SYSTÉM NÁLEŽITÉ PÉČE

EUDR | Dovoz čokolády a potravinových přípravků obsahujících kakao (HS 1806) z Ekvádoru

Fiktivní interní dokument společnosti Šimek a spol.

Verze 1.2 | Datum zpracování: 19. října 2026 | Vlastník procesu: koordinátor EUDR

DŮLEŽITÉ – FIKTIVNÍ VZOR

Tento dokument je modelový systém pro školení a přípravu procesu. Neprokazuje shodu žádné skutečné zásilky. Údaje o dodavateli, výrobku, pozemcích, množství a důkazech musí být před dovozem doplněny a ověřeny. Do EUDR informačního systému lze podat pouze pravdivé údaje pro konkrétní produkt a transakci.

Předpoklady modelového případu

Parametr	Fiktivní předpoklad / pravidlo
Společnost	Šimek a spol. – fiktivní podnik usazený v České republice.
Role	Společnost je dovozcem a prvním hospodářským subjektem, který relevantní výrobek uvádí na trh EU.
Výrobek	Čokoláda nebo jiný potravinový přípravek obsahující kakao, HS 1806; přesný osmimístný CN kód se ověřuje u každého výrobku.
Země původu suroviny	Ekvádor.
Velikost / termín	Příklad předpokládá střední podnik – hlavní povinnosti EUDR se použijí od 30. 12. 2026. U většiny mikropodniků a malých podniků je datum 30. 6. 2027; kategorii ověřit.
Riziková klasifikace	Pro příklad předpokládáme, že relevantní kakao bylo vypěstováno v Ekvádoru. Ekvádor je veden jako země se standardním rizikem. Pokud se kakao pěstovalo i jinde, ověří se klasifikace každé země skutečné produkce.

Použití dokumentu: pracovní postup, školící vzor a checklist pro přípravu reálné dokumentace. Nejde o právní stanovisko ani o podané prohlášení DDS.

1. Účel, zásady a odpovědnost

Účelem systému je zajistit, aby žádná relevantní zásilka HS 1806 nebyla uvedena na trh EU, dokud Šimek a spol. neprovedla náležitou péči a nemá doloženo, že produkt splňuje požadavky EUDR: produkce bez odlesňování, soulad s relevantními právními předpisy země produkce a zdokumentované posouzení rizika.

1.1 Závazné zásady společnosti

- Bez úplných informací požadovaných čl. 9 EUDR se zásilka neuvolní k uvedení na trh.
- Země výroby hotové čokolády se nepovažuje automaticky za zemi produkce kakaa. Dohledatelnost musí vést ke všem pozemkům, na kterých bylo vypěstováno relevantní kakao použité v produktu.
- Pokud bylo relevantní kakao vypěstováno v Ekvádoru, použije se standardní riziková kategorie Ekvádoru a plné posouzení podle čl. 10 a případně zmírnění podle čl. 11. Země výroby hotové čokolády tuto klasifikaci sama neurčuje.
- Certifikace, prohlášení dodavatele ani faktura samy o sobě automaticky neprokazují soulad s EUDR; použijí se jako dílčí důkazy a ověřují se proti dalším zdrojům.
- Každá pochybnost, rozpor nebo nová relevantní informace se zaznamená, vyhodnotí a předá koordinátorovi EUDR.

1.2 Role a odpovědnosti

Role	Odpovědnost
Jednatel / vedení	Schvaluje systém, zdroje a konečné rozhodnutí v eskalovaných případech; zajišťuje, aby komerční tlak nepřevážil nad požadavky EUDR.
Koordinátor EUDR	Spravuje systém, žádá a kontroluje data, vede posouzení rizika, dokumentuje rozhodnutí, koordinuje DDS a roční přezkum.
Nákup	Schvaluje dodavatele, zahrnuje EUDR požadavky do smluv, získává informace o složení produktu a původu kakaa.
Kvalita / compliance	Ověřuje dokumenty, geolokace, historii využití pozemků, soulad s právními předpisy a opatření k nápravě.
Logistika / celní zástupce	Zajistí návaznost čísla DDS na celní prohlášení; před odesláním k proclení potvrdí, že je k dispozici požadovaný identifikátor.
Dodavatel / výrobce	Poskytuje úplné, pravdivé a ověřitelné údaje, propojuje výrobní šarže s použitými kakaovými vstupy a oznamuje změny či nové informace.

Kontrolní pravidlo

Obchodní oddělení nesmí samo změnit status „POZASTAVENO“ na „SCHVÁLENO“. Uvolnění se provádí až po zdokumentovaném souhlasu koordinátora EUDR a příslušné kontrolní funkce.

2. Vymezení výrobku a postup od objednávky po rozhodnutí

2.1 Ověření působnosti EUDR

Položka HS 1806 – „čokoláda a jiné potravinové přípravky obsahující kakao“ – je uvedena v příloze I EUDR v rámci komodity kakao. Před každým prvním dovozem se ověří přesný kód kombinované nomenklatury EU (CN, zpravidla 8 číslic; případně TARIC), složení a způsob výroby produktu. Samotný čtyřmístný kód HS je výchozí identifikace, nikoli dostatečný podklad pro konečné celní zařazení.

U výrobku HS 1806 se dohledatelnost vztahuje na relevantní kakaové vstupy obsažené ve výrobku nebo použité k jeho výrobě, například kakaovou hmotu/pastu, kakaové máslo či kakaový prášek podle konkrétní receptury a dodavatelského procesu. Společnost zdokumentuje, které relevantní vstupy byly použity. Při komplexním složení se posoudí i to, zda se na další vstupy vztahují samostatné položky přílohy I.

2.2 Standardní proces

Fáze	Co se provede	Výstup / podmínka pro pokračování
1. Klasifikace	Ověřit CN kód, recepturu a působnost přílohy I.	Záznam o klasifikaci výrobku.
2. Dodavatel	Prověřit výrobce, exportéra, sběrná místa, zpracovatele a systém oddělení šarží.	Schválení nebo pozastavení dodavatele.
3. Čl. 9 – informace	Získat a prověřit všechny informace nezbytné k posouzení rizika uvedení nesouladného produktu na vnitřní tru EU, např: popis, množství, země, geolokace všech pozemků produkce, období produkce, údaje o producentu, **úplném dodavatelském řetězci** a důkazy souladu s čl. 3.	Kompletní složka zásilky.
4. Čl. 10 – riziko	Porovnat údaje se všemi relevantními faktory, zejména klasifikací Ekvádoru, pozemky a rizikem míchání.	Odůvodněné hodnocení rizika.
5. Čl. 11 – opatření	Doplnit důkazy, nezávisle prověřit nebo auditovat oblasti, kde riziko přetrvává.	Žádné nebo pouze zanedbatelné riziko; jinak blokace.
6. Prohlášení a clo	Odeslat DDS v informačním systému EUDR a předat referenční číslo pro celní deklaraci.	Potvrzené DDS a celní návaznost.
7. Archivace	Uložit důkazy, verzi posouzení, DDS, celní dokumenty a veškeré změny.	Úplný auditní záznam po dobu 5 let.

2.3 Příklad tvrdých podmínek „STOP“

- Chybí geolokace některého pozemku, na němž bylo vypěstováno použité kakao.
- Nelze ověřit historii využití pozemku a vyloučit odlesnění po 31. 12. 2020.
- Existují nevyřešené rozpory v původu, množství, receptuře nebo přiřazení šarží.
- Nejsou dostatečné důkazy o souladu s relevantními právními předpisy země produkce.
- Po posouzení a případných opatřeních zůstává riziko vyšší než zanedbatelné.

3. Shromažďování údajů a důkazů podle čl. 9

Koordinátor EUDR vede pro každou výrobní/importní šarži evidenci uvedenou níže. Údaje musí být vzájemně provázané: identifikace produktu → kakaový vstup → šarže výrobce → producent → každý produkční pozemek.

Datová oblast	Minimální obsah složky	Příklady důkazů / kontrola
Produkt	Obchodní název, typ, receptura nebo seznam relevantních kakaových vstupů; přesný CN kód.	Specifikace, receptura, výrobní list, technický list a klasifikační stanovisko.
Množství	Čistá hmotnost dováženého produktu; množství a šarže kakaových vstupů použitých pro výrobek.	Faktura, balicí list, vážní doklad, výrobní bilance a výstupní/yield záznamy.
Země produkce	Země, kde bylo kakao vypěstováno; pokud se liší podle vstupů, země pro každou skupinu vstupů.	Prohlášení výrobce podložené nákupní a výrobní evidencí; ověření u producentů.
Geolokace a čas	Souřadnice nebo polygon všech pozemků; datum či období produkce kakaa. Pozemky musí pokrýt všechny příslušné vstupy.	Geodata ve strojově zpracovatelném formátu, mapa farmy, evidence sklizně a záznam o navázání na šarži.
Dodavatelé	Název/jméno, poštovní adresa a e-mail subjektů, od nichž byly relevantní výrobky dodány; relevantní odběratelé dle použitelného režimu.	**Smlouvy, faktury, dodací listy**, rejstříkové údaje a kontaktní verifikace.
Bez odlesňování	Důkazy, že kakao pochází z pozemků, které splňují definici „bez odlesňování“ podle EUDR.	Historické satelitní snímky, mapy lesního pokryvu, změnová analýza od rozhodného data a záznamy o využití pozemku.
Legálnost	Důkazy souladu s relevantním právem země produkce, včetně oprávnění užívat pozemek k produkci.	Pozemkové záznamy/smlouvy, relevantní povolení, doklady o právních povinnostech a cílené právní ověření.

3.1 Ověření dat a vazby na konkrétní dodávku

- Každá souřadnice/polygon se porovná s mapou, identifikací farmy a dodavatelskými záznamy; souřadnice se nesmí nahrazovat pouze názvem regionu nebo obce.
- Provede se hmotnostní bilance: množství kakaa nakoupeného, skladovaného, zpracovaného a použitého do dovážené šarže musí být vysvětlitelné.
- Zaznamená se každé míchání, dělení šarže, přebalení a zpracování. Pokud výrobce míchá kakaové vstupy z různých pozemků, musí být zahrnuty všechny relevantní pozemky.
- Pochyby se neuzavírají pouze čestným prohlášením. Podle situace se vyžádá úřední evidence, nezávislé ověření, satelitní analýza nebo audit.

Pravidlo pro chybějící data

Pokud dodavatel **nedokáže předat potřebnou geolokaci či informace podle čl. 9, daný produkt se nepovažuje za** připravený k uvedení na trh. Následuje „POZASTAVENO“ a eskalace na koordinátora EUDR.

4. Posouzení rizika podle čl. 10

Posouzení se provádí pro konkrétní produkt a dodavatelský řetězec na základě dat podle čl. 9. Není to pouze formální vyplnění tabulky: posuzovatel musí ověřit zdroje, vysvětlit význam zjištění a zdokumentovat důvod závěru. V souladu s pokyny Evropské komise se má posouzení u každého relevantního produktu výslovně vypořádat se všemi kritérii čl. 10 odst. 2 písm. a)–n). Kritérium nelze vynechat jen proto, že se na první pohled jeví jako nerelevantní; případné „neuplatní se“ musí mít konkrétní odůvodnění a podklad. Souhrnná matice v oddíle 4.2 je orientační; úplné posouzení a modelový záznam jsou v přílohách B a D.

4.1 Výchozí posouzení Ekvádoru

Klasifikace země

V tomto modelovém scénáři předpokládáme, že kakao použité v čokoládě bylo vypěstováno v Ekvádoru. Evropská komise řadí Ekvádor do standardní rizikové kategorie, takže se nepoužije zjednodušený režim pro nízkorizikový původ. Pokud je Ekvádor pouze zemí výroby či vývozu hotové čokolády, musí se určit a posoudit skutečné země produkce každého relevantního kakaového vstupu; klasifikace se nesmí přebírat jen ze země odeslání.

4.2 Tematický přehled rizik (souhrn)

Oblast čl. 10	Co prověřit v případu HS 1806	Důkaz / výstup
Země/oblast a lesy	Kde bylo vypěstováno kakao; regionální trend odlesňování; lokální kontext.	Klasifikace Komise, mapa oblasti, historické zdroje a odůvodnění.
Konkrétní pozemek	Zda po 31. 12. 2020 nedošlo k odlesnění; konzistence geolokace a historie farmy.	Analýza satelitních snímků a map, výsledek prověření každého pozemku.
Původní obyvatelé a práva k pozemku	Zda jsou relevantní území, konzultace v dobré víře nebo odůvodněné nároky na užívání/vlastnictví.	Pozemkové podklady, místní zdroje, záznam o posouzení tvrzení.
Spolehlivost dokumentů	Kdo dokument vydal, zda je autentický, aktuální, ověřitelný a shodný s dalšími daty.	Ověřovací záznam, kopie zdroje, vyřešené rozpory.
Právní a governance rizika	Korupce, falšování dat, nedostatečné prosazování práva, lidská práva, konflikty či sankce podle relevantních zdrojů.	Záznam o cílené kontrole a důsledky pro konkrétního dodavatele/region.
Složitost a zpracování	Počet mezičlánků; zda lze čokoládu propojit s konkrétními pozemky produkce kakaa.	Mapa řetězce, šaržová evidence a bilance množství.
Míchání / obcházení	Zda se kakaové boby z více pozemků mísí a zda hrozí přimíchání kakaa neznámého původu.	Oddělení skladů nebo auditované řízení směsí; seznam všech pozemků.
Další varovné signály	Podněty, předchozí nedodržení EUDR, informace od odborných skupin, certifikace a další relevantní informace.	Záznam o rešerši, ověření tvrzení a způsob zohlednění certifikace.

4.3 Interní klasifikace výsledku (pracovní pomůcka)

Výsledek	Definice	Rozhodnutí
Zelená – bez / zanedbatelné riziko	Všechny povinné informace existují, jsou ověřitelné, rozpory jsou uzavřeny a závěr je podložen.	Lze postoupit k DDS a celnímu procesu.
Oranžová – otevřená otázka	Chybí potvrzení, jsou rozpory nebo podezření, které lze ještě ověřit či zmírnit.	POZASTAVIT; žádná DDS / uvedení na trh do uzavření.
Červená – významné neřešené riziko	Důkazy ukazují nesoulad, původ nelze propojit nebo riziko nelze snížit na zanedbatelnou úroveň.	ODMÍTNOUT / nepokračovat v uvedení na trh.

5. Zmírnění rizika podle čl. 11 a schválení produktu

Jestliže posouzení ukáže riziko, které není zanedbatelné, koordinátor EUDR připraví plán opatření. Každé opatření musí mít vlastníka, termín, výsledek a navazující nové vyhodnocení. Opatření se nepovažuje za úspěšné jen proto, že bylo provedeno; musí být doloženo, že zbytkové riziko je zanedbatelné.

Zjištěné riziko / mezera	Možná opatření	Důkaz uzavření
Neúplná geolokace nebo chybějící pozemek	Vyžádat kompletní geodata; propojit s evidencí sklizně a výrobní šarží; nezávislé ověření polohy.	Úplný seznam polygonů/souřadnic + ověřovací protokol.
Satelitní změna nebo nejasná historie pozemku	Nezávislá analýza historických snímků; dokumentace předchozího využití; expertní posouzení.	Zdokumentovaný závěr pro konkrétní pozemek; nevyřešené případy znamenají blokaci.
Nejasná legálnost využití pozemku	Vyžádat registraci/majetkové nebo užívací doklady a relevantní povolení; ověřit u zdroje nebo odborníka.	Právní a dokumentární kontrola s odkazy na ověřené zdroje.
Riziko míchání kakaových vstupů	Oddělené šarže, segregované skladování, auditované hmotnostní bilance a řízení toku surovin.	Sledovatelnost vstupu až na výstup a uspokojivá bilance množství.
Nedůvěryhodný dodavatel nebo dokumenty	Zesílená verifikace, nezávislý audit, návštěva na místě, potvrzení třetí stranou; případně změna dodavatele.	Nezávislé ověření a záznam o uzavření pochybností.

5.1 Rozhodnutí o zásilce

Stav	Kritéria	Kdo rozhoduje / co dál
SCHVÁLENO K PODÁNÍ DDS	Povinná data kompletní; důkazy ověřitelné; posouzení zdokumentováno; žádné nebo zanedbatelné riziko.	Koordinátor EUDR + compliance. Následuje podání DDS.
POZASTAVENO	Chybějící data, neuzavřené rozpory, probíhající opatření nebo čekání na nezávislé ověření.	Koordinátor EUDR vede seznam otevřených bodů; logistika blokuje proclení / uvedení na trh.
ODMÍTNUTO	Produkt nesplňuje požadavky nebo nelze snížit riziko na zanedbatelnou úroveň.	Nákup zastaví nákup / přijme obchodní opatření; nesmí se obejít blokace změnou dokumentace.

5.2 Příklad fiktivního zjištění

Výrobce v Ekvádoru dodá tabulkovou evidenci kakaových vstupů, avšak jedna výrobní šarže není propojena s kompletními geolokacemi farem. Výsledek je „**POZASTAVENO**“. Nákup musí získat seznam všech příslušných pozemků, koordinátor EUDR ověří identifikátory proti sklizňovým a skladovým záznamům, provede hodnocení historie pozemků a následně aktualizuje rizikovou matici. Pokud se původ nedoloží nebo zůstane riziko vyšší než zanedbatelné, produkt se neuvede na trh EU.

6. Prohlášení DDS, celní proces a uchovávání záznamů

6.1 Podání prohlášení

1. Po schválení posouzení se odpovědná osoba přihlásí do informačního systému EUDR Evropské komise a připraví prohlášení o náležité péči (DDS) podle platného formuláře a pravidel systému.
2. Do prohlášení se uvedou pravdivé údaje pro příslušný relevantní produkt, množství a produkční původ; zahrnou se požadované geolokace všech relevantních pozemků a ostatní povinné informace.
3. Po úspěšném podání se uloží potvrzení a referenční číslo DDS do složky zásilky. Dokument nesmí být zaměňován s tímto interním systémem ani s prohlášením dodavatele.
4. Před podáním celního prohlášení se referenční číslo DDS předá celnímu deklarantovi, aby mohlo být uvedeno v příslušném celním prohlášení. Logistika ověří, že se číslo vztahuje na správný produkt a kryje příslušné množství.
5. Jedno DDS může pokrýt více zásilek jen tehdy, pokud jsou splněny právní podmínky a evidované množství se nespotřebuje nad rámec prohlášení. Po vyčerpání krytého množství je třeba další příslušné prohlášení.

6.2 Archivace

Koordinátor EUDR uchovává dokumentaci související s náležitou péčí po dobu pěti let od uvedení produktu na trh nebo vývozu. Uložení musí umožnit dohledání od dovozního celního prohlášení a DDS až po dokumenty k výrobci, kakaovým vstupům a všem produkčním pozemkům.

Složka	Obsah
00_Master data	Klasifikace výrobku CN, specifikace, receptura/relevantní kakaové vstupy, verze postupu.
01_Supplier	Smlouva a EUDR doložky, identifikace výrobce/exportéra, ověření dodavatele, audity.
02_Article9	Produkt, množství, země produkce, seznam geolokací, období produkce, důkazy legálnosti a bezodlesňovosti.
03_Risk	Posouzení podle čl. 10, zdroje, otevřené otázky, záznam o zmírnění dle čl. 11 a konečné schválení.
04_DDS_Customs	Kopie/potvrzení DDS, referenční číslo, celní prohlášení, faktura, přepravní a dodací doklady.
05_Change_Log	Nové informace, oznámení, nápravná opatření, aktualizace systému a roční přezkum.

6.3 Nové informace a incidenty

Pokud společnost získá novou relevantní informaci nebo odůvodněný podnět, že již dovezený nebo plánovaný produkt může být nevyhovující, koordinátor EUDR okamžitě přehodnotí riziko, pozastaví dotčené šarže a postupuje podle aktuálních povinností vůči příslušnému orgánu a obchodním partnerům. Každý incident, rozhodnutí a komunikace se zaznamená.

6.4 Přezkum systému

Systém se přezkoumá nejméně jednou ročně a vždy při významné změně dodavatele, zdroje kakaa, výrobního procesu, země či oblasti produkce, rizikové klasifikace nebo právních požadavků. Přezkum ověřuje také účinnost kontrol, úplnost záznamů a to, zda se ve skutečnosti dodržuje blokace nevyhovujících zásilek.

Příloha A – Kontrolní seznam dodavatele a zásilky

Tento formulář vyplní nákup s dodavatelem **před první zásilkou a aktualizuje při změně suroviny, zdroje, výrobce, receptury nebo pozemků**. Políčka a statusy níže jsou pracovní vzor; skutečné hodnoty se musí doložit.

Kontrola	Požadavek / důkaz	Status
A1. Identifikace produktu	Obchodní název, specifikace, kompletní složení, relevantní kakaové vstupy, CN kód EU a jednotka/množství.	☐ OK ☐ Chybí ☐ N/A
A2. Výrobce a vývozce	Právní název, sídlo, e-mail, výrobní závod a všechny relevantní články řetězce.	☐ OK ☐ Chybí ☐ N/A
A3. Kakaové vstupy	Druh vstupu (bob/ pasta/ máslo/ prášek), dodavatel, šarže, množství, datum zpracování a vazba na hotový výrobek.	☐ OK ☐ Chybí ☐ N/A
A4. Produkční pozemky	Úplný seznam souřadnic/polygonů všech pozemků, datum/období sklizně a propojení na každou vstupní šarži.	☐ OK ☐ Chybí ☐ N/A
A5. Bez odlesňování	Historické mapy/snímky a zdokumentovaný závěr, že relevantní pozemky splňují EUDR od rozhodného data.	☐ OK ☐ Chybí ☐ N/A
A6. Legálnost	Doklady o právu pozemek užívat a další důkazy vybrané podle právních požadavků země produkce.	☐ OK ☐ Chybí ☐ N/A
A7. Směšování a hmotnostní bilance	Záznamy o přísunu, skladování, zpracování a výstupu; postup pro vyloučení neznámého původu.	☐ OK ☐ Chybí ☐ N/A
A8. Ověření zdrojů	Ověřena autenticita, platnost a vzájemná konzistence podkladů; všechny rozpory uzavřeny.	☐ OK ☐ Chybí ☐ N/A
A9. Čl. 10	Vyplněna riziková matice včetně standardní rizikové kategorie Ekvádoru a regionálních/pozemkových faktorů.	☐ OK ☐ Chybí ☐ N/A
A10. Čl. 11	Pokud bylo třeba: opatření provedena, důkazy přezkoumány a zbytkové riziko vyhodnoceno jako zanedbatelné.	☐ OK ☐ Chybí ☐ N/A
A11. DDS a clo	DDS podáno, potvrzení a referenční číslo uloženo; číslo předáno celnímu deklarantovi.	☐ OK ☐ Chybí ☐ N/A
A12. Konečné schválení	Zásilka uvolněna pouze po písemném rozhodnutí oprávněné osoby.	☐ SCHVÁLENO ☐ BLOKOVÁNO

A.1 Záznam o zásilce (vyplnit)

Pole	Hodnota
Interní ID zásilky / šarže	_____
Výrobek a CN kód	_____
Výrobce / exportér	_____
Množství (netto)	_____
Země výroby hotového produktu	_____
Země/země produkce kakaa	_____
Počet pozemků / příloha geolokací	_____
Odkaz na hodnocení rizika	_____
DDS reference / datum podání	_____
Rozhodnutí / schválil / datum	_____

Příloha B – Vzor záznamu o posouzení rizika

Vzorový záznam se vyplňuje pro konkrétní produkt, dodavatele, zdroj kakaa a zásilku. Pokud je součástí produktu kakao z různých oblastí nebo od různých producentů, posouzení musí pokrýt všechny příslušné pozemky a vazby.

Povinný rozsah záznamu: všechna kritéria čl. 10 odst. 2 písm. a)–n) musí být v konkrétním posouzení výslovně vypořádána. Uveďte zdroj, datum kontroly, zjištění a odůvodněný závěr. „Neuplatní se" není výchozí odpověď; musí být věcně zdůvodněno. Tato tabulka je pracovní formulář; modelově vyplněný příklad je v příloze D.

Kritérium čl. 10 odst. 2	Zjištění / zdroje – vyplnit pro konkrétní produkt	Závěr / odůvodnění / následný krok
a) Riziková klasifikace země / části (čl. 29)	Zaznamenat aktuální kategorii Ekvádoru a případné odlišné posouzení konkrétní části země; uvést datum a oficiální zdroj.	Závěr a důsledek pro zvolený postup; ověřit před každým posouzením.
b) Výskyt lesů	Uvést lesní pokryv a typ krajiny v zemi/oblasti a kontext každého zdrojového pozemku; připojit mapový nebo jiný důkaz.	Vyhodnotit souvislost s konkrétními pozemky; chybějící údaje znamenají otevřený bod.
c) Výskyt původních obyvatel	Prověřit přítomnost původních obyvatel v relevantní zemi/oblasti a případnou vazbu na zdrojové pozemky.	Uvést konkrétní zdroje a zdůvodnit, zda je faktor pro pozemky relevantní.
d) Konzultace a spolupráce v dobré víře	Pokud je faktor relevantní, zaznamenat, zda proběhly konzultace/spolupráce v dobré víře a jaké existují ověřitelné záznamy.	Nedostatek informací nebo důvodné pochybnosti prověřit; „neuplatní se" zdůvodnit.
e) Odůvodněné nároky na užívání / vlastnictví	Prověřit objektivní a ověřitelné informace o tvrzeních původních obyvatel týkajících se využívání či vlastnictví produkční plochy.	Zaznamenat nalezené/ne-nalezené nároky, zdroje, řešení a zbytkové riziko.
f) Rozšířenost odlesňování / degradace lesů	Vyhodnotit výskyt v zemi i konkrétní oblasti; u jednotlivých pozemků prověřit historii lesního pokryvu po 31. 12. 2020.	Připojit výsledky map/satelitních snímků a vysvětlit rozpory či limity.
g) Zdroj a spolehlivost informací podle čl. 9	U každého klíčového dokladu zaznamenat vydavatele, datum, autenticitu, platnost, ověření a návaznost na další dokumenty.	Pochybnosti se neuzavírají pouhým prohlášením dodavatele; vyžádat další důkazy.
h) Řízení, dohled a právní rizika	Prověřit korupci, padělání, nedostatečné prosazování práva, porušování mezinárodních lidských práv, ozbrojené konflikty a sankce Rady bezpečnosti OSN nebo Rady EU, včetně rizik v oblasti původu a u dodavatelů.	Uložit provedené kontroly, zdroje, výsledky a dopad na riziko.
i) Složitost dodavatelského řetězce a zpracování	Zmapovat všechny relevantní mezičlánky, překládky, sklady, míchání a zpracování; prokázat vazbu hotové čokolády na všechny zdrojové pozemky.	Vyhodnotit obtížnost dohledatelnosti a hmotnostní bilanci; vysvětlit odchylky.
j) Obcházení pravidel a míchání neznámého původu	Prověřit možnost přimíchání kakaa neznámého původu či ze zdrojů s odlesňováním/degradací nebo obcházení pravidel přes jiné země či subjekty.	Doložit segregaci/řízení lotů, hmotnostní bilanci a kontrolu obcházení.
k) Závěry odborných skupin Komise	Zkontrolovat relevantní závěry z jednání odborných skupin Komise v oficiálním rejstříku; uložit datum, odkaz a stručné posouzení relevance.	Zaznamenat i to, že nebyl nalezen relevantní závěr, včetně zdrojů a data rešerše.
l) Odůvodněné obavy podle čl. 31 a historie dodržování	Prověřit relevantní **odůvodněné podněty** a dostupnou historii nedodržování EUDR u subjektů/obchodníků v řetězci.	Uložit výsledky rešerše, reakce dodavatele a závěr k dopadu na riziko.
m) Jakékoli další varovné informace	Prověřit relevantní další informace: rozpory v dokumentech, neobvyklé objemy, nepříznivé informace, nové satelitní údaje či upozornění orgánů.	Každý signál posoudit individuálně; nevysvětlený relevantní signál znamená otevřený bod.
n) Certifikace a jiné ověření třetí stranou	Zaznamenat existenci certifikace/auditu, platnost, rozsah, pokrytí pozemků, komodit, šarží a řetězce i nezávislost ověřovatele.	Použít jako doplňující informaci, nikoli automatickou náhradu vlastního posouzení.

B.1 Konečný závěr posuzovatele

Otázka	Záznam
Jsou informace podle čl. 9 kompletní a ověřitelné?	☐ Ano ☐ Ne | Poznámka:
Byla zohledněna relevantní kritéria čl. 10?	☐ Ano ☐ Ne | Poznámka:
Jsou opatření podle čl. 11 nutná?	☐ Ne ☐ Ano | Pokud ano, odkaz na plán opatření:
Zbytkové riziko	☐ Žádné / zanedbatelné ☐ Vyšší než zanedbatelné ☐ Nelze určit
Rozhodnutí	☐ Lze podat DDS ☐ Pozastavit ☐ Odmítnout uvedení na trh
Posoudil / datum / schválil	_____

Modelový stav při prvním nastavení systému

Do okamžiku, kdy jsou vyplněny skutečné údaje dodavatele a všechny pozemky, ověřeny důkazy a dokončeno posouzení, je výchozí status případu „POZASTAVENO – NELZE PODAT DDS / UVÉST NA TRH“. Tento dokument sám o sobě nedokládá shodu.

Příloha C – Fiktivní kompletní dodavatelský řetězec čokolády

Modelová zásilka: ŠS-EUDR-EC-2027-001 | HS 1806 | plánované uvedení na trh EU: březen 2027

DŮLEŽITÉ – VEŠKERÉ ÚDAJE V PŘÍLOZE C JSOU SMYŠLENÉ. Názvy podniků, farmy, identifikátory šarží, faktury, množství, termíny a souřadnice slouží pouze jako ilustrace systému. Souřadnice jsou záměrně fiktivní a nesmějí být použity v prohlášení DDS. Pro skutečný dovoz musí být nahrazeny ověřenými údaji a geolokacemi všech produkčních pozemků.

Účelem přílohy je ukázat návaznost relevantního kakaového vstupu od pozemků v Ekvádoru přes sběr, zpracování a výrobu hotové čokolády až po dovozce v České republice. Scénář předpokládá, že Šimek a spol. je hospodářským subjektem, který relevantní výrobek jako první uvádí na trh EU. Veškeré skutečné právní role a přesný CN kód se před dovozem znovu ověří.

C.1 Identifikace modelové zásilky

Položka	Fiktivní údaj / pravidlo
Interní ID zásilky	ŠS-EUDR-EC-2027-001.
Výrobek	Tmavá tabulková čokoláda obsahující kakao; celní kód na úrovni HS 1806. Přesný 8místný CN kód a případný TARIC se ověří podle složení, formy a balení.
Množství hotového výrobku	10 000 kg netto, 20 palet po 500 kg; modelová faktura CHOC-INV-2703-014.
Země produkce relevantní komodity	Ekvádor – předpoklad pro tuto modelovou dodávku; musí odpovídat původu každého relevantního kakaového vstupu, nikoli pouze zemi výroby nebo odeslání čokolády.
Výrobní šarže hotové čokolády	CH-EC-2702-07; vyrobeno v únoru 2027.
Předpokládaný dovozce	Šimek a spol., s.r.o. – fiktivní sídlo: Modelová 1, 100 00 Praha. Kontaktní údaje jsou smyšlené.
DDS	V tomto vzoru není DDS podáno a není přiděleno skutečné referenční číslo. Pole se vyplní až po ověření reálných údajů a úspěšném podání v systému EUDR.

C.2 Identifikace subjektů a kontaktní údaje (vše smyšlené)

Vzorové e-mailové adresy používají rezervovanou doménu .invalid, aby nebyly zaměněny za skutečné kontakty. Adresy, právní názvy a identifikátory subjektů jsou smyšlené; v reálné složce se ověřují v příslušných rejstřících a u obchodního partnera.

Subjekt / ID	Sídlo / kontaktní údaj (smyšlený)	Role v řetězci
Producent P-EC-001 – Finca El Laurel	Vía Rural Modelo km 2, Mocache, Los Ríos, Ekvádor; farm-p001@example.invalid	Produkční pozemek P-EC-001; ověřit producenta, pozemek, geolokaci a množství.
Producent P-EC-002 – Finca Las Orquídeas	Camino Agrícola Modelo 4, Quinsaloma, Los Ríos, Ekvádor; farm-p002@example.invalid	Produkční pozemek P-EC-002; ověřit producenta, pozemek, geolokaci a množství.
Producent P-EC-003 – Finca Río Claro	Vía Rural Modelo km 7, Vinces, Los Ríos, Ekvádor; farm-p003@example.invalid	Produkční pozemek P-EC-003; ověřit polygon, producenta a navázání produkce.
Asociación Cacao del Litoral	Calle Modelo s/n, Ventanas, Los Ríos, Ekvádor; coop@example.invalid	Sběr, evidence původu, skladování, třídění a sestavení lotu COOP-EC-2701-07.
Exportadora Pacífico Cacao S.A.	Puerto Modelo s/n, Guayaquil, Ekvádor; beans-export@example.invalid	Vývoz suchých bobů; doložit nákup, export a předání konkrétního lotu zpracovateli.
Procesadora Cacao Andino S.A.	Zona Industrial Modelo, Durán, Guayas, Ekvádor; processor@example.invalid	Zpracování bobů, kakaová hmota a máslo; doložit výrobní protokoly a hmotnostní bilanci.
Chocolates Costa Dorada S.A.	Avenida Industrial Modelo 123, Guayaquil, Ekvádor; chocolate-maker@example.invalid	Výroba hotové čokolády šarže CH-EC-2702-07 a evidence použitých kakaových vstupů.
Exportadora Alimentos del Pacífico Cía. Ltda.	Terminal Modelo 2, Guayaquil, Ekvádor; finished-export@example.invalid	Fakturace a export 10 000 kg hotové čokolády; dokumenty o zásilce.
Šimek a spol., s.r.o.	Modelová 1, 100 00 Praha, Česká republika; eudr@example.invalid	Modelový dovozce a hospodářský subjekt; ověřit skutečnou roli, splnění DDS a návaznost na celní řízení.

C.3 Mapa dodavatelského řetězce a návaznost šarží

Každý krok vytváří důkazní vazbu na následující krok. Pokud jsou vstupy z více pozemků sloučeny, všechny dotčené pozemky zůstávají navázány na výsledný kakaový vstup a na konečnou šarži čokolády.

Krok / subjekt (fiktivní)	Činnost a identifikátory	Doklady, které se uloží do složky zásilky
1. Produkční pozemky – tři farmy v provincii Los Ríos, Ekvádor	Farma P-EC-001: 3 200 kg suchých kakaových bobů. P-EC-002: 2 800 kg. P-EC-003: 2 000 kg. Celkem 8 000 kg bobů; všechny tři pozemky jsou zdrojem vstupu.	Geolokace/polygony, identifikace producentů, záznamy o sklizni, období produkce, záznamy o fermentaci/sušení, doklady k právu užívat pozemek a ověření historie využití.
2. Sběrné a fermentační družstvo – Asociación Cacao del Litoral	Přebírá suché boby od tří farem a sestaví vstupní šarži COOP-EC-2701-07 o 8 000 kg. Záznamy ponechávají oddělené identifikátory všech tří farem, i když se boby v evidované šarži sloučí.	Příjemky FARM-REC-2701-001 až -003, skladová karta, záznam o třídění, protokol o míchání, hmotnostní bilance a prodejní doklad COOP-SALE-2701-08.
3. Výkupce/exportér bobů – Exportadora Pacífico Cacao S.A.	Přijme lot COOP-EC-2701-07 a vyveze 8 000 kg suchých bobů pod lotem EXP-EC-2701-019 do zpracovatelského závodu v Ekvádoru.	Kupní smlouva, faktura EXP-INV-2701-034, dodací list, vývozní celní doklady, balicí list, dopravní dokumenty a potvrzení příjmu zpracovatelem.
4. Zpracovatel kakaa – Procesadora Cacao Andino S.A.	Z 8 000 kg bobů vytvoří vstupní zpracovatelský lot PROC-EC-2702-011. Eviduje výstup 6 400 kg kakaové hmoty; z ní se 1 000 kg lisuje na 400 kg kakaového másla a 600 kg kakaového koláče. Zůstává 5 400 kg nelisované hmoty.	Příjem a vážení, záznamy o pražení a loupání, výrobní protokol, čísla výstupních lotů LIQ-EC-2702-011 a BUT-EC-2702-011, záznam lisování, evidence vedlejších výstupů a hmotnostní bilance.
5. Výrobce čokolády – Chocolates Costa Dorada S.A.	Do šarže CH-EC-2702-07 použije 3 800 kg kakaové hmoty z lotu LIQ-EC-2702-011 a 400 kg kakaového másla z lotu BUT-EC-2702-011. Přidá 5 850 kg ostatních ingrediencí; modelový procesní úbytek činí 50 kg. Výstup: 10 000 kg čokolády.	Výrobní příkaz, receptura, výdejky surovin, skladové pohyby, záznam o šarži, bilance vstupů/výstupů, specifikace konečného výrobku a záznam o balení.
6. Exportér hotové čokolády – Exportadora Alimentos del Pacífico Cía. Ltda.	Vykupuje šarži CH-EC-2702-07 a expeduje 10 000 kg čokolády v 20 paletách. Modelová exportní zásilka EX-CH-2703-014.	Faktura CHOC-INV-2703-014, balicí list PL-2703-014, vývozní celní prohlášení, konosament / přepravní doklad a identifikace kontejneru doplněná z reálných dokumentů.
7. Mezinárodní doprava a vstup do EU	Fiktivní přepravce Marítima Azul S.A. přepraví zásilku z přístavu Guayaquil do přístavu Rotterdam; následně je čokoláda dopravena do skladu v ČR. Trasa je pouze modelová.	Konosament, potvrzení o nakládce/vykládce, doklad o překládce, přepravní listy a návaznost čísel zásilky, kontejneru, palet a faktury.
8. Dovozce – Šimek a spol., s.r.o.	Prověří, že všechny relevantní kakaové vstupy v šarži CH-EC-2702-07 jsou spojeny se třemi produkčními pozemky. Po dokončení due diligence podá příslušné DDS a předá referenční číslo celnímu deklarantovi podle platných pravidel.	Kompletní složka čl. 9, risk assessment podle čl. 10, případná opatření podle čl. 11, schválení compliance, potvrzení DDS a celní doklady. Žádné smyšlené referenční číslo DDS se nepoužívá.

C.4 Modelová evidence produkčních pozemků

UPOZORNĚNÍ KE GEOLOKACI: Následující názvy, výměry a souřadnice jsou zcela fiktivní ukázky polí ve formuláři. Neodpovídají ověřeným farmám a nesmí být použity pro skutečnou náležitou péči ani pro DDS. V reálné složce musí být ověřené souřadnice s požadovanou přesností a geometrie podle pravidel EUDR; u pozemků nad 4 ha používaných k produkci relevantních komodit jiných než skot se používá polygon vymezující obvod pozemku.

ID pozemku / fiktivní farma	Oblast a výměra	Suché boby (kg)	Ukázkové geodata – SMYŠLENÉ
P-EC-001 – Finca El Laurel	Mocache, Los Ríos; 2,4 ha	3 200	Ukázkový bod: lat. -1.142356; long. -79.480125.
P-EC-002 – Finca Las Orquídeas	Quinsaloma, Los Ríos; 3,6 ha	2 800	Ukázkový bod: lat. -1.213678; long. -79.318456.
P-EC-003 – Finca Río Claro	Vinces, Los Ríos; 5,7 ha	2 000	Ukázkový polygon (vrcholy lat., long.): (-1.553100, -79.741200); (-1.553100, -79.738900); (-1.555100, -79.738900); (-1.555100, -79.741200).
CELKEM	Tři pozemky; všechny propojeny s lotem COOP-EC-2701-07	8 000	V reálné evidenci doplnit dodavatele, datum/období produkce, odkaz na mapový soubor a kontrolu správnosti geodat.

Evidence musí rovněž uchovávat vazbu mezi každým pozemkem, záznamem sklizně a objemem bobů, který vstoupil do lotu COOP-EC-2701-07. Pokud se na výrobě podílejí další pozemky, přidají se do seznamu všechny; vzorový seznam se nesmí považovat za uzavřený bez potvrzení výrobce.

C.5 Hmotnostní bilance – modelová návaznost

Proces / lot	Vstup (kg)	Výstup (kg)	Kontrola návaznosti
Družstvo / lot COOP-EC-2701-07	3 200 + 2 800 + 2 000 = 8 000 suchých bobů	8 000 bobů předaných exportérovi	Příjemky jednotlivých farem se musí rovnat skladovému pohybu a prodeji.
Zpracování bobů / PROC-EC-2702-011	8 000 suchých bobů	6 400 kakaové hmoty + 1 600 skořápek, ztrát a dalších procesních výstupů	Modelová bilance; skutečné výnosy doložit výrobním protokolem a vysvětlit odchylky.
Lisování části hmoty	1 000 z 6 400 kg kakaové hmoty	400 kg kakaového másla + 600 kg kakaového koláče	Kakaové máslo a koláč musí zůstat propojeny s původním lotem a všemi zdrojovými pozemky.
K dispozici po lisování	5 400 kg nelisované hmoty + 400 kg másla + 600 kg koláče	5 400 kg hmoty, 400 kg másla, 600 kg koláče	Skladové zůstatky a další prodeje musí vysvětlit zbylé objemy.
Výroba čokolády / CH-EC-2702-07	3 800 kg hmoty + 400 kg másla + 5 850 kg ostatních ingrediencí = 10 050 kg	10 000 kg hotové čokolády + 50 kg zdokumentovaného procesního úbytku	Vstupní výdejky, receptura, výstupní vážení a odpad/procesní ztráta se musí shodovat.
Expedice / EX-CH-2703-014	10 000 kg hotové čokolády	10 000 kg netto v 20 paletách	Faktura, balicí list, skladový výdej, přepravní a celní doklady musí uvádět konzistentní množství.

Množství a výtěžnosti v této tabulce jsou pouze fiktivní výpočtový příklad, nikoli průmyslová norma. Ve skutečném případu se použijí záznamy konkrétního výrobního závodu a každá ztráta, vedlejší produkt, zůstatek či další prodej musí být dohledatelný. Pokud dodavatel míchá boby z dalších pozemků nebo zemí, musí být do posouzení zahrnuty všechny relevantní zdroje a nesmí dojít ke skrytému použití kakaa neznámého původu.

C.6 Dokumentační balíček pro modelovou zásilku

Složka / záznam	Co se do ní založí	Kontrolní účel
C01_Producenti_a_pozemky	Identifikace tří farem, geodata, mapa/polygony, evidence sklizně, období produkce, doklady o právu užívat pozemek.	Potvrdit pozemek, původ, čas produkce a podklady legálnosti.
C02_Bez_odlesnovani	Historické satelitní snímky a mapové vrstvy, analýza změn od rozhodného data, datum kontroly a jméno kontrolující osoby.	Zdokumentovat posouzení každého produkčního pozemku; zaznamenat omezení zdrojů a vyřešit rozpory.
C03_Sber_a_export_bobu	Příjemky farmářů, lot COOP-EC-2701-07, hmotnostní bilance, faktury, vývozní doklady a potvrzení příjmu zpracovatelem.	Propojit zdrojové pozemky s boby přijatými zpracovatelem.
C04_Zpracovani_a_vyroba	Výrobní protokoly zpracovatele, loty LIQ-EC-2702-011 a BUT-EC-2702-011, lisování, výrobní dávka čokolády, receptura a výdejky surovin.	Propojit kakaové vstupy se šarží konečného výrobku a ověřit kvantitativní návaznost.
C05_Export_a_doprava	Prodejní faktury, balicí listy, vývozní prohlášení, konosament, kontejnerové a přepravní záznamy.	Propojit fyzicky přepravované zboží s výrobní šarží a dovozní dokumentací.
C06_DDS_a_celni_rizeni	Dokončené posouzení rizika, schválení, skutečně podané DDS a referenční číslo, celní prohlášení a doklady o dovozu.	Prokázat, že byly před uvedením na trh splněny příslušné kroky EUDR.

C.7 Modelové vyhodnocení a pravidla rozhodnutí

Kontrolní bod	Fiktivní modelový stav	Pravidlo pro reálnou zásilku
Úplnost čl. 9	Model uvádí tři pozemky a řetězec šarží; reálné dokumenty nebyly tímto vzorem ověřeny.	Bez úplných, důvěryhodných a ověřitelných informací se zásilka pozastaví.
Bez odlesňování / legálnost	V modelu se předpokládá, že důkazy budou vyžádány a vyhodnoceny; nelze z fiktivních geodat vyvodit skutečný závěr.	U každého pozemku se musí provést a zaznamenat skutečné ověření. Nevyřešený rozpor znamená pozastavení.
Riziko dle čl. 10	Protože je původní modelový zdroj Ekvádor, předpokládá se standardní postup posouzení; aktuální klasifikace se ověří k datu posouzení.	Posoudit všechny relevantní faktory pro skutečný zdroj, pozemky, dokumentaci, dodavatele a míšení.
Čl. 11 a rozhodnutí	Žádné reálné opatření ani závěr o zanedbatelném riziku není tímto vzorem potvrzen.	Pokud riziko nelze po náležité péči a případných opatřeních snížit na zanedbatelnou úroveň, výrobek se neuvede na trh.
DDS / celní odbavení	Stav: NEPODÁNO – modelová reference se nevytváří.	DDS podá odpovědný subjekt až po ověření údajů; referenční číslo musí patřit ke správnému produktu a množství.

Výchozí status této fiktivní dodávky: „POZASTAVENO – POUZE MODELOVÁ DATA“. Šimek a spol. nesmí použít uvedené názvy, souřadnice, množství ani dokumentární identifikátory jako skutečné důkazy. Před skutečným dovozem musí být každý údaj nahrazen ověřeným záznamem a pořízeno vlastní zdokumentované posouzení náležité péče.

Příloha D – Modelové zhodnocení všech kritérií čl. 10 odst. 2 EUDR

Šimek a spol. | HS 1806 | modelový kakaový vstup z Ekvádoru | Verze 1.2

DŮLEŽITÉ: *Celý tento příklad je fiktivní. Názvy subjektů, pozemky, souřadnice, šarže a obchodní doklady z přílohy C nejsou skutečné důkazy. Proto je modelové posouzení záměrně vedeno jako „NEUZAVŘENO / POZASTAVENO"; nevytváří závěr o nulovém ani zanedbatelném riziku a nelze podle něj podat skutečné DDS.*

Jak používat tuto matici: Evropská komise v pokynech aktualizovaných v červenci 2026 výslovně uvádí, že kritéria čl. 10 odst. 2 mají být vypořádána pro každý relevantní produkt. Kritéria jsou „zvláště" vyjmenovaná, takže mohou být důležité i další informace. U každého bodu se zaznamená důkaz, datum a zdroj; „neuplatní se" musí být vysvětleno konkrétními okolnostmi. Modelové poznámky níže ukazují, co Šimek a spol. musí ověřit, nikoli co bylo ve skutečnosti prokázáno.

Kritérium čl. 10(2)	Kontrolní otázka / co ověřit	Modelové zjištění pro řetězec z Ekvádoru	Předběžný závěr a požadovaný krok
1) Riziková klasifikace země/části (čl. 29)	Jakou kategorii má skutečná země produkce kakaa a případně její část? Byla kontrolována aktuální klasifikace Komise k datu posouzení?	Scénář předpokládá kakao vypěstované v Ekvádoru. Oficiální klasifikace je v modelu uváděna jako standardní riziko; před každou skutečnou transakcí musí být znovu ověřena aktuální kategorie a zdrojový region.	Uplatní se. Použít standardní postup čl. 10–11; nepoužít zjednodušený režim jen na základě země vývozu či výroby.
2) Výskyt lesů	Jaké lesy a lesní oblasti jsou v zemi/regionu? Jak souvisí s konkrétními geolokovanými pozemky a jejich okolím?	Ekvádor má lesní oblasti, ale fiktivní souřadnice v příloze C nelze použít k závěru o skutečném lokálním stavu. Není k dispozici ověřená mapa vztahu pozemků k lesům.	Otevřeno. Získat skutečné geolokace/polygony, mapy lesního pokryvu a kontext regionu; připojit zdroje a datum analýzy.
3) Výskyt původních obyvatel	Jsou v relevantní zemi/oblasti původní obyvatelé a existuje možná vazba na území či užívání pozemků, kde se pěstuje kakao?	Přítomnost původních obyvatel v Ekvádoru je relevantní celostátní kontext. Pro modelové farmy v Los Ríos však není ověřeno, zda se faktor vztahuje ke konkrétním pozemkům.	Otevřeno. Prověřit oblastní a pozemkové zdroje; nevyvozovat místní přítomnost ani nepřítomnost pouze z údajů o zemi.
4) Konzultace a spolupráce v dobré víře	Pokud jsou relevantní práva nebo území původních obyvatel, proběhly konzultace a spolupráce v dobré víře? Jaké jsou důkazy?	V modelové složce nejsou žádné skutečné záznamy o konzultacích. Není doloženo ani to, že by bylo možné kritérium bez dalšího vyloučit.	Otevřeno. Zjistit lokální okolnosti a podle výsledku vyžádat záznamy, důkazy o konzultaci nebo věcně odůvodnit, proč se kritérium na danou plochu nevztahuje.
5) Odůvodněná tvrzení o užívání/vlastnictví pozemků	Existují objektivně doložená tvrzení původních obyvatel o užívání či vlastnictví ploch produkce?	Fiktivní vzor neobsahuje výpisy z pozemkové evidence, šetření sporů ani nezávislé místní zdroje; tvrzení nelze považovat za prověřená ani za neexistující.	Otevřeno. Ověřit vlastnická/užívací práva, dostupné záznamy o sporech a důvěryhodné místní zdroje; každý relevantní nárok zdokumentovat a vyhodnotit.
6) Rozšířenost odlesňování / degradace lesů	Jaká je rozšířenost odlesňování nebo degradace lesů v zemi a regionu? Co ukazují historické snímky každého pozemku po 31. 12. 2020?	V příloze C nejsou skutečné satelitní analýzy ani výsledky mapování. Nelze potvrdit, že modelové pozemky podmínku bez odlesňování splňují.	Otevřeno. Prověřit každý pozemek a region pomocí časových řad satelitních snímků/map a dalších zdrojů; vyřešit každý náznak změny pokryvu.
7) Zdroj, spolehlivost a platnost informací podle čl. 9	Kdo vydal každý dokument? Je pravý, platný, konzistentní s ostatními doklady a propojen s konkrétními šaržemi a pozemky?	Dokumenty, faktury, identifikátory i údaje v příloze C jsou smyšlené; jejich autenticita nebyla a nemůže být ověřena.	Otevřeno. V reálném případu ověřit vydavatele, datum, právní platnost a vazbu dokladů; porovnat množství, šarže, pozemky a výrobní záznamy.
8) Korupce, falšování, vymáhání práva, lidská práva, konflikt a sankce	Existují doložené obavy relevantní pro zemi/oblast, dodavatele či další subjekty v řetězci? Jsou relevantní sankce Rady bezpečnosti OSN nebo Rady EU?	Ve fiktivním scénáři nebyla provedena skutečná rešerše země, regionu ani protistran. Nelze tvrdit, že existují nebo neexistují konkrétní varovné signály.	Otevřeno. Provést cílenou rešerši důvěryhodných zdrojů, relevantních sankčních seznamů a dostupné dokumentace o dodavatelích; uložit dotazy, datum a výsledek.
9) Složitost řetězce a fáze zpracování	Lze hotovou čokoládu propojit s konkrétními pozemky přes farmy, družstvo, vývozce, zpracovatele, výrobce čokolády a exportéra?	Modelový řetězec obsahuje několik mezičlánků, směšování bobů v družstvu a zpracování kakaové hmoty/másla. To představuje významnou výzvu pro dohledatelnost, nikoli samo o sobě důkaz nesouladu.	Zvýšená složitost – vyžaduje důslednou kontrolu. Ověřit každý předávací krok, všechny vstupní pozemky, identifikátory lotů a bilanci vstupů/výstupů.
10) Obcházení pravidel a směšování neznámého původu	Mohlo dojít k přimíchání kakaa neznámého původu nebo z nevyhovujících oblastí, případně k obcházení pravidel přes zpracování či přesměrování obchodu?	Model předpokládá sloučení bobů tří farm do šarže družstva a následné zpracování. Bez skutečných skladových, příjmových, výrobních a hmotnostních záznamů nelze vyloučit další přimíchání.	Klíčový otevřený kontrolní bod. Ověřit segregaci/řízení šarží, bilanci hmot, další vstupy a postupy proti směšování; nevyřešené mezery znamenají pozastavení.

Kritérium čl. 10(2)	Kontrolní otázka / co ověřit	Modelové zjištění pro řetězec z Ekvádoru	Předběžný závěr a požadovaný krok
11) Závěry skupin odborníků Komise	Existují závěry relevantních odborných skupin Komise týkající se EUDR, kakaa, původu nebo použitých metod ověřování?	V modelovém souboru není zaznamenána rešerše aktuálního rejstříku odborných skupin Komise; kritérium proto není uzavřeno.	Otevřeno. Prověřit oficiální rejstřík, uložit datum, odkaz, případný relevantní závěr a popis jeho dopadu na konkrétní posouzení.
12) Odůvodněné obavy podle čl. 31 a historie nedodržování	Byly vzneseny relevantní odůvodněné obavy? Má některý subjekt v řetězci historii nedodržování EUDR či souvisejícího práva?	V modelu nebyla provedena skutečná kontrola podnětů ani historie dodavatelů; absence informací v modelovém dokumentu není důkazem, že podněty neexistují.	Otevřeno. Prověřit oficiální informace, veřejné zdroje a historii subjektů; záznam musí rozlišit nalezené výsledky od neprovedené kontroly.
13) Jakékoli další informace indikující riziko nesouladu	Jsou k dispozici jiné signály: rozporné údaje, nevysvětlitelné objemy, nesrovnalosti ve geolokaci, nepříznivé zprávy, upozornění orgánů nebo nové mapové údaje?	V modelové složce nejsou žádné reálné výsledky takové rešerše ani nezávislé kontroly. Zjištění nelze předem předjímat.	Otevřeno. Zaznamenávat všechny relevantní signály a řešit je jednotlivě; pokud informace ukazuje na riziko, provést další ověření a případné zmírnění.
14) Certifikace a ověření třetí stranou	Má dodavatel certifikaci či audit? Je platný, nezávislý a vztahuje se na správné pozemky, komoditu, období, zařízení a šarže?	Modelový scénář nepředpokládá žádný skutečný certifikát ani audit. Neexistence předloženého certifikátu sama o sobě neznamená nesoulad; certifikace by byla pouze doplňkovým zdrojem.	Zaznamenat „nepředloženo“ nebo ověřit celý rozsah předloženého certifikátu. Certifikace nikdy automaticky nenahrazuje vlastní posouzení podle EUDR.

Souhrnný výsledek modelového posouzení

NEUZAVŘENO – POZASTAVENO. Vzhledem k tomu, že údaje a doklady v modelovém řetězci jsou smyšlené, není žádné z kritérií potvrzeno na základě skutečných podkladů. Pro skutečnou zásilku musí být každý bod a)–n) doplněn aktuálním zdrojem, zjištěním a odůvodněným závěrem. Pokud po vyhodnocení a případném zmírnění podle čl. 11 zůstane riziko vyšší než zanedbatelné, produkt se neuvede na trh EU.

Zdroje a právní upozornění

1. Nařízení (EU) 2023/1115 v aktuálním konsolidovaném znění (18. 9. 2026), zejména čl. 3–13, čl. 29 a příloha I: *https://eur-lex.europa.eu/legal-content/CS/TXT/?uri=CELEX:02023R1115-20260918*

2. Evropská komise – Understand due diligence under the EUDR (vysvětlení kroků a úplného seznamu kritérií čl. 10): *https://green-forum.ec.europa.eu/nature-and-biodiversity/deforestation-regulation-implementation/understand-due-diligence_en*

3. Evropská komise – Guidance Document, aktualizace zveřejněná 20. 7. 2026 (C/2026/3896): *https://eur-lex.europa.eu/eli/C/2026/3896/oj*

4. Evropská komise – Country Classification List (riziková klasifikace zemí; vždy zkontrolovat aktuální stav): *https://green-forum.ec.europa.eu/countries-and-partnerships/country-classification-list_en*

5. Evropská komise – informace o provádění EUDR: *https://environment.ec.europa.eu/topics/forests/deforestation/regulation-deforestation-free-products_en*

Právní upozornění: Dokument je fiktivní pracovní vzor. Před použitím pro skutečné transakce je nutné ověřit aktuální právní předpisy, klasifikaci produktu, roli subjektu, zemi produkce, geolokace, dodavatelské doklady a skutečné výsledky posouzení. Vzor nepředstavuje právní stanovisko ani prohlášení DDS.