

Vnitřní infomrace

Zpráva o aplikaci zásad WSE správy a řízení firmy – oprava

Z důvodu chybných údajů dochází ke změně ve “Zprávě o aplikaci zásad WSE správy a řízení firmy“. Chyba se objevila v části věnující se složení představenstva. Správné znění je následující:

Představenstvo mělo ke dni 30. června 2010 následující složení:

Martin Roman - předseda

Daniel Beneš - místopředseda

Tomáš Pleskač - místopředseda

Vladimír Hlavinka - člen

Martin Novák - člen

Peter Bodnár - člen

Zpráva o aplikaci zásad WSE správy a řízení firmy společností ČEZ, a.s. (dále jen Společnost) v účetním roce 2009

a) Uvedení pravidel správy a řízení společnosti, která emitent nedodržel, a uvedení okolností a důvodů, na základě kterých nebylo konkrétní pravidlo dodrženo, a způsobu, jakým společnost zamýšlí odstranit případné důsledky toho, že nedodržela konkrétní pravidlo, a jaké kroky hodlá podniknout k minimalizaci rizika toho, že konkrétní pravidlo nebude v budoucnosti dodrženo

	PRAVIDLO	ANO/NE	PROHLÁŠENÍ SPOLEČNOSTI
II. Nejlepší praxe pro představenstva společností, které jsou členy			
1	Společnost by měla provozovat firemní internetové stránky a zveřejnit:		
	1) základní firemní předpisy, konkrétně stanovy a interní předpisy svých řídicích orgánů	ANO	
	2) profesní životopisy členů svých řídicích orgánů	ANO	
	3) aktuální a periodické zprávy	ANO	

	4) datum a místo konání valné hromady, její program a návrh usnesení spolu s jejich právním základem a ostatní materiály, které jsou k dispozici a týkají se valné hromady společnosti, nejméně 14 dní před stanoveným datem valné hromady	Částečně ANO	<i>Společnost zveřejňuje datum, místo a program jednání valné hromady. V roce 2009 společnost nezveřejnila návrhy rozhodnutí. Toto pravidlo však začalo být uplatňováno od roku 2010.</i>
	5) pokud jsou členové řídicího orgánu společnosti voleni valnou hromadou – podklady pro navrhované kandidáty do představenstva a dozorčí rady společnosti, které má společnost k dispozici, spolu s profesním životopisem kandidátů v časovém předstihu, umožňujícím prostudování dokumentů a informované rozhodnutí o usnesení	NE	<i>Valná hromada volí pouze členy dozorčí rady. Kandidáti jsou navrhováni akcionáři, a proto společnost a její zástupci nemají nástroje k tomu, aby donutili akcionáře tyto informace poskytovat.</i>
	6) každoroční zprávy o činnosti dozorčí rady, uvádějící přehled práce svých výborů spolu s hodnocením práce dozorčí rady a systému vnitřní kontroly a řízení podstatných rizik předloženého dozorčí radou	NĚ	<i>Na valné hromadě je projednávána každoroční zpráva o činnosti dozorčí rady, která ale v roce 2009 nebyla zveřejněna na internetových stránkách. K zveřejnění došlo poprvé v roce 2010.</i>
	7) otázky akcionářů o bodech programu valné hromady předložené před a v průběhu valné hromady, spolu s odpověďmi na tyto otázky	ANO	
	8) informace o důvodech zrušení valné hromady, změny termínu jejího konání nebo programu spolu s důvody	ANO	
	9) informace o přerušení valné hromady a důvodech těchto přerušení	ANO	
	10) informace o úkonech společnosti, např. výplatě dividend nebo jiných úkonech vedoucích k získání nebo omezení práv akcionáře včetně lhůt a zásad těchto operací. Tyto informace by měly být zveřejňovány s takovým časovým předstihem, aby bylo investorům umožněno učinit rozhodnutí.	ANO	
	11) informace, se kterými je obeznámeno představenstvo na základě tvrzení člena dozorčí rady o vztahu člena dozorčí rady k akcionáři, který je vlastníkem akcií, představujících nejméně 5 % všech hlasů společnosti na valné hromadě	ANO	<i>Tato informace je obsažena ve výroční zprávě, která je k dispozici rovněž na internetu.</i>
	12) pokud společnost zavedla motivační/pobídkový program pro zaměstnance na základě akcií nebo		

	podobných nástrojů – informace o plánovaných nákladech, které společnosti vzniknou od jeho zavedení		
	13) zpráva o dodržení pravidel správy a řízení společnosti obsažených v tomto dokumentu	ANO	
2	Společnost by měla mít své internetové stránky v angličtině, minimálně v rozsahu stanoveném v odstavci II.1. <i>Toto pravidlo by mělo být aplikováno nejpozději 1. ledna 2009.</i>	ANO	
3	Než společnost podepíše významnou smlouvu se spřízněným subjektem, její představenstvo si vyžádá souhlas s transakcí/dohodou od dozorčí rady. Tato podmínka neplatí pro typické transakce provedené na základě tržních podmínek v rámci provozní činnosti společnosti s dceřinou společností, kde má společnost majoritní podíl. Pro účely tohoto dokumentu má spřízněná osoba význam podle Nařízení Ministerstva financí z 19. října 2005 ohledně aktuálních a periodických zpráv předkládaných emitenty cenných papírů.	ANO	
4	Člen představenstva oznámí veškeré střety zájmů, ke kterým došlo nebo může dojít, představenstvu a zdrží se účasti v jednáních a hlasování o přijetí usnesení v záležitosti, která dává vzniknout takovému střetu zájmů.	ANO	
5	K návrhu usnesení valné hromady by mělo být připojeno zdůvodnění s výjimkou usnesení na pořádkových bodech a typických usnesení přijímaných během řádné valné hromady. Vzhledem k předchozímu by mělo představenstvo předložit zdůvodnění nebo žádost, aby osoba navrhuující zařazení bodu do programu valné hromady poskytla zdůvodnění.	ANO	
6	Valné hromady se účastní členové představenstva, kteří mohou odpovídat na otázky, předložené na valné hromadě.	ANO	

7	Společnost stanoví místo a datum konání valné hromady tak, aby umožnila účast co nejvyššího počtu akcionářů.	ANO	
III. Nejlepší praxe pro členy dozorčí rady			
1	Navíc k povinnostem stanoveným právními předpisy by dozorčí rada měla:		
	1) jednou za rok připravit a předložit řádné valné hromadě stručné hodnocení postavení společnosti včetně hodnocení systému vnitřní kontroly a řízení podstatných rizik	ANO	
	2) jednou za rok připravit a předložit řádné valné hromadě hodnocení její práce	ANO	
	3) zkontrolovat a předložit stanoviska k záležitostem, které jsou předmětem usnesení valné hromady	částečně ANO	<i>Dozorčí rada schvaluje významné projekty před valnou hromadou.</i>
2	Člen dozorčí rady předkládá představenstvu informace o veškerých vztazích s akcionářem, který vlastní akcie, představující nejméně 5 % všech hlasů na valné hromadě. Tato povinnost se týká finančních, rodinných a jiných vztahů, které mohou ovlivnit pozici člena dozorčí rady k otázkám rozhodovaným dozorčí radou.	NE	<i>Společnost zvláště nevyžaduje od členů dozorčí rady tyto informace. Požadujeme však, aby členové dozorčí rady oznámili střet zájmů.</i>
3	Valné hromady se zúčastní členové dozorčí rady, kteří mohou zodpovídat otázky pokládané na valné hromadě.	ANO	
4	Člen dozorčí rady oznámí veškeré střety zájmů, ke kterým došlo nebo může dojít, dozorčí radě a zdrží se účasti v jednáních a hlasování o přijetí usnesení v záležitosti, která dává vzniknout takovému střetu zájmů.	ANO	
5	Člen dozorčí rady nebude odstupovat ze své funkce, pokud by tento úkon mohl mít negativní vliv na schopnost dozorčí rady jednat, včetně přijímání usnesení dozorčí radou.	NE	<i>Dozorčí rada může jmenovat náhradní členy, aby se ujali výkonu funkce až do další valné hromady s tím, že počet členů dozorčí rady zvolených valnou hromadou neklesne pod polovinu. Odstoupení člena dozorčí rady proto nemůže způsobit</i>

			<i>neschopnost dozorčí rady jednat.</i>
6	Minimálně dva členové dozorčí rady by měli splňovat kritéria nezávislosti na společnosti a na osobách s významným propojením se společností. Kritérium nezávislosti by mělo být použito podle přílohy II <i>Doporučení komise z 15. února 2005, o úloze nevykonných nebo dozorčích ředitelů společností, které jsou členy, a o výborech (dozorčí) rady.</i> Nezávisle na ustanoveních bodu (b) uvedené přílohy nelze u osoby, která je zaměstnancem společnosti nebo sesterské společnosti, mít za to, že splňuje kritérium nezávislosti popsané v příloze. Navíc vztah s akcionářem, který brání nezávislosti člena dozorčí rady, jak se rozumí v tomto pravidle, je skutečný a významný vztah k akcionáři, který má právo uplatňovat minimálně 5 % všech hlasů na valné hromadě.	NE	<i>Podle stanov společnosti je 2/3 členů dozorčí rady voleno akcionáři a 1/3 členů zaměstnanci. Společnost proto nemůže zajistit, že alespoň 2 členové budou nezávislí.</i> <i>V současné době však společnost tato kritéria splňuje.</i>
7	Dozorčí rada by měla založit minimálně výbor pro audit. Ve výboru by měl být alespoň jeden člen, který bude nezávislý na společnosti a na osobách s významným propojením se společností a bude mít odbornou způsobilost v účetnictví a financích. Ve společnostech, kde se dozorčí rada skládá z minimálního počtu členů, požadovaného podle právních předpisů, může úlohu výboru plnit dozorčí rada.	ANO	
8	Příloha I <i>Doporučení komise z 15. února 2005, o úloze nevykonných nebo dozorčích ředitelů.....</i> bude aplikována na úkoly a funkce výborů dozorčí rady.	ANO	<i>Funkce nominačního a odměňovacího výboru vykonává zaměstnanecký výbor.</i>
9	K uzavření smlouvy/ transakce společností se spřízněnou osobou, splňující podmínky čl. II.3, je nutný souhlas dozorčí rady.	ANO	
IV. Nejlepší praxe pro akcionáře			
1	Na valné hromadě by měla být umožněna přítomnost zástupce médií.	NE	<i>Neexistuje interní předpis společnosti, který by se touto záležitostí zabýval. Je však nutno podotknout, že v minulosti byli na valných hromadách přítomni zástupci médií.</i>
2	Pravidla konání valné hromady by neměla omezovat účast akcionářů na valných hromadách a uplatňování jejich práv. Změny pravidel by měly vstupovat v účinnost nejdříve od další valné hromady.	ANO	

3	Akcionář, který navrhuje zařazení určitého bodu do programu valné hromady, včetně návrhu stáhnout určitý bod z programu, poskytne zdůvodnění, umožňující informované rozhodnutí o usnesení.	NE	<i>Společnost nemůže zajistit, že akcionáři budou toto pravidlo dodržovat.</i>
4	Usnesení valné hromady týkající se vydání akcií s upisovacími právy by mělo stanovit emisní cenu nebo postup jejího stanovení nebo ukládat povinnost příslušnému orgánu ji stanovit před dnem uplatnění upisovacích práv v dostatečném časovém předstihu umožňujícím investiční rozhodnutí.	ANO	
5	Usnesení valné hromady by mělo poskytovat dostatečnou dobu mezi rozhodnutími o určitých firemních úkonech a datem stanovení akcionářských práv na základě těchto úkonů.	ANO	
6	Datum stanovení práva na dividendy a datum výplaty dividend by mělo být stanoveno tak, aby mezi nimi byla ta nejkratší možná doba, v každém případě ne delší než 15 pracovních dní. Delší doba mezi nimi musí být podrobně zdůvodněna.	NE	<i>V současnosti se společnost tímto pravidlem nemůže řídit, protože není zahrnuto v interních předpisech společnosti.</i>
7	Usnesení valné hromady týkající se podmíněné výplaty dividend může obsahovat pouze takové podmínky, jejichž případné plnění se musí uskutečnit před datem stanovení práva na dividendu.	ANO	
8	Valná hromada nebo dozorčí rada by měla zajistit výměnu autorizované auditorské firmy alespoň jednou za sedm účetních let.	Částečně ANO	<i>Změna statutárního auditora je vyžadována podle právních předpisů a ČEZ tento požadavek plní. Místními právními předpisy není požadována změna společnosti, která audit provádí.</i>

b) Popis postupů valné hromady a jejích hlavních pravomocí a práv akcionářů a postupů jejich provádění;

Valná hromada

Valná hromada je nejvyšším řídicím orgánem společnosti. Je svolávána nejméně jednou za rok, nejpozději šest měsíců od konce účetního období. Mezi pravomoci valné hromady patří konkrétně následující:

- rozhodnutí o změnách stanov

- rozhodnutí o zvýšení a snížení základního kapitálu a vydání konvertibilních a prioritních dluhopisů
- volba a odvolání členů dozorčí rady kromě členů zvolených a odvolaných zaměstnanci, schvalování smluv o členství v dozorčí radě a pravidel poskytování odměn členům dozorčí rady
- volba a odvolání členů výboru pro audit, schvalování smluv pro členy výboru pro audit a schvalování pravidel poskytování odměn členům výboru pro audit
- schvalování řádné či mimořádné účetní závěrky, konsolidované účetní závěrky a (v případech stanovených právními předpisy) zatímní účetní závěrky, rozhodnutí o rozdělení čistého zisku nebo vypořádání ztráty, stanovení zvláštních odměn a dividend členům dozorčí rady/představenstva a přidělení zisku do rezervního fondu společnosti
- rozhodnutí o odměňování členů představenstva a dozorčí rady, rozhodnutí o výplatě a pravidlech přidělení zvláštních odměn jednotlivým členům dozorčí rady a představenstva
- rozhodnutí o sponzorském rozpočtu společnosti pro dané období
- rozhodnutí o změnách třídy nebo formy akcií a změnách práv spojených s konkrétní třídou akcií
- rozhodnutí o obchodní politice společnosti a jejích změnách

Práva akcionářů

Práva akcionářů stanoví český Obchodní zákoník, zák. č. 513/1991 Sb. Hlavní práva jsou uvedena níže:

- akcionář má nárok na podíl na zisku společnosti, který valná hromada schválila k rozdělení akcionářům (např. dividendy)
- každý akcionář je oprávněn účastnit se valné hromady, hlasovat, žádat o vysvětlení a obdržet odpovědi na otázky týkající se záležitostí ohledně společnosti, pokud jsou tyto záležitosti na programu valné hromady, a vznášet návrhy a protináměry
- akcionář či akcionáři společnosti mohou požádat představenstvo o svolání mimořádné valné hromady k projednání navrhovaných záležitostí, pokud vlastní akcie v celkové nominální hodnotě přesahující 3 % základního kapitálu v případě společnosti, jejíž základní kapitál je vyšší než 100 milionů Kč.

c) Složení a postupy řídicích a dozorčích orgánů společnosti a jejich výborů;

Představenstvo

Představenstvo má šest členů, kteří jsou všichni voleni a odvoláváni dozorčí radou. Členové představenstva jsou voleni do funkce na čtyřleté období a mohou být zvoleni opětovně. Představenstvo volí a odvolává svého předsedu a prvního a druhého místopředsedu. Představenstvo se schází minimálně jednou měsíčně.

Představenstvo mělo ke dni 30. června 2010 následující složení:

Martin Roman - předseda

Daniel Beneš - místopředseda
Tomáš Pleskač - místopředseda
Vladimír Hlavinka - člen
Martin Novák - člen
Peter Bodnár - člen

Pro realizaci určitých rozhodnutí si představenstvo musí vyžádat předchozí souhlas dozorčí rady a její názor na vybrané záležitosti společnosti. Na schůzích představenstvo rozhoduje prostou většinou přítomných členů s tím, že musí být přítomni alespoň tři členové. Každý člen představenstva má jeden hlas. V případě nerozhodného výsledku rozhoduje hlas člena, který předsedá schůzi. Rozhodnutí mohou být v případě nutnosti přijata mimo řádnou schůzi (per rollam – písemně). Rozhodnutí učiněná v této záležitosti musí být uvedena v zápise z další schůze představenstva. Podrobnosti o postupu rozhodování představenstva jsou stanoveny v jednacím řádu představenstva.

Dozorčí rada

Dozorčí rada je kontrolním orgánem společnosti, který dohlíží na uplatňování pravomocí představenstva a obchodní činnosti společnosti. Mezi pravomoci dozorčí rady patří zejména:

- kontrola dodržování právních předpisů a nařízení, stanov a pokynů valné hromady, kontrola výkonu vlastnických práv společnosti v jiných právnických osobách představenstvem
- kontrola řádné, mimořádné, konsolidované a zatímní účetní závěrky včetně návrhů na rozdělení zisku a stanovení dividend a odměn členům dozorčí rady/představenstva a postup vyplácení
- projednání čtvrtletních finančních výsledků společnosti, půlroční zpráva podle zákona o obchodování na kapitálových trzích a roční zpráva podle zákona o účetnictví
- volba a odvolání členů představenstva
- schvalování smluv o členství v představenstvu a pravidel poskytování odměn členům představenstva nad rámec stanovený právními předpisy v souladu s § 194, odst. 1 Obchodního zákoníku.

Dozorčí rada má dvanáct členů. Dvě třetiny členů je voleno a odvoláváno valnou hromadou, jednu třetinu volí a odvolávají zaměstnanci společnosti. Členové dozorčí rady jsou voleni do funkce na čtyřleté období a mohou být zvoleni opětovně. Dozorčí rada volí a odvolává svého předsedu a dva místopředsedy. Dozorčí rada se schází minimálně jednou měsíčně. V roce 2008 se konalo 18 schůzí (11 řádných a sedm mimořádných schůzí).

Dozorčí rada má ke dni 30. června 2010 následující složení:

Martin Kocourek – předseda
Ivan Fuksa – místopředseda
Zdeněk Židlický – místopředseda
Jan Demjanovič
Petr Gross
Zdeněk Hrubý

Petr Kalaš
Miloš Kebrdle
Lubomír Klosík
Drahošlav Šimek
Zdeněk Trojan

Výbory dozorčí rady

V rámci svých pravomocí ustanovuje dozorčí rada výbory, jejichž členy volí a odvolává. Členství ve výborech je pouze pro členy dozorčí rady a délka členství ve výboru je shodná s funkčním obdobím v dozorčí radě. V roce 2008 pracovaly následující výbory:

- **Výbor strategického plánování ČEZ, a. s.**, který hodnotí návrhy na důležité obchodní činnosti v oblasti investičních a akvizičních projektů, návrhy na založení nebo zrušení dceřiných společností ČEZ a. s., výstavba nových elektráren a rozfázování, prodej nebo obnova produkčních kapacit;

Petr Kalaš - předseda
Zdeněk Židlický - místopředseda
Jan Demjanovič - člen
Miloš Kebrdle - člen

- **Zaměstnanecký výbor ČEZ, a. s.**, který předkládá dozorčí radě návrhy ohledně zaměstnanecké politiky vůči představenstvu, navrhuje postupy a procesy výboru, jmenuje kandidáty na zvolení a odvolání z představenstva, odpovídá za předkládání nominací kandidátů na členství v představenstvu dozorčí radě ke schválení a předkládá dozorčí radě doporučení ohledně vydání stanovisek v záležitostech týkajících se jmenování a způsobu odměňování generálního ředitele a členů představenstva, kteří jsou zaměstnanci společnosti.

Zdeněk Trojan - předseda
Petr Gross - místopředseda
Zdeněk Židlický – člen

Výbor pro audit

Výbor pro audit volí valná hromada. Je to poradenský a kontrolní orgán pro komunikaci s interními a externími auditory, sledující jejich činnost a hodnotící adekvátnost a efektivitu systému vnitřní kontroly společnosti;

Zdeněk Hrubý - předseda
Martin Kocourek - místopředseda
Ivan Fuksa - člen
Lubomír Klosík - člen
Drahošlav Šimek - člen

d) Popis základních vlastností systému vnitřní kontroly a řízení rizik v souvislosti s postupem přípravy účetní závěrky.

Vedení společnosti odpovídá za zavedení a udržování systému vnitřní kontroly ve společnosti a jeho efektivitu při přípravě účetní závěrky. Systém vnitřní kontroly pokrývá veškeré činnosti společnosti. Společnost má zavedený souvislý postup identifikace a řízení rozličných možných rizik, před kterými společnost stojí, a potvrzuje, že již byla provedena nebo jsou prováděna příslušná opatření k vyřešení příslušného problému.

Účetní závěrka jak pro interní a externí poskytování přehledů je připravována zkušenými odborníky a kontrolována jinými nezávislými pracovníky. Roční účetní závěrka je předmětem nezávislé prověrky externím auditorem.