

Nano Green s.r.o.

Zelená Znamka certifikace

2016



DŮVĚRNÉ, DO VLASTNÍCH RUKOU

Nano Green s.r.o.
Václavské náměstí 837/11
Nové Město, 110 00 Praha 1

K rukám: pana Jana Škampy

22. května 2017

Vážený pane,

Zpráva o nezávislém ověření prohlášení vedení Nano Green s.r.o. týkající se nákupu dostatečného množství elektrické energie vyrobené z obnovitelných zdrojů, které postačovalo k uspokojení měsíční spotřeby elektřiny smluvních zákazníků společnosti Nano Green s.r.o. za rok končící 31. prosince 2016 - Autorizační dopis

Požádali jste nás o souhlas s poskytnutím kopie naší Nezávislé zprávy o ověření prohlášení vedení Nano Green s.r.o. (dále „Společnost“) týkající se měsíčních nákupů elektřiny, vyrobené z obnovitelných zdrojů, a zda tyto objemy dostatečně pokrývají Váš prodej elektřiny konečným odběratelům Společnosti pro rok končící 31. prosince 2016, zadavatelům veřejných soutěží v České republice („příjemců“).

Potvrzujeme, že Vám k tomu dáváme souhlas, na základě vzájemného porozumění, že tato Zpráva byla připravena výhradně pro Vaše potřeby a na základě instrukcí uvedených ve smlouvě ze dne 12. dubna 2017, a z tohoto důvodu tato Zpráva nezohledňuje ani nereflexuje zájmy či jiné okolnosti zadavatelů veřejných zakázek nebo jiných třetích stran. Dále se zříkáme jakékoliv odpovědnosti či závazků vůči zadavatelům veřejných zakázek nebo třetím stranám, které by Vám mohly vyplýnout z Vaší účasti ve veřejných soutěžích nebo Vašich závazků plynoucích z veřejných soutěží, popřípadě jiných závazků, bez ohledu na to, zda Zpráva ovlivní rozhodování pořadatelů veřejných soutěží popřípadě jiných třetích stran.

V případě, že bude Zpráva o nezávislém ověření poskytnuta zadavatelům veřejných zakázek, musí jim být zcela jasné, že přijetí Zprávy nemá za účel nahradit vlastní šetření, které by provedli zadavatelé veřejných zakázek pro vlastní účely, ani žádnou jinou nezávislou radu, kterou mohou získat. Dále byste měli zadavatelům veřejných zakázek zdůraznit, že jsou vázáni povinností mlčenlivosti k PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., stejně tak i k Vaší Společnosti, a že s osobními údaji uvedenými ve Zprávě mohou nakládat pouze v souladu se Zákonem o ochraně osobních údajů č. 101/2000 Sb. Z toho dále vyplývá, že Zpráva a informace v ní uvedené nesmí být kopírovány nebo jinak dále šířeny, a to v celku nebo její části, bez našeho předchozího písemného souhlasu, který můžeme nebo nemusíme poskytnout dle konkrétních okolností a podmínek, včetně vyjasnění právní odpovědnosti.

Bez ohledu na náš souhlas s poskytnutím této Zprávy zadavatelům veřejných zakázek, tato Zpráva i nadále zůstává adresována výhradně Vám a je jen na Vašem rozhodnutí, zda je její poskytnutí žádoucí za daných okolností.

*PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4, Česká republika
T: +420 251 151 111, F: +420 252 156 111, www.pwc.com/cz*

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., se sídlem Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4, IČ: 40765521, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 3637 a v seznamu auditorských společností u Komory auditorů České republiky pod oprávněním číslo 021.



V souvislosti s udělením souhlasu společností PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o. s poskytnutím této Zprávy zadavatelům veřejných zakázek, uznáváte, že společnost PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o. nebude zodpovědná za následky z toho vyplývající. Stejně tak, že společnost PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., její vedení, společníci, partneři, členové a zaměstnanci nemají vůči Vám žádné závazky a nenesou v žádném případě odpovědnost za případné ztráty, škodu, náklady nebo výdaje, které Vám mohou vzniknout v souvislosti s poskytnutím Zprávy zadavatelům veřejných zakázek. Tento odstavec neomezuje naši odpovědnost v případě smrti, zranění či podvodného zkreslení skutečností.

Tento dopis je sepsán v souladu s právním řádem České republiky. Výhradní právo na řešení sporů, nároků nebo rozdílnosti vznikající v souvislosti s tímto dopisem je v jurisdikci českých soudů.

Prosím, zajistěte souhlas zadavatelů veřejných zakázek s podmínkami Zprávy o nezávislém ověření tím, že kopie tohoto dopisu bude součástí Zprávy o nezávislém ověření.

S pozdravem

Václav Prýmek

Z pověření společnosti PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.

Prosím zašlete kopii dopisu na adresu PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.

Z pověření společnosti Nano Green s.r.o. souhlasím s tímto dopisem

J. Škampa

Podpis

JAN ŠKAMPA

Jméno

JEDNATEL (CEO)

Pozice

23.5.2017

Datum

Zpráva o nezávislém ověření

Jednateli společnosti Nano Green s.r.o.

Byli jsme pověřeni společností Nano Green s.r.o., IČ: 02406233, abychom vydali zprávu o ověření s vyjádřením přiměřené míry jistoty o zprávě společnosti Nano Green s.r.o. o elektřině nakoupené z obnovitelných zdrojů v roce 2016 a o prohlášení uvedené ve zprávě, že tato množství postačovala k uspokojení měsíční spotřeby elektřiny smluvních zákazníků společnosti Nano Green s.r.o. v roce 2016 - Zpráva vedení společnosti Nano Green s.r.o. o 100% podílu dodávané elektrické energie z obnovitelných zdrojů („Zpráva“).

Odpovědnost vedení společnosti Nano Green s.r.o.

Vedení společnosti Nano Green s.r.o. odpovídá za sestavení Zprávy o elektřině nakoupené v roce 2016 společností Nano Green s.r.o. z obnovitelných zdrojů, které jsou definovány zákonem č. 180/2005 Sbírky o podpoře výroby elektřiny z obnovitelných zdrojů energie („zelená energie“), a o tom, že tato množství postačovala k uspokojení měsíční spotřeby smluvních zákazníků společnosti Nano Green s.r.o. v roce 2016.

Popis předmětu zakázky a identifikace kritérií

Vedení společnosti Nano Green s.r.o. připravilo Zprávu na základě kvantitativních a kvalitativních údajů za rok 2016 zveřejněných operátorem trhu s elektřinou společností OTE, a.s. (dále jen „OTE“) a na základě definice obnovitelných zdrojů obsažené v zákoně č. 180/2005 Sbírky.

Zpráva uvádí prohlášení vedení společnosti Nano Green s.r.o. o tom, že společnost Nano Green s.r.o. měla v roce 2016 v každém měsíci přebytek zelené energie, tj. rozdíl mezi nakoupenou zelenou energií a dodanou zelenou energií zákazníkům byl kladný.

Symbolem prohlášení společnosti Nano Green s.r.o. je zelená známka, která je zveřejněná ve Zprávě.

Nezávislost a kontrola kvality auditora

Při provádění zakázky s přiměřeným ujištěním jsme se řídili požadavky na nezávislost a dalšími etickými principy vyplývajícími z Etického kodexu pro auditory a účetní znalce, vydaného Radou pro mezinárodní etické standardy účetních. Tento kodex je založen na principech integrity, objektivity, odborné způsobilosti a řádné péče, důvěrnosti a profesního chování.

Naše společnost se řídí Mezinárodním standardem pro řízení kvality ISQC 1 a proto udržuje ucelený systém řízení kvality včetně zdokumentovaných zásad a postupů týkajících se dodržování etických a profesních požadavků, souvisejících právních a regulatorních požadavků.

Úloha auditora

Naši úlohou je vydat výrok k této Zprávě.

Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodním standardem pro ověřovací zakázky (ISAE) č. 3000 („Ověřovací zakázky, které nejsou auditu ani prověrkami historických finančních informací“). V souladu s tímto standardem jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést ověření tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že údaje uvedené ve Zprávě jsou ve všech významných ohledech v souladu s kritérii uvedenými v odstavci Popis předmětu zakázky a identifikace kritérií.

Výběr ověřovacích postupů závisí na našem úsudku, včetně posouzení rizika významné nesprávnosti údajů uvedených ve Zprávě.



Zpráva o nezávislém ověření
Jednateli společnosti Nano Green s.r.o.

Shrnutí provedených postupů

V rámci ověřování jsme provedli mimo jiné následující postupy:

- 1) Obdrželi jsme agregovaná bilanční data OTE za rok 2016 s uvedením měsíčních množství elektřiny nakoupené společnostmi Nano Energies Trade s.r.o. a Nano Green s.r.o. a měsíčních množství elektřiny prodané smluvním zákazníkům obou společností (v kWh). Bilanční data byla stažena z webového portálu OTE za naší přítomnosti. Vzhledem k tomu, že společnost Nano Green s.r.o. není samostatným subjektem zúčtování, byla bilanční data stažena v agregované podobě za obě společnosti.
- 2) Z agregovaných bilančních dat za rok 2016 jsme vyloučili vliv výroby elektrické energie z jiných než obnovitelných zdrojů. Při posuzování typu výrobního zařízení jsme vycházeli z údajů OTE. Zároveň jsme vyloučili vliv spotřeby těch zákazníků společnosti Nano Energies Trade s.r.o., kteří na základě platných smluv nevyžadují dodávku elektrické energie z obnovitelných zdrojů. Takto upravená data byla předmětem procedur č. 3 až 5.
- 3) Odsouhlasili jsme, že množství nakoupené elektřiny od výrobců z obnovitelných zdrojů ve všech měsících roku 2016 v úhrnu převyšovalo množství elektřiny prodané smluvním zákazníkům společnosti Nano Green s.r.o.
- 4) Odsouhlasili jsme celkový objem nakoupené elektřiny (v MWh) na podrobný rozpad po výrobních místech (EAN OPM).
- 5) Na základě údajů z webového portálu OTE a veřejně dostupných údajů jsme na vybraném vzorku ověřili, že výrobní místa identifikovaná v rámci procedury č. 4 jsou označena jako EAN využívající obnovitelné zdroje pro výrobu elektřiny.

Jsme přesvědčeni, že získané důkazní informace poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok

Podle našeho názoru je prohlášení vedení společnosti Nano Green s.r.o. obsažené ve Zprávě o tom, že společnost Nano Green s.r.o. měla v roce 2016 v rámci každého měsíce přebytek zelené energie, tj. rozdíl mezi nakoupenou zelenou energií a dodanou zelenou energií zákazníkům společnosti Nano Green s.r.o. byl kladný, pravdivé ve všech významných ohledech.

Užití a distribuce této zprávy

Tato zpráva o nezávislém ověření je určena jednateli společnosti Nano Green s.r.o. Nepřebíráme žádnou odpovědnost za naši práci, na základě které vydáváme tento výrok, vůči jiným osobám, než je společnost Nano Green s.r.o.

22. května 2017

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.
Praha

Zpráva vedení společnosti Nano Green s.r.o. o 100% podílu dodávané elektrické energie z obnovitelných zdrojů

Tato zpráva vznikla jako doklad skutečnosti, že společnost Nano Green s.r.o., na základě reálných dat poskytnutých společností OTE a.s. za období kalendářního roku 2016, je obchodníkem s elektřinou pocházející výhradně z obnovitelných zdrojů.

Uvedená skutečnost byla ověřena nezávislým auditem společnosti Pricewaterhouse Coopers Audit s.r.o.

Pro účely této zprávy se obnovitelnými zdroji rozumí všechny zdroje definované v zákoně 180/2005 Sb. a „zelenou“ elektřinou se rozumí elektrická energie získaná prostřednictvím obnovitelných zdrojů.

PROHLÁŠENÍ:

Prohlašujeme, že na základě detailní analýzy dat poskytnutých společností OTE a.s. společnost Nano Green s.r.o. v každém měsíci roku 2016 vykoupila více elektrické energie z obnovitelných zdrojů, než dodala svým odběratelům, a tedy dodávala 100% elektřinu z obnovitelných zdrojů.

Celkové množství elektrické energie vykoupené společností Nano Green s.r.o. za rok 2016 z obnovitelných zdrojů bylo oproti celkovému množství energie dodané spotřebitelům společností více než dvojnásobné.

Symbolem tohoto prohlášení je Zelená Znamka:



Jan Škampa
jednatel Nano Green s.r.o.

V Praze dne 22. 5. 2017