

Doplnění Výroční zprávy za rok končící 31. prosincem 2015 společnosti EPH Financing CZ, a.s.

Na základě žádosti Č. j.: 2016/098968/CNB/570 České národní banky (dále jen „ČNB“) ze dne 25. srpna 2016 ve věci upozornění na zjištěné nedostatky ve výroční zprávě za rok končící 31. prosincem 2015 (dále je „Výroční zpráva“) společnosti EPH Financing CZ, a.s. IČO 04302575, se sídlem Pařížská 130/26, Josefov, 110 00 Praha 1 (dále jen „Emitent“, „Společnost“), doplňujeme následující skutečnosti:

- i. Společnost doplňuje Výroční zprávu v části II. Textová část výroční zprávy o následující znění:

„Emitent nemá zaveden žádný systém odměňování, protože Společnost nemá žádné zaměstnance a ani osoby s řídicí pravomocí nemají z titulu své funkce nárok na žádné odměny.“

- ii. Společnost doplňuje Výroční zprávu v části II. Textová část výroční zprávy a následující nové znění je:

„Osobou s řídicí pravomocí je představenstvo a dozorčí rada Společnosti.“

- iii. Společnost doplňuje Výroční zprávu v části V. Účetní závěrka k 31.12.2015 v bodě 1 o následující znění:

„Konečným vlastníkem EP Investment S.á.r.l. je pan Daniel Křetínský, předseda představenstva Energetický a průmyslový holding, a.s. („EPH“) a předseda představenstva Emitenta. Společnost Milees Limited je ovládána panem Patrikem Tkáčem. EP Investment S.á.r.l. a Milees Limited uzavřely akcionářskou smlouvu, na základě které vykonávají společnou kontrolu nad EPH. Vztah ovládání EPH a nepřímo též Emitenta uvedenými pány Danielem Křetínským a Patrikem Tkáčem je založen výhradně na základě nepřímého vlastnictví majoritního podílu akcií EPH a Emitenta a příslušných hlasovacích práv a na základě uvedené akcionářské smlouvy.

Kontrola Emitenta osobami nepřímo ovládajícími je založená na podílu na hlasovacích právech, který odpovídá podílu na základním kapitálu společnosti. Osoby nepřímo ovládající vykonávají dohled nad řízením společnosti prostřednictvím své účasti na valné hromadě mateřské společnosti Energetický a průmyslový holding, a.s. Opatření na zabezpečení, aby kontrola nebyla zneužívána, vyplývají ze všeobecně závazných právních předpisů. Osobitě opatření nad rámec všeobecně závazných předpisů Společnost nepřijala.“

- iv. Společnost doplňuje Výroční zprávu v části V. Účetní závěrka k 31.12.2015 v bodě 14 (e) o následující znění:

„Informace o zásadách a postupech vnitřní kontroly a pravidla přístupu k možným rizikům ve vztahu k procesu účetního výkaznictví

Systém zpracování účetnictví se řídí příslušnými ustanoveními zákonů a vyhlášek platných v České republice a mezinárodními standardy finančního výkaznictví (IFRS).

EPH Financing CZ, a.s. vede podvojně účetnictví. Účtový rozvrh je zadán ve dvou účetních okruzích, pro mezinárodní standardy a pro české účetní standardy. Změny může provádět pouze určené pracoviště.

Kontrola účetního výkaznictví je prováděna auditory. Při závěrkách se provádí kontrola zůstatků veškerých účtů.

Společnost je řízena také za pomoci nástrojů controllingu. Tyto nástroje jsou zaměřeny na vyhodnocování klíčových finančních i nefinančních ukazatelů výkonnosti s cílem dosažení hospodářských plánů společnosti.“

- v. *Společnost doplňuje Výroční zprávu v části II. Textová část výroční zprávy o následující znění:*

„Pravomoci statutárního orgánu

Představenstvo je statutárním orgánem Emitenta a je oprávněné jednat jménem Emitenta ve všech věcech a zastupuje Společnost vůči třetím osobám, před soudem a před jinými orgány. Představenstvu přísluší obchodní vedení společnosti.

Rozhoduje o všech záležitostech Společnosti, pokud nejsou zákonem nebo stanovami vyhrazeny do působnosti valné hromady, dozorčí rady nebo jiných orgánů společnosti.

Člen představenstva může požádat valnou hromadu společnosti o udělení pokynu týkajícího se obchodního vedení; tím není dotčena jeho povinnost jednat s péčí řádného hospodáře.

Představenstvo zajišťuje řádné vedení účetnictví, předkládá valné hromadě ke schválení řádnou, mimořádnou, konsolidovanou, případně mezitímní účetní závěrku a v souladu se stanovami také návrh na rozdělení zisku nebo úhradu ztráty.

Představenstvo se při své činnosti řídí obecně závaznými právními předpisy, rozhodnutími a pokyny valné hromady, pokud jsou v souladu s právními předpisy a stanovami, jakož i svými rozhodnutími.

Členové představenstva se vždy účastní valné hromady. Členovi představenstva musí být uděleno slovo, kdykoliv o to požádá.

Představenstvo je způsobilé se usnášet, je-li na jeho zasedání přítomna nadpoloviční většina členů představenstva. Představenstvo rozhoduje většinou hlasů přítomných členů představenstva. Každý člen představenstva má jeden hlas.

Představenstvo společnosti má 3 členy. Členy představenstva volí a odvolává valná hromada. Funkční období členů představenstva trvá do jejich odvolání valnou hromadou.

Dozorčí rada

Dozorčí rada dohlíží na výkon působnosti představenstva a na činnost Společnosti.

Dozorčí rada společnosti má 3 členy. Dozorčí rada je způsobilá se usnášet, jsou-li na jejím zasedání přítomni alespoň 2 členové dozorčí rady. K přijetí usnesení dozorčí rady je zapotřebí, aby pro ně hlasovali nejméně dva členové dozorčí rady. Každý člen dozorčí rady má jeden hlas.“

- vi. *Společnost doplňuje Výroční zprávu v části V. Účetní závěrka k 31.12.2015 v bodě 8 o následující znění:*

„Kmenové akcie představují podíl ve výši 100 % na základním kapitálu společnosti EPH Financing CZ, a.s. S kmenovými akciemi nejsou spojena žádná zvláštní práva a povinnosti.

Práva a povinnosti spojené s kmenovými akciemi na jméno jsou definovány v zákoně o obchodních korporacích (zákon č.90/2012 Sb., v platném znění) a ve stanovách společnosti v článku 6.“

vii. *Společnost doplňuje Výroční zprávu v části II. Textová část výroční zprávy o následující znění:*

„Valná hromada je nejvyšším orgánem společnosti. Akcionáři společnosti vykonávají své právo podílet se na řízení společnosti na valné hromadě nebo mimo ní.

Do působnosti valné hromady náleží:

- a) rozhodování o změně stanov, nejde-li o změnu v důsledku zvýšení základního kapitálu pověřeným představenstvem nebo o změnu, ke které došlo na základě jiných právních skutečností,*
- b) rozhodování o změně výše základního kapitálu a o pověření představenstva ke zvýšení základního kapitálu,*
- c) rozhodování o možnosti započtení peněžité pohledávky vůči společnosti proti pohledávce na splacení emisního kurzu,*
- d) rozhodování o vydání vyměnitelných nebo prioritních dluhopisů,*
- e) volba a odvolání členů představenstva,*
- f) volba a odvolání členů dozorčí rady,*
- g) schválení řádné, mimořádné nebo konsolidované účetní závěrky a v případech, kdy její vyhotovení stanoví jiný právní předpis, i mezitímní účetní závěrky,*
- h) rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných vlastních zdrojů, nebo o úhradě ztráty,*
- i) rozhodování o podání žádosti k přijetí účastnických cenných papírů společnosti k obchodování na evropském regulovaném trhu nebo o vyřazení těchto cenných papírů z obchodování na evropském regulovaném trhu,*
- j) rozhodnutí o zrušení společnosti s likvidací,*
- k) jmenování a odvolání likvidátora,*
- l) schválení návrhu rozdělení likvidačního zůstatku,*
- m) schválení převodu nebo zastavení závodu nebo takové jeho části, která by znamenala podstatnou změnu dosavadní struktury závodu nebo podstatnou změnu v předmětu podnikání nebo činnosti společnosti,*
- n) rozhodnutí o převzetí účinků jednání učiněných za společnost před jejím vznikem,*
- o) schválení smlouvy o tichém společenství, včetně schválení jejich změn a jejího zrušení,*
- p) další rozhodnutí, která tento zákon nebo stanovy svěřují do působnosti valné hromady.*

Valná hromada si nemůže vyhradit rozhodování případů, které do její působnosti nesvěřuje tento zákon nebo stanovy.

Emitent má jen jediného akcionáře, valná hromada se nekoná a působnost valné hromady vykonává tento jediný akcionář.

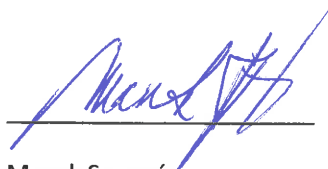
Valná hromada rozhoduje usnesením. Valná hromada je schopna se usnášet, pokud jsou přítomni akcionáři vlastníci akcie, jejichž jmenovitá hodnota nebo počet přesahuje 30 procent základního kapitálu. Valná hromada rozhoduje většinou hlasů přítomných akcionářů.“

viii. Společnost doplňuje Výroční zprávu v části V. Účetní závěrka k 31.12.2015 v bodě 12 o následující znění:

„Neauditní služby nebyly auditorem v daném období poskytnuty.“

ix. Společnost doplňuje Výroční zprávu v části III. Zpráva o vztazích o strukturu vztahů mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou v Příloze č. 1.

V Praze, dne 26. září 2016



Marek Spurný

Člen představenstva

EPH Financing CZ, a. s.



Pavel Horský

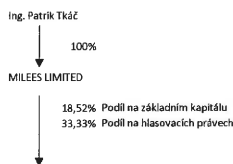
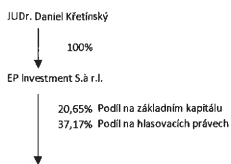
Člen představenstva

EPH Financing CZ, a. s.



Příloha č. 1

Struktura vztahů mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou k 31. prosinci 2015:



| | | 31. prosinec 2015 | |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------|
| | | Stát, kde je společnost registrována | Majetková účast |
| Energetický a průmyslový holding, a.s. | | Česká republika | - |
| EP Fleet, k.s. | | Česká republika | 0,1 |
| EP Investment Advisors, s.r.o. | | Česká republika | 100 |
| EP Fleet, k.s. | | Česká republika | 99,8 |
| EP Auto, s.r.o.* | | Česká republika | 100 |
| CE Energy, a.s.* | EP Fleet, k.s. | Česká republika | 0,1 |
| EP Energy, a.s.* | | Česká republika | 100 |
| | AISE, s.r.o. | Česká republika | 100 |
| | PT Holding Investment B.V. | Nizozemsko | 80 |
| | | | 100 |
| | Pražská teplárenská a.s. | Česká republika | 47,42 |
| | Pražská teplárenská Trading, a.s. | Česká republika | 100 |
| | Termontca Praha a.s. | Česká republika | 100 |
| | Energotrans SERVIS a.s. | Česká republika | 95 |
| | Teplota Neratovice, spol. s r.o. | Česká republika | 100 |
| | RPC, a.s. | Česká republika | 100 |
| | Pražská teplárenská LPZ, a.s. | Česká republika | 100 |
| | Nový Velešlavín, a.s. | Česká republika | 100 |
| | Pod Juliskou, a.s. | Česká republika | 100 |
| | Nová Invalidovna, a.s. | Česká republika | 100 |
| | Michelský trojúhelník, a.s. | Česká republika | 100 |
| | Nové Modřany, a.s. | Česká republika | 100 |
| | PT Properties I, a.s. | Česká republika | 100 |
| | PT Properties II, a.s. | Česká republika | 100 |
| | PT Properties III, a.s. | Česká republika | 100 |
| | PT Properties IV, a.s. | Česká republika | 100 |
| | PT měřeni, a.s. | Česká republika | 47,42 |
| United Energy, a.s. | | Česká republika | 100 |
| | EVO – Komofany, a.s. | Česká republika | 100 |
| | Severočeská teplárenská, a.s. | Česká republika | 100 |
| | PRVNÍ MOSTECKÁ a.s. ⁽¹⁾ | Česká republika | - |
| | PRVNÍ MOSTECKÁ Servis a.s. ⁽²⁾ | Česká republika | - |
| | United Energy Moldova, s.r.o. | Česká republika | 100 |
| | EKY III, a.s. ⁽³⁾ | Česká republika | - |
| | United Energy Invest, a.s. | Česká republika | 100 |
| EP Sourcing, a.s. (dříve EP Coal Trading, a.s.) | | Česká republika | 100 |
| | EOP & HOKA s.r.o. | Česká republika | 99,79 |
| | EOP HOKA POLSKA SPOLKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOSCIA | Polsko | 100 |
| | EP COAL TRADING POLSKA S.A. | Polsko | 100 |
| EP ENERGY TRADING, a.s. | | Česká republika | 100 |
| | ADCONCRETUM REAL ESTATE ltd | Srbsko | 100 |
| | Optimum Energy, s.r.o. | Česká republika | 100 |
| Píseňská energetika a.s. | | Česká republika | 100 |
| VTE Moldova II, a.s.* | | Česká republika | 100 |
| | MR TRUST s.r.o.* | Česká republika | 99,5 |
| | VTE Moldova, a.s. ⁽⁴⁾ | Česká republika | - |
| | VTE Pastviny s.r.o. ⁽⁵⁾ | Česká republika | - |
| EP Renewables a.s. ⁽⁶⁾ | | Česká republika | - |
| | ČKD Blansko Wind, a.s. ⁽⁶⁾ | Česká republika | - |
| Arusun, s.r.o. | | Slovensko | 100 |
| POWERSUN a.s. | | Česká republika | 100 |
| Triskata, s.r.o. | | Slovensko | 100 |
| VTE Pchery, s.r.o. | MR TRUST s.r.o.* | Česká republika | 0,5 |
| CHIFFON ENTERPRISES LIMITED * | | Česká republika | 64 |
| | Claymore Equity, s.r.o.* | Kypr | 100 |
| | Alternative Energy, s.r.o. | Slovensko | 80 |
| | | Slovensko | 90 |
| ROLLEON a.s.* | | Česká republika | - |
| | ENERGZET, a.s. | Česká republika | - |
| EBEH Opatovice, a.s. | | Česká republika | 100 |
| Elektrárny Opatovice, a.s. | | Česká republika | 100 |
| | Reatex a.s. | Česká republika | - |
| | V A H O s.r.o. | Česká republika | 100 |
| NPTH, a.s.* | | Česká republika | 100 |
| | Pražská teplárenská a.s. | Česká republika | 50,58 |
| | Pražská teplárenská Trading, a.s. | Česká republika | 100 |
| | Termontca Praha a.s. | Česká republika | 100 |
| | Energotrans SERVIS a.s. | Česká republika | 95 |
| | Teplota Neratovice, spol. s r.o. | Česká republika | 100 |
| | RPC, a.s. | Česká republika | 100 |
| | Pražská teplárenská LPZ, a.s. | Česká republika | 100 |
| | Nový Velešlavín, a.s. | Česká republika | 100 |
| | Pod Juliskou, a.s. | Česká republika | 100 |
| | Nová Invalidovna, a.s. | Česká republika | 100 |
| | Michelský trojúhelník, a.s. | Česká republika | 100 |
| | Nové Modřany, a.s. | Česká republika | 100 |
| | PT Properties I, a.s. | Česká republika | 100 |
| | PT Properties II, a.s. | Česká republika | 100 |
| | PT Properties III, a.s. | Česká republika | 100 |
| | PT Properties IV, a.s. | Česká republika | 100 |
| | PT měřeni, a.s. | Česká republika | 50,58 |
| JTSD Braunkohlebergbau GmbH | | Německo | 100 |
| | Mitteldeutsche Braunkohlengesellschaft mbH | Německo | 100 |
| | MIBRAG Consulting International GmbH (dříve Montan Bildungs- und Entwick | Německo | 100 |
| | GALA-MIBRAG-Service GmbH | Německo | 100 |
| | Bohr & Brunnenbau GmbH | Německo | 100 |
| | Heimstedter Revier GmbH (Buschhaus) | Německo | 100 |
| | Norddeutsche Gesellschaft zur Ablagerung von Mineralstoffen mbH (| Německo | 51 |
| | Terrakomp GmbH | Německo | 100 |
| | MIBRAG Neue Energie GmbH | Německo | 100 |
| | EP Germany GmbH * | Německo | 100 |
| | Saale Energie GmbH | Německo | 100 |

| | | | | | |
|----------------------------|----------------------------------------------------------|--|-----------------|-------|-------|
| | Stredoslovenská energetika, a.s. | | Slovensko | 49 | přímá |
| | Stredoslovenská energetika – Distribúcia, a.s. | | Slovensko | 100 | přímá |
| | Elektroenergetické montáže, a.s. | | Slovensko | 100 | přímá |
| | SSE – Metrologia s.r.o. | | Slovensko | 100 | přímá |
| | Stredoslovenská energetika – Projekt Development, s.r.o. | | Slovensko | 100 | přímá |
| | SSE-Solar, s.r.o. | | Slovensko | 100 | přímá |
| | SSE CZ, s.r.o. | | Česká republika | 100 | přímá |
| | EP ENERGY HR d.o.o. | | Chorvatsko | 100 | přímá |
| | EP Cargo a.s. | | Česká republika | 100 | přímá |
| | LokoTrain s.r.o. | | Česká republika | 65 | přímá |
| | EP Cargo Deutschland GmbH | | Německo | 100 | přímá |
| | EP CARGO POLSKA s.a. | | Polsko | 100 | přímá |
| | PGP Terminal, a.s.* | | Česká republika | 60 | přímá |
| | EP Hungary, a.s. | | Česká republika | 100 | přímá |
| | Budapesti Erőmű Zrt. | | Maďarsko | 95,62 | přímá |
| | BE-Optimum Kft. | | Maďarsko | 100 | přímá |
| | ENERGZET SERVIS a.s. | | Česká republika | 100 | přímá |
| EP United Kingdom, s.r.o.* | | | Česká republika | 100 | přímá |
| EP UK Investments Ltd.* | | | Velká Británie | 100 | přímá |
| | Eggborough Holdco 2 S.à r.l.* | | Lucembursko | 100 | přímá |
| | Eggborough Power Limited | | Velká Británie | 100 | přímá |
| | Energy Scanner Ltd.* | | Velká Británie | 100 | přímá |
| | EP Commodities, a.s. | | Česká republika | 100 | přímá |
| | WOOGL LIMITED* | | Kypr | 25 | přímá |
| | DCR INVESTMENT a.s.* | | Česká republika | 100 | přímá |
| | Mining Services and Engineering Sp. z o.o. | | Polsko | 100 | přímá |
| | Sedilas Enterprises limited | | Kypr | 100 | přímá |
| | EPH Financing SK, a.s. | | Slovensko | 100 | přímá |
| | EPH Financing CZ, a.s. | | Česká republika | 100 | přímá |
| | EP Coal Trading, a.s. | | Česká republika | 100 | přímá |
| | Czech Gas Holding Investment B.V.* | | Nizozemsko | 100 | přímá |
| | NAFTA a.s. | | Slovensko | 40,45 | přímá |
| | Nafta Exploration s.r.o. | | Slovensko | 100 | přímá |
| | Karotáz a cementace, s.r.o. | | Slovensko | 51 | přímá |
| | AUTOKAC s.r.o. - v likvidaci | | Slovensko | 83,33 | přímá |
| | NAFTA Services, s.r.o. | | Česká republika | 100 | přímá |
| | NAFTA International B.V. | | Nizozemsko | 100 | přímá |
| Czech Gas Holding N.V.* | | | Nizozemsko | 100 | přímá |
| | EP Produzione S.p.A. | | Itálie | 100 | přímá |
| | Fiume Santo S.p.A. | | Itálie | 100 | přímá |
| | Sunshine 1 S.r.l. | | Itálie | 100 | přímá |
| | EP Produzione Centrale Livorno Ferrari S.p.A. | | Itálie | 75 | přímá |
| | Centro Energia Ferrara S.p.A. | | Itálie | 58,35 | přímá |
| | Centro Energia Teverola S.p.A. | | Itálie | 58,35 | přímá |
| | Ergosud S.p.A. | | Itálie | 50 | přímá |
| EPH Gas Holding B.V.* | | | Nizozemsko | 100 | přímá |
| | Seattle Holding B.V.* | | Nizozemsko | 100 | přímá |
| | Slovak Gas Holding B.V. | | Nizozemsko | 100 | přímá |
| | SPP Infrastructure, a.s. | | Slovensko | 49 | přímá |
| | eustream, a.s. | | Slovensko | 100 | přímá |
| | eastring B.V. | | Nizozemsko | 100 | přímá |
| | SPP – distribúcia, a.s. | | Slovensko | 100 | přímá |
| | Plydnárska metrologia, s.r.o. | | Slovensko | 100 | přímá |
| | SPP – distribúcia Servis, s.r.o. | | Slovensko | 100 | přímá |
| | NAFTA a.s. | | Slovensko | 56,15 | přímá |
| | Nafta Exploration s.r.o. | | Slovensko | 100 | přímá |
| | Karotáz a cementace, s.r.o. | | Česká republika | 51 | přímá |
| | AUTOKAC s.r.o. - v likvidaci | | Česká republika | 83,33 | přímá |
| | NAFTA Services, s.r.o. | | Česká republika | 100 | přímá |
| | NAFTA International B.V. | | Nizozemsko | 100 | přímá |
| | GEOTERM KOŠICE, a.s. | | Slovensko | 95,82 | přímá |
| | SPP Storage, s.r.o. | | Česká republika | 100 | přímá |
| | SPP Bohemia a.s. | | Česká republika | 100 | přímá |
| | SPP Servis, a.s. | | Slovensko | 100 | přímá |
| | SPP Infrastructure Financing B.V. | | Nizozemsko | 100 | přímá |
| Nadácia EPH | | | Slovensko | 100 | přímá |
| EP Slovakia B.V.* | | | Nizozemsko | 100 | přímá |

- * Součást holdingu
- (1) Společnosti PRVNÍ MOSTECKÁ a.s. a PRVNÍ MOSTECKÁ Servis a.s. se k 1. červenci 2015 sloučily se společností Severočeská teplárenská, a.s. Nástupnickou společností je společnost Severočeská teplárenská, a.s.
- (2) K 1. červenci 2015 se společnost EKY III, a.s. sloučila se společností United Energy, a.s. Nástupnickou společností je společnost United Energy, a.s.
- (3) Společnosti VTE Moldava, a.s. a VTE Pastviny s.r.o. se k 1. srpnu 2015 sloučily se společností VTE Moldava II, a.s. Nástupnickou společností je VTE Moldava II, a.s.
- (4) Společnosti EP Renewables a.s. a ČKD Blansko Wind, a.s. se k 1. srpnu 2015 sloučily se společností EP Energy, a.s. Nástupnickou společností je společnost EP Energy, a.s.

Seznam ve výše uvedené tabulce je strukturován podle vlastnictví společností na různých úrovních v rámci Skupiny.