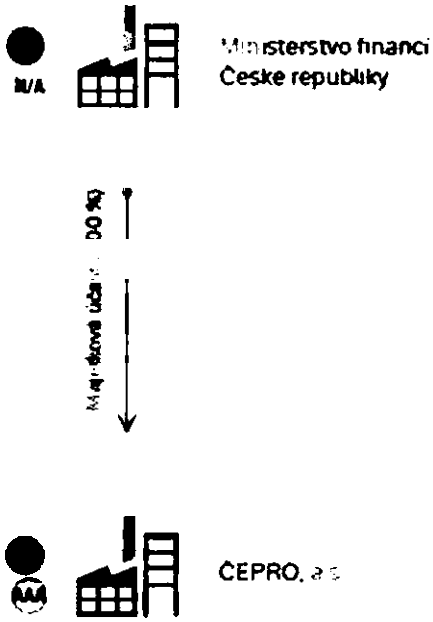
Building a better working world

Příloha č. 1

Příklad vlastnické anebo řídící struktury ukazující skutečné majitele právnické osoby

Společnost ČEPRO, a.s. je akciovou společností, jejímž jediným akcionářem je Česká republika. Ministerstvo financí, Praha 1, Letenská 15, PSČ 118 01. Jediným akcionářem společnosti ČEPRO, a.s. je tak stát se specifickou povahou jakožto subjektu práva a vnitřní organizační strukturou. Česká republika je vlastníkem, všech akcií společnosti ČEPRO, konkrétně 5 660 000 kusů kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 000,- Kč a je současně jediným příjemcem zisku společnosti ČEPRO, a.s., který plyne do státního rozpočtu.

Společnosti ČEPRO, a.s. nepodléhá povinnosti evidovat skutečného majitele podle zákona č. 37/2021 Sb., o evidenci skutečných majitelů, v platném znění a jako taková skutečného majitele nemá.



Příloha č. 2

Politicky exponovaná osoba (PEP)

Politicky exponovaná osoba (PEP) ve smyslu AML zákona je fyzická osoba, která je ve významné veřejné funkci s celostátní či regionální působností, nebo fyzická osoba, která obdobné funkce vykonává v jiných mezinárodních organizacích, a to po dobu výkonu této funkce a dále po dobu 12 měsíců po ukončení výkonu této funkce; totéž platí pro osoby uvedené v bodě b) 3 níže.

a) PEP je zejména hlava státu, předseda vlády, vedoucí ústředního orgánu státní správy a jeho zástupce (náměstek, státní tajemník), člen parlamentu, člen řídícího orgánu politické strany, vedoucí představitel územní samosprávy, soudce nejvyššího soudu, ústavního soudu nebo jiného nejvyššího justičního orgánu, proti jehož rozhodnutí obecně až na výjimky nelze použít opravné prostředky, člen bankovní rady centrální banky, vysoký důstojník ozbrojených sil nebo sboru, člen nebo zástupce člena, je-li jím právnická osoba, statutárního orgánu obchodní korporace ovládané státem, velvyslanec nebo vedoucí diplomatické mise, anebo fyzická osoba, která obdobnou funkci vykonává nebo vykonávala v jiném státě, v orgánu Evropské unie anebo v mezinárodní organizaci,

b) PEP je též fyzická osoba, která je

1. osobou blízkou k osobě uvedené v písmenu a),

2. společníkem nebo skutečným majitelem stejné právnické osoby, popřípadě svěřenského fondu, jako osoba uvedená v písmenu a), nebo je o ní povinné osobě známo, že je v jakémkoli jiném blízkém podnikatelském vztahu s osobou uvedenou v písmenu a), nebo

3. skutečným majitelem právnické osoby, popřípadě svěřenského fondu, o kterých je povinné osobě známo, že byly vytvořeny ve prospěch osoby uvedené v písmenu a).

Blízkým podnikatelským vztahem se pro účely AML zákona rozumí taková materiální provázanost v rámci podnikatelské činnosti, kdy prospěch nebo újmu jedné osoby by mohla druhá osoba důvodně pociťovat jako prospěch či újmu vlastní.