

## Vnitřní informace

### Zpráva o aplikaci zásad WSE správy a řízení společnosti ČEZ, a.s. (dále jen „Společnost“) za finanční rok ukončený 31. prosince 2010

- a) Oznámení o tom, která pravidla podnikové kontroly nebyla použita emitentem, a oznámení, za jakých okolností a z jakého důvodu nebylo konkrétní pravidlo použito a jak má společnost v úmyslu odstranit vliv, pokud nějaký je, nepoužití daných pravidel a jaké kroky hodlá provést ke zmírnění rizika nepoužití konkrétních pravidel v budoucnu;

V následujících aspektech se praxe Skupiny ČEZ lišila od ustanovení Kodexu správy a řízení společnosti Polské burzy cenných papírů:

	PRAVIDLO	STANOVISKO SPOLEČNOSTI
<b>II. Nejlepší postupy pro představenstvo u akciových společnostích</b>		
	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;	<i>Kandidáti do dozorčí rady jsou navrhováni akcionáři společnosti ČEZ, a.s. a proto společnost ani její zástupci nemají žádné nástroje, pomocí kterých by donutili akcionáře k poskytnutí takových informací.</i>
	14) Informace o obsahu interního pravidla o změně společnosti oprávněné auditovat účetní závěrku nebo informace o neexistenci takového pravidla.	<i>Neexistují interní pravidla regulující tuto záležitost. Myslíme si, že pravidla v zákoně č. 93/2009 Sb. o auditu jsou dostačující.</i>
<b>III. Nejlepší postupy pro členy dozorčí rady</b>		
1	Kromě odpovědností stanovených v právních postupech by dozorčí rada měla:	
	3) kontrolovat a prezentovat názory na záležitosti, podléhající usnesení valné hromady.	<i>Dle stanov prezentuje dozorčí rada svůj názor na všechny návrhy představenstva valné hromadě, kromě návrhů, které jsou požadovány zákonem; v tom případě je pouze informována.</i>
2	Člen dozorčí rady by měl předat představenstvu společnosti informace o jakémkoliv vztahu s akcionářem, který vlastní akcie představující více než 5 % všech hlasů na valné hromadě. Tato	<i>Naše společnost konkrétně nepožaduje takové poskytování informací od členů dozorčí rady. Avšak naše společnost od členů dozorčí rady požaduje, aby každoročně poskytovali informace o konfliktu zájmů ve</i>

	povinnost se týká finančních, rodinných a jiných vztahů, které mohou ovlivnit pozici člena dozorčí rady při záležitostech, které rozhoduje dozorčí rada.	<i>formálním prohlášení pro společnost.</i>
5	Člen dozorčí rady by neměl rezignovat na tuto funkci, pokud by taková činnost mohla mít negativní vliv na schopnost dozorčí rady dál fungovat, včetně přijetí usnesení dozorčí radou.	<i>Dozorčí rada může zvolit náhradní členy, kteří převezmou funkci do následující valné hromady, pokud však počet členů dozorčí rady zvolených valnou hromadou neklesne pod jeho jednu polovinu. Myslíme si, že toto pravidlo dostatečně zamezuje situacím, kdy rezignace člena dozorčí rady může způsobit její neschopnost provádět svou činnost.</i>
6	Nejméně dva členové dozorčí rady by měli splňovat kritéria nezávislosti na společnosti a na jednotkách s výrazným napojením na společnost. Kritéria nezávislosti by měla platit dle II. Dodatku k <i>Doporučením komise ze dne 15. února 2005 o roli nevýkonných nebo dozorčích ředitelů akciových společností a o výborech (dozorčí) rady</i> . Bez ohledu na podmínky bodu (b) uvedeného dodatku, osoba, která je zaměstnancem společnosti nebo spřátelené společnosti, nemůže splňovat kritéria nezávislosti popsaná v dodatku. Dále, vztah s akcionářem vylučující nezávislost člena dozorčí rady jak je chápáno v tomto pravidle, je skutečný a významný vztah s jakýmkoliv akcionářem, který má právo uplatňovat nejméně 5 % všech hlasů na valné hromadě.	<i>Dle stanov společnosti jsou 2/3 členů dozorčí rady voleny akcionáři a 1/3 členů je volena zaměstnanci. Takže obecně nemůže společnost zajistit, že alespoň 2 členové budou nezávislí. V současnosti však společnost toto kritérium splňuje.</i>
<b>IV. Nejlepší postupy pro akcionáře</b>		
1	Na valných hromadách by měla být povolena přítomnost zástupců médií.	<i>Přítomnost zástupců médií (kteří nejsou akcionáři) může být povolena na základě rozhodnutí představenstva. V roce 2010 byli zástupci médií přítomni na řádné valné hromadě, ale ne na mimořádné valné hromadě.</i>
6	Rozhodné datum pro nárok na dividendu a datum jejich zaplacení by měly být stanoveny tak, aby byla zajištěna co nejkratší doba mezi nimi, v každém případě ne déle než 15 pracovních dnů. Delší doba mezi těmito daty vyžaduje detailní důvody.	<i>V současné době není toto pravidlo zahrnuto v žádných interních předpisech společnosti a proto se jím společnost zabývá jednorázově prostřednictvím rozhodnutí valné hromady o rozdělení zisku.</i>
10	Společnost by měla umožnit akcionářům, aby se zúčastnili valné hromady za použití prostředků elektronické komunikace prostřednictvím: 1) on-line přenosu jednání valné hromady; 2) bilaterální komunikace v reálném čase, kdy se akcionáři mohou účastnit z jiného místa, než na valné hromadě; 3) uskutečnění jejich hlasovacího práva během valné hromady osobně nebo prostřednictvím zplnomocněného zástupce <i>Toto pravidlo by nemělo platit po 1. lednu 2012.</i>	<i>Společnost nepovoluje akcionářům účast prostřednictvím elektronických prostředků. Stanovy společnosti nepovolují tuto možnost z důvodu organizačních a technických záležitostí. Věříme, že účast prostřednictvím zástupce je dostatečná.</i>

**b) Popis postupů valné hromady a jejích hlavních pravomocí a práv akcionářů a postupy jejich provádění;****Valná hromada**

Valná hromada je nejvyšším orgánem společnosti. Svolává se nejméně jednou ročně, nejpozději šest měsíců po posledním dni účetního období. Pravomoci valné hromady zahrnují především následující:

- rozhodnutí o změně stanov
- rozhodnutí o zvýšení nebo snížení základního kapitálu
- rozhodnutí o vydání vyměnitelných a prioritních dluhopisů
- volba a odvolání členů dozorčí rady s výjimkou členů volených a odvolávaných zaměstnanci, schválení smluv o výkonu funkce členů dozorčí rady a pravidel pro poskytování nenárokových plnění členům dozorčí rady společnosti
- volba a odvolání členů výboru pro audit, schválení smluv o výkonu funkce členů výboru pro audit a pravidel pro poskytování nenárokových plnění členům výboru pro audit
- schválení řádné nebo mimořádné účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky a v zákonem stanovených případech i mezitímní účetní závěrky, rozhodnutí o rozdělení zisku nebo o úhradě ztráty, stanovení tantiém a dividend a přidělů ze zisku do jednotlivých fondů
- rozhodnutí o odměňování členů představenstva, dozorčí rady a členů výboru pro audit a rozhodnutí o výplatě a o pravidlech pro rozdělení tantiém mezi jednotlivé členy dozorčí rady a představenstva
- rozhodnutí o objemu finančních prostředků, které může společnost použít pro poskytnutí sponzorských darů ve stanoveném období
- rozhodnutí o změně druhu nebo formy akcií a o změně práv spojených s určitým druhem akcií
- rozhodnutí o koncepci podnikatelské činnosti společnosti a o jejích změnách
- rozhodnutí o určení auditora k ověření účetní závěrky společnosti a konsolidované účetní závěrky.

**Práva akcionářů**

Práva akcionářů jsou stanovena Českým obchodním zákoníkem č. 513/1991 Sb. Klíčová práva jsou uvedena níže:

- Akcionář má nárok na část zisku společnosti schváleném valnou hromadou k rozdělení mezi akcionáře (tj. dividendy).
- Každý akcionář má nárok zúčastnit se valné hromady, hlasovat, žádat vysvětlení a získat odpovědi na otázky o záležitostech týkajících se společnosti, pokud jsou takové záležitosti na pořadu jednání, a dělat návrhy a protináměry.
- Akcionář nebo akcionáři společnosti mohou požádat představenstvo o svolání mimořádné valné hromady k projednání navrhovaných záležitostí, pokud vlastní akcie s celkovou nominální hodnotou přesahující 3 % základního jmění u společnosti, jejichž základní jmění je vyšší než 100 milionů Kč.

**c) Personální složení a postupy řídicích a kontrolních orgánů společnosti a jejich výborů;****Představenstvo**

Představenstvo má sedm členů, z nichž všichni jsou voleni a odvoláváni dozorčí radou. Členové představenstva slouží ve čtyřletých obdobích; jejich znovuzvolení je možné. Na svých setkáních dělá představenstvo rozhodnutí pomocí většiny všech členů. Každý člen představenstva má jeden hlas. V nutných případech mohou být rozhodnutí přijata i mimo pravidelná zasedání (písemně, oběžníkem). Rozhodnutí provedená tímto způsobem musí být vložena do zápisu následujícího zasedání představenstva. K zavedení určitých rozhodnutí si musí představenstvo vyžádat předchozí souhlas dozorčí rady a stejně tak si musí vyžádat názor dozorčí rady ve vybraných záležitostech společnosti.

Představenstvo mělo k 3. březnu 2011 toto složení:

Martin Roman - předseda

Daniel Beneš - místopředseda

Peter Bodnár - člen

Vladimír Hlavinka - člen

Martin Novák - člen

Tomáš Pleskač - člen

**Dozorčí rada**

Dozorčí rada je dohlížecím orgánem společnosti, který dohlíží nad výkonem pravomocí představenstva a nad obchodními činnostmi společnosti. Dozorčí rada má dvanáct členů. Dvě třetiny členů jsou voleny a odvolávány valnou hromadou; jednu třetinu volí a odvolávají zaměstnanci společnosti. Členové dozorčí rady slouží ve čtyřletých obdobích, jejich znovuzvolení je možné. Dozorčí rada přijímá rozhodnutí většinou všech svých členů, pokud to stanovy nestanovují jinak.

Dozorčí rada měla k 3. březnu 2011 toto složení::

Martin Říman - předseda

Eduard Janota – místopředseda

Lubomír Klosík– místopředseda

Ivo Foltýn - člen

Petr Gross - člen

Lukáš Hampl - člen

Vladimír Hronek - člen

Zdeněk Hrubý - člen

Jan Kohout – člen

Jiří Kadrnka - člen

Drahošlav Šimek - člen

**Výbory dozorčí rady**

V rámci svých pravomocí ustanovuje dozorčí rada výbory, do kterých volí a ze kterých odvolává členy. Členství ve výboru je otevřené pouze členům dozorčí rady a období členství ve výboru je shodné s obdobím členství v dozorčí radě. Výbory zasedají v případě nutnosti, nejméně však jednou za čtvrtletí.

V roce 2010 fungovaly tyto tři výbory:

- **Výbor dozorčí rady pro strategické plánování ČEZ, a. s.**, který hodnotí návrhy hlavních obchodních činností v oblasti investic a akvizic, návrhů na zřízení nebo zrušení dceřiných společností ČEZ, a. s., výstavby nových elektráren a jejich uzavírání, prodeje a obnovení výrobních kapacit;  
**Členové:** Ivo Foltýn – místopředseda  
Lukáš Hampl - člen  
Jan Kohout – člen  
Martin Říman – člen
- **Personální výbor dozorčí rady ČEZ, a. s.**, který navrhuje dozorčí radě její personální politiku vzhledem k představenstvu, navrhuje metody a postupy pro výbor, nominuje kandidáty na volbu do představenstva a odvolání z něj, je zodpovědný za předkládání nominací na kandidáty na členství v představenstvu ke schválení dozorčí radě, a dělá doporučení dozorčí radě ohledně vydávání názorů o záležitostech týkajících se jmenování a způsobu odměňování výkonného ředitele společnosti a členů představenstva, kteří jsou zaměstnanci společnosti.  
**Členové:** Petr Gross – předseda  
Jiří Kadrnka – člen  
Lubomír Hronek – člen

**Výbor pro audit ČEZ, a.s.**

Výbor pro audit je volen valnou hromadou. Je to poradní a dohlížecí orgán pro komunikaci s interními a externími auditory, sledování jejich činnosti a hodnocení přiměřenosti a účinnosti systémů interní kontroly společnosti:

Zdeněk Hrubý - předseda

Eduard Janota – místopředseda

Lubomír Klosík - člen

Martin Říman - člen

Drahošlav Šimek - člen

**d) Popis základních rysů interní kontroly společnosti a systému rizikového managementu spojených s procesem přípravy účetních závěrek.**

Management společnosti je zodpovědný za zřízení a udržování systému interní kontroly ve společnosti a za jeho účinnost v procesu přípravy účetních závěrek. Systém interní kontroly zahrnuje veškeré činnosti společnosti. Společnost zavedla průběžný proces identifikace a zvládnutí různých potencionálních rizik, kterým společnost čelí, a potvrzuje, že přijala nebo přijímá všechna vhodná opatření, která se vztahují k jakékoliv záležitosti. Účetní závěrky pro interní i externí účely připravují vysoce kvalifikovaní profesionálové a dohlíží na ně další nezávislý personál. Roční účetní závěrky jsou předmětem nezávislého zkoumání externího auditora.