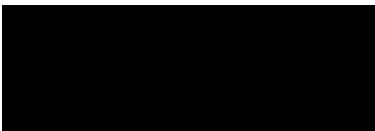




KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

Pobřežní 1a
186 00 Praha 8
Česká republika
+420 222 123 111
www.kpmg.cz



OTE, a.s.
Praha 8 - Karlín, Sokolovská 192/79, PSČ 18600

4. října 2017

Zakázka na audit

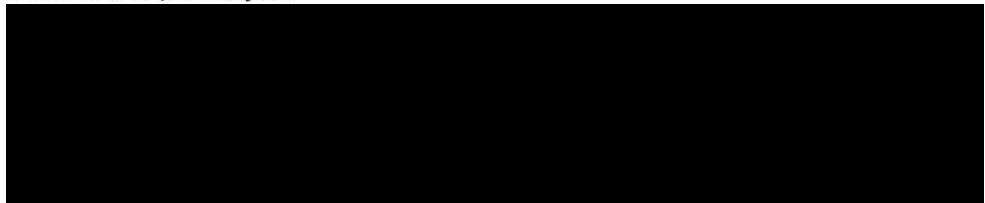
Vážení pánové,

předkládáme Vám návrh podmínek zakázky na audit účetní závěrky OTE, a.s. (dále „Společnost“) za rok končící 31. prosincem 2017. V návrhu uvádíme, jak jsme porozuměli Vaším požadavkům, náš návrh časového rozvrhu, pracovního týmu a ceny a v přílohách ostatní podmínky zakázky.

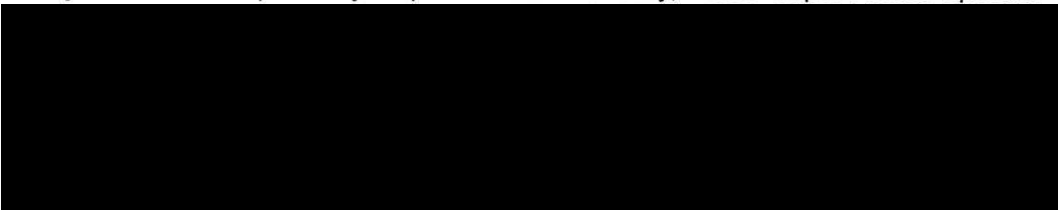
Vaše požadavky

Domníváme se, že požadujete:

-
-



Jak je uvedeno v příložených podmínkách zakázky, Vaše odpovědnost spočívá



Tento zakázkový dopis a připojené přílohy představují úplnou dohodu obou stran. Jakékoliv změny tohoto zakázkového dopisu budou prováděny písemnou formou a

nebudou účinné, pokud nebudou podepsány partnerem KPMG a řádně oprávněným zástupcem Společnosti.

Podmínkami tohoto zakázkového dopisu se rovněž řídí veškeré práce provedené v souvislosti se zakázkou již před datem podpisu tohoto zakázkového dopisu, pokud nebyl podepsán jiný zakázkový dopis.

Určení auditora

Společnost potvrzuje, že statutární auditor Společnosti KPMG Česká republika Audit, s.r.o. byl určen valnou hromadou Společnosti v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb. o auditorech, v platném znění.

SEC status

Společnost potvrzuje, že podle svého nejlepšího vědomí a svědomí není spřízněnou osobou žádné společnosti zapsané u Komise pro cenné papíry USA (SEC).

Nezávislost

Pokud začneme poskytovat své služby a následně zjistíme skutečnosti, které by mohly ohrozit naši nezávislost ve vztahu k této či jiné práci, kterou provádíme pro Vás, Vaši mateřskou společnost nebo jakoukoliv přidruženou společnost v rámci struktury Vaší Společnosti, je možné, že budeme nuceni práci na zakázce zastavit. Pokud tato situace nastane, zkonzultujeme ji s Vámi a budeme se snažit ji co nejrychleji vyřešit. Pokud však usoudíme, že situaci nelze uspokojivě vyřešit, budeme nuceni naše služby ukončit, k čemuž budeme oprávněni s okamžitou účinností od doručení písemného odstoupení Vaší Společnosti.

Tým a časový rozvrh

Partnerem odpovědným za zakázku bude [REDAKCE], manažerem bude [REDAKCE]. [REDAKCE] jim budou asistovat další zaměstnanci dle potřeby.

Předpokládáme, že naše práce ve Vaší Společnosti budou probíhat v následujících termínech: předaudit v týdnu od 16. října 2017 a konečný audit v týdnu od 19. února 2018.

Cena

Cena zakázky je stanovena podle její časové náročnosti, stupně odpovědnosti, zkušeností a kvalifikace našich pracovníků provádějících audit. Na základě znalostí Vaší Společnosti a v návaznosti na výše uvedený časový rozvrh navrhujeme cenu [REDAKCE] Kč bez vedlejších výloh a daně z přidané hodnoty.

Předpokládáme, že Vám budeme naše práce fakturovat takto:

ke dni zahájení předauditu	[REDAKCE]
ke dni zahájení auditu	[REDAKCE]
po dodání zprávy	zbývající částku a vedlejší výdaje.

Faktury jsou splatné do 14 dnů; vyhrazujeme si právo přerušit práce, jestliže faktura nebude bez předchozí vzájemné dohody zaplacená ve stanoveném termínu.

Naše kalkulace potřebného času a ceny vychází z předpokladu, že obdržíme účetní závěrku a výroční zprávu a všechnu ostatní dokumentaci včas a že se během auditu nesesetkáme s neočekávanými problémy. Předpokládáme rovněž, že Společnost účetní

závěrku a výroční zprávu pečlivě zkontroluje, než nám je předloží k auditu, a minimalizuje tak počet oprav. Pokud bychom v průběhu práce dospěli k závěru, že čas potřebný k jejímu dokončení podstatně překročí náš předpoklad v důsledku opožděného obdržení potřebných dokladů nebo jiných nepředvídaných problémů, budeme Vás neprodleně informovat a dohodneme s Vámi rozsah dodatečné fakturace.

Ostatní služby

Jak je z naší nabídky patrné, týká se auditu účetní závěrky, za jejíž zpracování odpovídá Společnost. Statutární auditor Společnosti může poskytovat i následující služby: ověřování pro účely zvyšování základního kapitálu, pro realizaci přeměny apod. Tyto služby nejsou zahrnuty v ceně této zakázky a budou fakturovány odděleně. Obdobně bychom Vám rádi poskytli poradenské služby týkající se účetnictví a daní nebo zpracování daňového přiznání, jedná se však rovněž o služby nad rámec naší role auditorů, které by byly fakturovány na základě odpovídajících hodinových sazeb. Jsme připraveni Vám tyto nebo i jiné služby poskytnout, bude však nezbytné prověřit, zda je poskytování takových služeb v souladu s veškerými regulatorními opatřeními a příslušnou legislativou tak, aby nebyla ohrožena naše nezávislost jako auditora Vaší Společnosti, přičemž tyto doplňkové služby podléhají schválení výborem pro audit Společnosti.

Účel zakázkového dopisu a všeobecné obchodní podmínky

Účelem tohoto zakázkového dopisu je stanovení podmínek poskytování služeb společností KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

Tyto podmínky jsou popsány v tomto zakázkovém dopise, Všeobecných obchodních podmínkách uvedených v příloze č. 1 a v Dalšíh podmínkách – Audit uvedených v příloze č. 2, které spolu tvoří v souladu s § 1751 odst. 1 zák. č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku, v platném znění „Smlouvu“. Tento dopis představuje „Zakázkový dopis“ zmíněný v našich Všeobecných obchodních podmínkách. Pečlivě si tyto podmínky prostudujte. Upozorňujeme Vás zejména na následující články našich Všeobecných obchodních podmínek:

Článek 8: zde uvádíme závaznost našich služeb vzhledem k soudům, finanční úřadům a jiným správním orgánům.

Článek 13: stanoví, že pro naše marketingové či propagační účely smíme v obecné rovině odkázat na náš vztah s Vámi a na práce pro Vás provedené.

Článek 28: zde potvrzujeme, že naše práce provádíme pouze pro Vás, a uvádíme různá omezení týkající se rozsahu, v jakém můžete s ostatními sdílet výstup našich prací nebo odkazovat na naše jméno, dále tento článek uvádí podmínky, při jejichž splnění má KPMG nárok na odškodnění.

Článek 30: specifikuje potřebnou součinnost v obecné rovině ze strany Společnosti.

Článek 36: upravuje podmínky pro zasílání obchodních sdělení.

Články 37 až 43: tyto články uvádí naše postavení v případech, kdy Vaše zájmy mohou být v rozporu se zájmy jiných našich klientů, a objasňují naše povinnosti v souvislosti s informacemi tvořícími Obchodní tajemství za stanovených okolností.

Články 52 až 56: zde uvádíme omezení naší odpovědnosti vůči Vám. Naše odpovědnost vůči Vám za škodu v souvislosti s tímto Zakázkovým dopisem je omezena ve smyslu našich Všeobecných obchodních podmínek.

Souhlas s podmínkami zakázky

Obraťte se, prosím, na [redacted] nebo na [redacted] pokud byste chtěli projednat jakoukoliv záležitost týkající se tohoto zakázkového dopisu nebo obdržet další informace.

Byli bychom rádi, kdybyste potvrdili svůj souhlas s podmínkami zakázkového dopisu a jeho příloh podpisem tohoto zakázkového dopisu a zaslali nám jeden jeho stejnopis zpět.

S pozdravem

[redacted]
za KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
[redacted]

Souhlasím s podmínkami zakázky a potvrzuji, že statutární auditor byl určen v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb. o auditorech, v platném znění:

[redacted]

9. 10. 2017

Datum

[redacted]

O TE, a.s.
IČO: 264 63 318
Praha 8 - Karlín, Sokolovská 192/79, PSČ
18600
zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném
u Městského soudu v Praze, oddíl B,
vložka 7260

[redacted]

9. 10. 2017

Datum

[redacted]

O TE, a.s.
IČO: 264 63 318
Praha 8 - Karlín, Sokolovská 192/79, PSČ
18600
zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném
u Městského soudu v Praze, oddíl B,
vložka 7260

Přílohy: Příloha č. 1 a Příloha č. 2