

Informacje wewnętrzne

Sprawozdanie dotyczące aplikacji GPW Zasad kontroli wewnętrznej Spółki ČEZ, a.s. (zwana dalej „Spółka”) w roku finansowym zakończonym 31 grudnia 2010

- a) Zawiadomienie o tym, które zasady kontroli wewnętrznej nie zostały wykorzystane przez emitenta, oraz zawiadomienie, w jakich okolicznościach i dlaczego nie została konkretna zasada wykorzystana i w jaki sposób ma Spółka zamiar usunąć wpływy, o ile istnieją, związane z pominięciem danych zasad i jakie kroki ma zamiar podjąć w celu ograniczenia ryzyk wynikających z pominięcia konkretnych zasad w przyszłości;

Następujące aspekty dotyczące praktyki grupy ČEZ są odmienne od postanowień Kodeksu kontroli wewnętrznej Polskiej Giełdy Papierów Wartościowych:

	ZASADA	STANOWISKO SPÓŁKI
II. Najlepsze rozwiązania dla Zarządu w spółkach akcyjnych		
	5) tam, gdzie członków organu wybiera Walne Zgromadzenie – materiały podkładowe dla kandydatów do Zarządu Spółki i Rady Nadzorczej udostępnić Spółce, wraz z profesjonalnym życiorysem kandydatów dotyczącym ich działalności, na podstawie których możliwa jest kontrola dokumentów i świadoma uchwała postanowienia;	<i>Kandydatów do Rady Nadzorczej zgłaszają akcjonariusze Spółki ČEZ, a.s. i dlatego Spółka ani jej reprezentanci nie mają żadnych możliwości, jak zmusić akcjonariuszy do podania tych informacji.</i>
	14) Informacja o treści zasady obowiązującej wewnątrz Spółki o zmianie Spółki uprawnionej do kontroli sprawozdania finansowego lub informacja o braku takiej zasady.	<i>Nie istnieją wewnętrzne zasady, które by sprawę tę regulowały. Mniemamy, że zasady zawarte w Ustawie nr 93/2009 Dz. o audycie są dostateczne.</i>
III. Najlepsze rozwiązania dla Rady Nadzorczej Spółki		
1	Oprócz odpowiedzialności wprowadzonych przez procedury prawne Rada Nadzorcza powinna:	
	3) kontrolować i przedstawiać opinie dotyczące spraw, o których decyduje Walne Zgromadzenie	<i>W myśl Statutu przedstawia Rada Nadzorcza swoją opinię dotyczącą wszystkich wniosków Zarządu Walnego Zgromadzenia, oprócz wniosków, których wymaga prawo; te ostatnie bierze tylko do wiadomości.</i>
2	Członek Rady Nadzorczej powinien informować Zarząd Spółki o wszelkiego rodzaju stosunkach do akcjonariusza, który posiada akcje reprezentujące ponad 5 % wszystkich głosów Walnego Zgromadzenia. Obowiązek ten dotyczy stosunków finansowych,	<i>Nasza Spółka konkretnie nie wymaga takich informacji od członków Rady Nadzorczej. Jednak nasza Spółka wymaga od członków Rady Nadzorczej, aby corocznie informowali o zaistnieniu konfliktu interesów w formalnym oświadczeniu dla Spółki.</i>

	rodzinnych i pozostałych, które mogą mieć wpływ na działanie członka Rady Nadzorczej w sprawach, o których Rada Nadzorcza decyduje.	
5	Członek Rady Nadzorczej nie powinien zrezygnować z tej funkcji, o ile rezygnacja ta może mieć negatywny wpływ na zdolność Rady Nadzorczej do funkcjonowania, w tym podejmowania decyzji przez Radę Nadzorczą.	<i>Rada Nadzorcza może wybrać zastępców, którzy mogą objąć funkcję podczas dalszego Walnego Zgromadzenia, o ile liczba członków Rady Nadzorczej nie jest mniejsza niż jedna połowa. Mniemamy, że zasada ta w sposób dostateczny wyklucza sytuacje, gdy rezygnacja członka Rady Nadzorczej doprowadzi do niezdolności wykonywania jej czynności.</i>
6	Minimalnie dwaj członkowie Rady Nadzorczej powinni spełniać kryterium niezależności od Spółki i oddziałów w sposób znaczący połączonych ze Spółką. Kryterium niezależności obowiązuje zgodnie z II Anekssem do <i>Wskazówek Komisji z dnia 15 lutego 2005 o roli niewykonawczych lub nadzorczych dyrektorów spółek akcyjnych i o komitetach Rady (Nadzorczej)</i> . Bez względu na warunki tego punktu (b) wymienionego Aneksu, osoba, która jest pracownikiem Spółki lub Spółki stowarzyszonej nie spełnia kryterium niezależności opisane w Aneksie. Co więcej, powiązanie z akcjonariuszem, które eliminuje niezależność członka Rady Nadzorczej, jak go rozumie ta zasada, to prawdziwe i znaczące powiązanie z jakimkolwiek akcjonariuszem, który reprezentuje minimalnie 5 % wszystkich głosów Walnego Zgromadzenia.	<i>Zgodnie ze Statutem są 2/3 członków Rady Nadzorczej wybierane przez akcjonariuszy a 1/3 członków wybierają pracownicy. Więc w zasadzie Spółka nie jest zdolna zapewnić niezależność minimalnie 2 członków. Tymczasem jednak Spółka kryterium to spełnia.</i>
IV. Najlepsze rozwiązania dla akcjonariuszy		
1	Na Walnych Zgromadzeniach powinna być umożliwiona obecność reprezentantów mediów.	<i>Obecność reprezentantów mediów (którzy nie są akcjonariuszami) może być akceptowana na podstawie decyzji Zarządu. Reprezentanci mediów byli obecni na AGM (Annual General Meeting – Rocznym Walnym Zgromadzeniu), jednak nie na EGM (Extraordinary General Meeting – Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu), które odbyło się w roku 2010.</i>
6	Dzień przydziału dywidend i dzień ich zapłaty powinny być określone tak, aby czas między nimi był jak najkrótszy, każdorazowo nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Powodem dłuższego okresu między tymi dniami mogą być konkretne przyczyny.	<i>Aktualnie zasady tej nie zawierają żadne wewnętrzne przepisy Spółki, dlatego Spółka ma z nimi do czynienia doraźnie z okazji decyzji Walnego Zgromadzenia o podziale zysku.</i>
10	Spółka powinna umożliwić akcjonariuszom obecność na Walnym Zgromadzeniu za pośrednictwem urządzeń elektronicznych: 1) realne ogłoszenie Walnego Zgromadzenia; 2) bilateralna komunikacja w realnym czasie, gdy akcjonariusze mogą uczestniczyć znajdując się w innym miejscu, niż na Walnym Zgromadzeniu;	<i>Spółka nie umożliwia obecności akcjonariuszy za pośrednictwem środków przekazu elektronicznego. Statut Spółki nie daje tej możliwości z powodów organizacyjnych i technicznych. Mamy nadzieję, że obecność za pośrednictwem reprezentantów jest dostateczna.</i>

3) wykonanie ich prawa do głosowania podczas Walnego Zgromadzenia osobiście lub za pośrednictwem upoważnionych reprezentantów. <i>Ta zasada nie powinna obowiązywać po 1 styczniu 2012.</i>	
--	--

b) Opis postępowania Walnego Zgromadzenia i jego podstawowych kompetencji oraz praw akcjonariuszy i sposób ich realizacji;

Walne Zgromadzenie

Walne Zgromadzenie jest najwyższą władzą Spółki. Zwoływane jest przynajmniej raz w roku, minimalnie sześć miesięcy po ostatnim dniu okresu finansowego. Kompetencje Walnego Zgromadzenia obejmują przede wszystkim:

- Decyzje o Aneksach Statutu;
- Decyzje o podwyższeniu lub obniżeniu kapitału akcyjnego;
- Decyzje o emisji obligacji wymiennych i priorytetowych;
- Nominacje i odwołanie członków Rady Nadzorczej, z wyjątkiem członków nominowanych i odwoływanych przez pracowników, uchwała umów członkowskich w Radzie Nadzorczej i zasad ich przedkładania członkom Rady Nadzorczej;
- Nominacje i odwoływanie członków Komitetu Kontroli, uchwała umów dla członków Komitetu Kontroli i akceptacja zasad udzielania jakichkolwiek korzyści dla członków Komitetu Kontroli;
- Akceptacja rocznych i nadzwyczajnych sprawozdań finansowych, bilansów finansowych i (w przypadkach określonych przez prawo) tymczasowych sprawozdań finansowych, decyzje o podziale czystego zysku lub wyrównania strat, określenie premii i dywidend dla członków Rady i przeznaczenie zysku do rezerw Spółki;
- Decyzje o wynagradzaniu członków Zarządu i Rady Nadzorczej, decyzje o płatności i zasadach podziału premii dla członków Rady między poszczególnych członków Rady Nadzorczej i Zarządu;
- Decyzje o budżecie Spółki dotyczącego sponsoringu na dany okres;
- Decyzje o zmianach rodzaju i formy akcji i zmianach praw odnoszących się do konkretnego rodzaju akcji;
- Decyzje w sprawie polityki handlowej Spółki i jej zmianach;
- Decyzje o sprawozdaniach kontrolnych lub finansowych i bilansach,

Prawa akcjonariuszy

Prawa akcjonariuszy określa czeski kodeks handlowy nr 513/1991 Dz. Zasadnicze prawa wymienione są niżej:

- Akcjonariusz ma prawo do części zysku Spółki, które Walne Zgromadzenie przeznaczyło do podziału między akcjonariuszy (t.j. dywidendy).
- Każdy akcjonariusz ma prawo brać udział w Walnym Zgromadzeniu, do głosowania, do wyjaśnień, uzyskania odpowiedzi w kwestiach dotyczących Spółki, o ile sprawy takie są przedmiotem obrad, podawać wnioski i kontra wnioski.

- Akcjonariusz lub akcjonariusze Spółki mogą domagać się od Zarządu, aby zwołał Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w celu rozpatrzenia wnioskowanych spraw, o ile posiadają akcje o całkowitej nominalnej wartości ponad 3 % kapitału zakładowego Spółki, której kapitał zakładowy czyni ponad 100 milionów CZK.

c) Skład personalny i działanie organów sterowania i kontroli Spółki i jej komitetów;

Zarząd

Zarząd ma siedem członków, z których wszyscy są wybierani i odwoływani przez Radę Nadzorczą. Członkowie Zarządu są czynni przez 4 - letni okres; ich ponowna nominacja jest możliwa. Na swych spotkaniach Zarząd podejmuje decyzje większością swych członków. Każdy członek Zarządu ma jeden głos. W wypadkach nie cierpiących zwłoki mogą być decyzje podejmowane poza regularnymi spotkaniami (pisemnie, pismo obiegowe). Decyzja podjęta w ten sposób powinna być objęta protokołem dalszego spotkania Zarządu. Podjęcie niektórych decyzji Zarządu wymaga uprzedniej zgody Rady Nadzorczej, a równocześnie Zarząd powinien zasięgnąć opinii Rady Nadzorczej we wskazanych kwestiach Spółki.

Zarząd miał na dzień 3 marca 2011 następujący skład:

Martin Roman – Prezes
Daniel Beneš - Wiceprezes
Peter Bodnár – członek
Vladimír Hlavinka – członek
Martin Novák – członek
Tomáš Pleskač - członek

Rada Nadzorcza

Rada Nadzorcza jest organem kontroli Spółki, który kontroluje wykonywanie kompetencji Zarządu i czynność handlową Spółki.

Rada Nadzorcza ma dwunastu członków. Dwie trzecie członków nominuje i odwołuje Walne Zgromadzenie; jedną trzecią wybierają i odwołują pracownicy Spółki. Członkowie Rady Nadzorczej są czynni przez 4 – letni okres, ich ponowna nominacja nie jest wykluczona. Rada Nadzorcza decyduje większością głosów swych członków, o ile Statut nie określa tego inaczej.

Rada Nadzorcza miała na dzień 3 marca 2011 następujący skład:

Martin Říman – Przewodniczący
Eduard Janota – Wiceprzewodniczący
Lubomír Klosík– Wiceprzewodniczący
Ivo Foltýn – członek
Petr Gross – członek
Lukáš Hampl – członek
Vladimír Hronek – członek
Zdeněk Hrubý – członek
Jan Kohout – członek

Jiří Kadrnka – członek
Drahošlav Šimek – członek

Komitety Rady Nadzorczej

Zgodnie ze swymi kompetencjami Rada Nadzorcza ustanawia komitety, do których nominuje lub odwołuje członków. Członkostwo w komitecie przysługuje wyłącznie członkom Rady Nadzorczej a okres członkostwa jest identyczny z okresem członkostwa w Radzie Nadzorczej. Komitety spotykają się w przypadkach nagłych, minimalnie raz na kwartał.

W roku 2010 działały następujące trzy komitety:

- **Komitet Strategiczny Rady Nadzorczej Spółki ČEZ, a.s.**, który ocenia projekty podstawowych czynności handlowych w zakresie inwestycji i projektów zakupu, wniosków o wytworzenie lub likwidację oddziałów Spółki ČEZ, a.s., budowy nowych elektrowni i pobierania, sprzedaży i odnowy zdolności produkcyjnych;

Członkowie: Ivo Foltýn – Wiceprzewodniczący
Lukáš Hampl – członek
Jan Kohout – członek
Martin Říman – członek

- **Komitet Personalny Rady Nadzorczej Spółki ČEZ, a.s.**, który podaje Radzie Nadzorczej propozycje w zakresie jej polityki personalnej w stosunku do Zarządu, proponuje metody i sposoby działania komitetu, nominuje kandydatów nominowanych do Zarządu i ich odwołanie, odpowiada za przedkładanie nominacji kandydatów za członków Zarządu Radzie Nadzorczej do akceptacji, poleca Radzie Nadzorczej wydawanie stanowisk w sprawach dotyczących nominacji i sposobu wynagradzania dyrektora wykonawczego Spółki i członków Zarządu, którzy są pracownikami Spółki.

Członkowie: Petr Gross – przewodniczący
Jiří Kadrnka – członek
Lubomír Hronek – członek

Komitet Kontrolny Spółki ČEZ, a.s.

Komitet Kontrolny wybiera Walne Zgromadzenie. Chodzi o organ doradczy i kontrolny w zakresie komunikacji z zewnętrznymi i wewnętrznymi rewidentami, kontrolę ich działania i ocenę adekwatności i skuteczności systemów kontroli wewnętrznej Spółki:

Zdeněk Hrubý – Przewodniczący
Eduard Janota – Wiceprzewodniczący
Lubomír Klosík – członek
Martin Říman – członek
Drahošlav Šimek – członek

d) Opis podstawowych znaków kontroli wewnętrznej Spółki i systemu menedżmentu ryzykownego mających związek z procesem przygotowania sprawozdań finansowych.

Menedżment Spółki odpowiada za ustanowienie i utrzymanie systemu kontroli wewnętrznej Spółki i jego skuteczność w procesie przygotowania sprawozdań finansowych. System kontroli wewnętrznej dotyczy wszystkich czynności Spółki. Spółka wprowadziła kontynualny proces identyfikacji i opanowania

różnorodnych potencjonalnych zagrożeń, które dotyczą Spółki i zaświadcza, że podjęła lub podejmuje wszelkie odpowiednie kroki odnośnie jakiegokolwiek sprawy. Sprawozdania finansowe dla celów zewnętrznych i wewnętrznych przygotowują wysoko kwalifikowani fachowcy a nadzoruje ich dalszy niezależny personel. Roczne sprawozdania finansowe są przedmiotem badania niezależnego zewnętrznego rewidenta.