



12 P

ZM7/3826

Z7/40. zasedání Zastupitelstva města Brna  
konaného dne 19. 6. 2018

**Název:**

**Návrh Individuální vlastnické politiky společnosti Pohřební a hřbitovní služby města Brna, a.s.**

**Obsah:**

- Důvodová zpráva (str. 2)
- Individuální vlastnická politika společnosti Pohřební a hřbitovní služby města Brna, a.s. (byla zaslána v elektronické podobě a bude k dispozici k nahlédnutí na zasedání Zastupitelstva města Brna)

**Návrh usnesení:**

**Zastupitelstvo města Brna**

**vysslovuje předchozí souhlas**

s individuální vlastnickou politikou společnosti Pohřební a hřbitovní služby města Brna, a.s., která tvoří přílohu č. .... těchto usnesení.

**Stanoviska dotčených orgánů:**

Materiál byl předložen na R7/170. schůzi RMB konané dne 22. 5. 2018,  
která materiál projednala a doporučila.

**Zpracoval:**

Ing. Zdeněk Forman

vedoucí Kanceláře koncernového výboru

**Předkládá:**

Rada města Brna

## Důvodová zpráva

Individuální vlastnická politika společnosti Pohřební a hřbitovní služby města Brna, a.s., byla vytvořena v rámci naplnění principů koncernového řízení a zásad jednotných politik. Definuje cíle politik řízení a je základem pro udílení koncernových pokynů.

Postup tvorby a schválení individuálních vlastnických politik stanovuje bod 2.3 Vlastnické politiky koncernu SMB:

Způsob tvorby, schvalování a revize vlastnické politiky

Tvorba vlastnické politiky SMB a vlastnických politik jednotlivých městských firem je v působnosti jediného akcionáře, kdy tuto působnost vykonává dle § 102 odst. 2 písm. c) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, RMB a představenstev jednotlivých společností. Nejprve je vytvořena Vlastnická politika koncernu SMB a následně rozpracovávají vlastnické politiky jednotlivé městské společnosti. Schvalování Vlastnické politiky koncernu SMB a Vlastnických politik jednotlivých členů koncernu provádí RMB na základě předchozího souhlasu ze strany ZMB. Vlastnická politika člena koncernu je následně schválena jeho představenstvem.

Revize vlastnických politik je vyhrazena RMB, předpokládá se pravidelná korekce jednou až dvakrát za volební období. Schválení aktualizované podoby vlastnické politiky provádí RMB na základě předchozího souhlasu ze strany ZMB.

Individuální vlastnická politika společnosti byla členům Zastupitelstva zaslána v elektronické podobě dne 5/6...a bude k dispozici k nahlédnutí na zasedání Zastupitelstva města Brna.

Rada města Brna projednala materiál na R7/170 schůzi, konané dne 22. 5. 2018 a doporučila Zastupitelstvu města Brna schválit předložený materiál

Schváleno jednomyslně 8 členy.

Hlasování:

Ing. Vokřál	Mgr. Hladík	R. Mrázek	Bc. Hollan	Mgr. Ander	Ing. Kacer	M. Janíček	Bc. Kolářný	JUDr. Rusňáková	Ing. Staněk	Mgr. Suchý
pro	pro	pro	---	pro	---	pro	pro	---	pro	pro

# Vlastnická politika

## Pohřební a hřbitovní služby města Brna, a.s.



Doporučeno RMB 22.5. 2018

## Obsah

<b>1</b>	<b>Úvod.....</b>	<b>4</b>
<b>2</b>	<b>Účel vlastnické politiky Pohřebních a hřbitovních služeb města Brna , a.s. ....</b>	<b>5</b>
2.1	DEFINICE VLASTNICKÉ POLITIKY .....	5
2.2	ÚČEL A CÍL .....	5
2.3	ZPŮSOB TVORBY, SCHVALOVÁNÍ A REVIZE VLASTNICKÉ POLITIKY .....	5
<b>3</b>	<b>Vlastnická politika Pohřební a hřbitovní služby města Brna, a.s. ....</b>	<b>6</b>
3.1	VÝKON FUNKCE POHŘEBNÍ A HŘBITOVNÍ SLUŽBY MĚSTA BRNA, A.S. ....	6
3.2	POSŁÁNÍ, VIZE A CÍLE POHŘEBNÍ A HŘBITOVNÍ SLUŽBY MĚSTA BRNA, A.S. ....	7
3.3	SPOLEČENSKÁ ODPOVĚDNOST - POHŘEBNÍ A HŘBITOVNÍ SLUŽBY MĚSTA BRNA, A.S. ....	7
3.4	KLÍČOVÉ PROCESY - POHŘEBNÍCH A HŘBITOVNÍCH SLUŽEB MĚSTA BRNA, A.S. ....	9
3.5	OBCHODNÍ CÍLE POHŘEBNÍCH A HŘBITOVNÍCH SLUŽEB MĚSTA BRNA, A.S. ....	10
3.6	SYNERGIE S OSTATNÍMI MĚSTSKÝMI SPOLEČNOSTMI .....	11
3.7	LEGISLATIVA .....	11
3.8	ZPŮSOB ŘÍZENÍ INFORMACÍ.....	12
3.9	ETICKÝ KODEX - POHŘEBNÍCH A HŘBITOVNÍCH SLUŽEB MĚSTA BRNA, A.S. ....	13
<b>4</b>	<b>Strategické řízení.....</b>	<b>14</b>
4.1	POLITIKA POSKYTOVÁNÍ PIETNÍCH SLUŽEB.....	14
4.1.1	<i>Cíle politiky.....</i>	14
4.1.2	<i>Charakteristika politiky.....</i>	14
4.2	POLITIKA OCHRANY ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ.....	14
4.2.1	<i>Cíle politiky.....</i>	14
4.2.2	<i>Charakteristika politiky.....</i>	14
4.3	POLITIKA PÉČE O NÁRODNÍ KULTURNÍ PAMÁTKU – BRNĚNSKÉ KREMATORIUM .....	14
4.3.1	<i>Cíle politiky.....</i>	14
4.3.2	<i>Charakteristika politiky.....</i>	14
4.4	POLITIKA PROVOZU KREMAČNÍ TECHNOLOGIE .....	14
4.4.1	<i>Cíle politiky.....</i>	15
4.4.2	<i>Charakteristika politiky.....</i>	15
4.5	BEZPEČNOSTNÍ POLITIKA PHSMB .....	15
4.5.1	<i>Cíle politiky.....</i>	15
4.5.2	<i>Charakteristika politiky.....</i>	15
4.6	PERSONÁLNÍ POLITIKA PHSMB .....	16
4.6.1	<i>Cíle politiky.....</i>	16
4.6.2	<i>Charakteristika politiky.....</i>	16
4.7	FINANCOVÁNÍ PHSMB .....	16
4.7.1	<i>Cíle politiky.....</i>	16
4.7.2	<i>Charakteristika politiky.....</i>	16
4.8	DIVIDENDOVÁ POLITIKA PHSMB .....	16
4.8.1	<i>Cíle politiky.....</i>	17
4.8.2	<i>Charakteristika politiky.....</i>	17
4.9	INVESTIČNÍ POLITIKA PHSMB .....	17
4.9.1	<i>Cíle politiky.....</i>	17
4.9.2	<i>Charakteristika politiky.....</i>	17
4.10	IT POLITIKA PHSMB .....	18
4.10.1	<i>Cíle IT politiky .....</i>	18
4.10.2	<i>Charakteristika politiky .....</i>	18
4.11	CONTROLLING, REPORTING A DATA PHSMB.....	18
4.11.1	<i>Cíle politiky .....</i>	18
4.11.2	<i>Charakteristika politiky .....</i>	19
4.12	AUDIT PHSMB .....	19



4.12.1	Cíle politiky .....	19
4.12.2	Charakteristika politiky .....	19
4.13	MAJETKOVÁ POLITIKA PHSMB .....	19
4.13.1	Cíle majetkové politiky .....	20
4.13.2	Charakteristika politiky .....	20
4.14	NÁKUP A PRODEJ VE SPOLEČNOSTI PHSMB .....	20
4.14.1	Cíle politiky .....	20
4.14.2	Charakteristika politiky .....	20
4.15	POLITIKA SDÍLENÝCH SLUŽEB A ORGANIZAČNÍCH ÚTVARŮ PHSMB.....	20
4.15.1	Cíle politiky .....	20
4.15.2	Charakteristika politiky .....	21
4.16	POLITIKA SPOLEČENSKÉ ODPOVĚDNOSTI (CSR) PHSMB.....	21
4.16.1	Cíle politiky .....	21
4.16.2	Charakteristika politiky .....	21
4.17	POLITIKA VZTAHŮ S VEŘEJNOSTÍ (PR) A PROPAGACE PHSMB.....	21
4.17.1	Cíle politiky .....	22
4.17.2	Charakteristika politiky .....	22
<b>5</b>	<b>STANOVY ČLENA KONCERNU SMB.....</b>	<b>23</b>
I)	Založení, vznik, trvání akciové společnosti a její účel .....	23
II)	Obchodní firma .....	23
III)	Sídlo a IČO společnosti .....	23
IV)	Jednání a podepisování za společnost .....	24
V)	Předmět podnikání a činnosti, účastenství v koncernovém uspořádání .....	24
VI)	Základní kapitál, počet, druh, forma, jmenovitá hodnota a podoba vydaných akcií.....	25
VII)	Zvýšení základního kapitálu .....	25
VIII)	Postup při zvýšení základního kapitálu .....	25
IX)	Snížení základního kapitálu .....	26
X)	Orgány společnosti.....	27
XI)	Valná hromada .....	27
XII)	Představenstvo .....	29
XIII)	Dozorčí rada .....	33
XIV)	Výbor pro audit .....	36
XV)	Hospodaření společnosti a podíl na zisku .....	36
XVI)	Úhrada ztrát společnosti.....	36
XVII)	Přeměny společnosti, zrušení a zánik společnosti .....	36
XVIII)	Doplňování a změna stanov .....	37
XIX)	Právní poměry společnosti a řešení sporů.....	37
XX)	Oddělitelnost.....	37
XXI)	Závěrečná ustanovení .....	38

## 1 Úvod

Brno, jako statutární město České republiky, je akcionářem mj. následujících 10 městských společností:

- Brněnské komunikace a.s.
- Dopravní podnik města Brna, a.s.
- Lesy města Brna, a.s.
- **Pohřební a hřbitovní služby města Brna, a.s**
- SAKO Brno, a.s.
- STAREZ - SPORT, a.s.
- Technické sítě Brno, a.s.
- Teplárny Brno, a.s.
- Veletrhy Brno, a.s.
- Brněnské vodárny a kanalizace, a.s.

Z uvedeného výčtu je prvních 9 společností vlastněno 100% městem Brnem, Brněnské vodárny a kanalizace, a.s. jsou ovládnuty z 51%.

Rozhodnutím Rady města Brna (dále i „RMB“) vznikl pokyn vytvořit vlastnickou politiku statutárního města Brna ve vztahu k městským společnostem se 100% majetkovým podílem města. Vlastnická politika koncernu SMB stanoví základní cíle statutárního města Brna (dále i „SMB“) ve vztahu k městským společnostem, způsob schvalování a revizi vlastnické politiky a základní cíle a charakteristiky jednotlivých politik vztahujících se k významným činnostem podnikání městských společností.

Protože se navrhuje uspořádat podnikatelské seskupení těchto městských společností v souladu s ustanovením § 79 a násl. Zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích, ve znění pozdějších předpisů, dále jen „zákon o obchodních korporacích“ nebo „ZOK“) tak, aby tyto společnosti byly podrobeny jednotnému řízení jinou osobou, kterou je SMB, Vlastnická politika koncernu SMB definuje společné zásady řízení městských společností, vytváří rámec pro vykonávání dohledu SMB nad městskými společnostmi a definuje vztah akcionáře, představenstva, dozorčí rady a výboru pro audit uvedených městských společností v rámci budoucího koncernového uspořádání.

Konkrétní realizační kroky vedoucí k naplnění cílů vlastnické politiky budou v rámci budoucího koncernového uspořádání určovány a schvalovány RMB a Zastupitelstvem města Brna (dále i „ZMB“), v případě, pokud se předchozí souhlas Zastupitelstva města Brna vyžaduje dle odst. 4.10 Deklarace koncernu či vyplývá z právní úpravy, jako řídicí osobou v podobě Koncernových pokynů, které budou následně plněny jednotlivými ovládanými osobami.

Tento dokument konkretizuje a specifikuje konkrétní roli Pohřební a hřbitovní služby města Brna, a.s. (dále také jen „PhsmB, a.s.“) v rámci stanovené a Vlastnickou politikou koncernu SMB definované struktury.

Zpracování dokumentu vlastnické politiky městských společností má za cíl definovat základní cíle společností ve vztahu k veřejnosti a svým obchodním aktivitám, vzájemné synergické efekty ze spolupráce těchto společností a v neposlední řadě popsat klíčové procesy těchto společností.

## 2 Účel vlastnické politiky Pohřebních a hřbitovních služeb města Brna, a.s.

### 2.1 Definice vlastnické politiky

Vlastnická politika je formulování zásad vlastníka směrem k obchodní společnosti, korporaci, subjektu apod., vyjadřující záměr vedoucí k realizaci cíle v předem vymezené oblasti při dodržení obecně platných pravidel daného prostředí.

Vlastník přitom klade důraz na transparentní a odpovědnou správu firmy s potřebnou úrovní profesionality a efektivity.

Definuje potřebné cíle, svoji roli a způsob jakým chce svoji politiku zavádět do praxe.

V rámci vlastnické politiky stanovuje také zásady správy a další nástroje, jako je odměňování a personální politika, založená na vyhodnocení výkonu podniku a jeho orgánů.

### 2.2 Účel a cíl

Účelem vlastnické politiky Pohřebních a hřbitovních služeb města Brna, a.s. (dále jen „PhsmB, a.s.“) je definovat jasnou a konzistentní politiku jakým způsobem bude „PhsmB, a.s.“ vykonávat správu a řízení této městské společnosti. Dokumentace bude obsahovat základní cíle a priority ve vztahu k SMB, bude stanovovat obchodní a celospolečenské cíle výkonu a správy „PhsmB, a.s.“ a navazovat na společné zásady SMB stanovené ve vlastnické politice SMB.

Cílem dokumentu je také vytvořit materiál poskytující informace o principech řízení společnosti a materiál stanovující pravidla řízení „PhsmB, a.s.“. Vlastnická politika „PhsmB, a.s.“ se pak stane vodítkem pro stanovení obchodní strategie firmy, tvorbě finančního a investičního plánu a principů celospolečenské odpovědnosti.

### 2.3 Způsob tvorby, schvalování a revize vlastnické politiky

Tvorba vlastnické politiky PhsmB, a.s. je v působnosti jediného akcionáře, kdy tuto působnost vykonává dle § 102 odst. 2 písm. c) z. č. 128/2000 Sb., zákona o obcích (obecní zřízení) ve znění pozdějších předpisů, RMB, a představenstvo společnosti PhsmB, a.s. Nejprve je vytvořena Vlastnická politika koncernu SMB a následně navazuje tato vlastnická politika PhsmB, a.s. Schvalování Vlastnické politiky koncernu SMB a Vlastnických politik jednotlivých členů koncernu provádí RMB na základě předchozího souhlasu ze strany ZMB. Vlastnická politika člena koncernu je následně schválena jeho představenstvem.

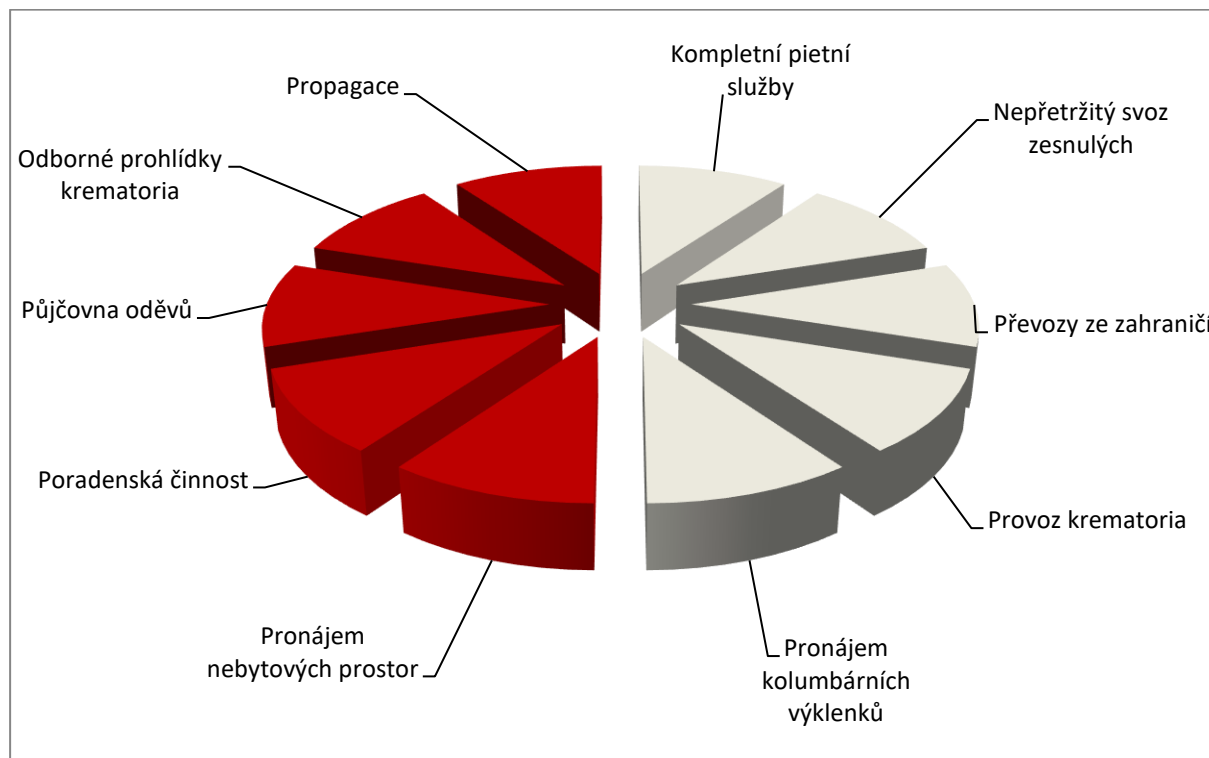
Revize vlastnických politik je vyhrazena RMB, předpokládá se pravidelná korekce jednou až dvakrát za volební období. Schválení aktualizované podoby vlastnické politiky provádí RMB na základě předchozího souhlasu ze strany ZMB.

### 3 Vlastnická politika Pohřební a hřbitovní služby města Brna, a.s.

#### 3.1 Výkon funkce Pohřební a hřbitovní služby města Brna, a.s.

Společnost Pohřební a hřbitovní služby města Brna, a.s. zajišťuje komplexní pietní služby na vysoce profesionální úrovni pro obyvatele České republiky, zejména města Brna a jeho blízkého okolí. Jedná se o pohřební služby a služby spojené s provozem krematoria tzn. služby krátkodobého charakteru od úmrtí do pohřbení nebo zpopelnění.

Ostatní vedlejší funkce PhsmB, a.s. vůči SMB a obyvatelům jsou v Obr. č. 3. 1. Veškeré vedlejší funkce souvisí s doplněním hlavní funkce společnosti.



Obr. č. 3.1: Výkon funkce PhsmB, a.s. vůči SMB a obyvatelům města

Činnosti v závazku veřejné služby
Činnosti související s dalšími městskými společnostmi
Obchodní činnost



### 3.2 Poslání, vize a cíle Pohřební a hřbitovní služby města Brna, a.s.

Posláním společnosti je poskytování komplexních pietních služeb zejména pro občany města Brna a jeho blízkého okolí. Jedná se o pohřební služby, služby spojené s provozem krematoria a kolumbária. Dlouholetou působností v oboru a načerpanými zkušenostmi získala společnost velké a stabilní zázemí, díky kterému poskytuje jedny z nejkvalitnějších služeb. Kompletní pohřební služby společnost vykonává k naplnění svého poslání a svých vizí.

Poslání a vize a základní cíle společnosti ve vztahu k akcionáři jsou zobrazeny v Obr. č. 3.2.



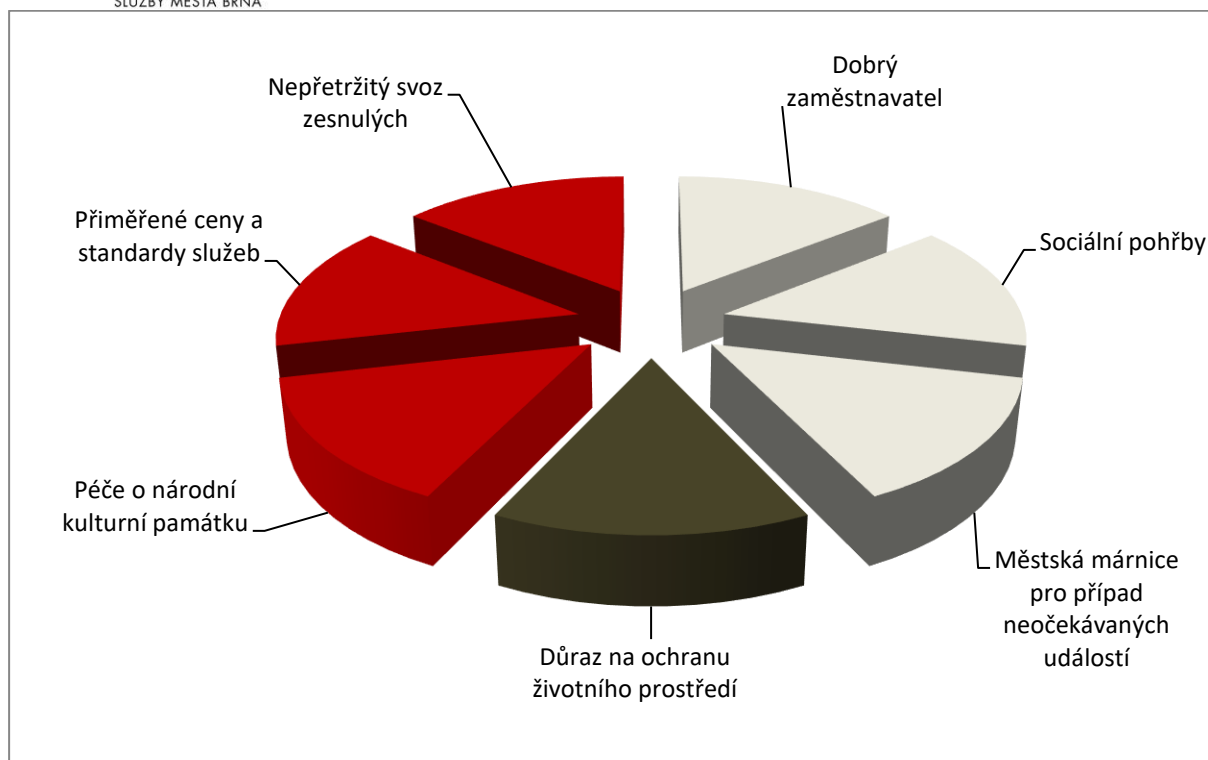
Obr. č. 3.2: – Poslání, vize a cíle ve vztahu k akcionáři

### 3.3 Společenská odpovědnost - Pohřební a hřbitovní služby města Brna, a.s.

Společnost Pohřební a hřbitovní služby města Brna, a.s. se v rámci společenské odpovědnosti zabývá především neustálým zkvalitňováním poskytovaných komplexních pietních služeb při dodržení optimalizace nákladů a efektivity vynaložených zdrojů při nákupech i investicích. Ve vztahu k zákazníkovi je pak největší důraz kladen na profesionální, odpovědný a empatický přístup k pozůstalým (spokojenost, vstřícnost, požadavky a potřeby klienta, dodržování cen a standardu služeb). Postupy jsou transparentní, společnost je informačně otevřená, společensky odpovědná i ve vztahu k životnímu prostředí.

Společnost je tradiční, stabilní a velmi prestižní v oblasti komplexních pietních služeb, pečuje o své zaměstnance, dbá o jejich profesní rozvoj a bezpečnost práce.

Krematorium v Brně je významný a společensky velmi důležitý objekt, kde se při posledním rozloučení se svými blízkými setkávají smuteční hosté. Je proto velmi důležité udržovat toto funkcionalistické dílo Ernsta Wiesnera z 2. poloviny dvacátých let 20. století v takovém stavu, aby mohlo sloužit i dalším generacím. V roce 2017 bylo společně s kolumbáriem prohlášeno vládou ČR národní kulturní památkou.

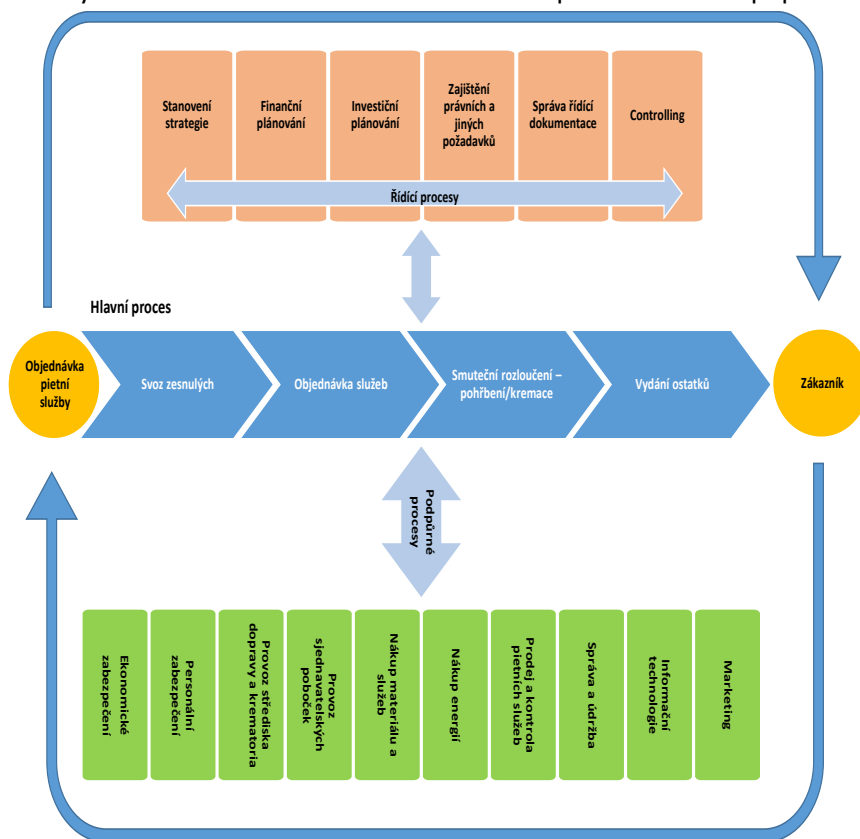


Obr. č. 3.3: - Funkce PhsmB, a.s. s přesahem na společenskou odpovědnost

Sociální oblast
Environmentální oblast
Ekonomická činnost

### 3.4 Klíčové procesy - Pohřebních a hřbitovních služeb města Brna, a.s.

Klíčovým procesem v PhsmB, a.s. je poskytnutí pohřební služby a služeb spojených s provozem krematoria tzn. služby krátkodobého charakteru od úmrtí do pohřbení nebo zpopelnění.



Obr. č. 3.4 - Klíčové procesy Pohřebních a hřbitovních služeb města Brna, a.s.

Klíčový proces je naplňován pomocí dílčích procesů, kterými jsou zejména:

- sjednání všech okolností a požadavků zákazníků,
- zajištění svozu zesnulých,
- zajištění technických zařízení pro uložení těl zemřelých,
- zajištění veškerého personálního a materiálního zabezpečení smutečního rozloučení,
- zajištění pohřbení na pohřebišti,
- zajištění kremace zemřelého včetně rozptýlu nebo vsypu,
- zajištění dlouhodobých evidencí dle zákona o pohřbnictví.

Všechny procesy jsou ovládány řídicími procesy a udržují se za pomoci podpůrných procesů. Komplexně činnost organizace zastřešuje proces Strategického řízení a plánování, jenž určuje směr pro rozvoj a úzce souvisí s procesy Finančního a Investičního plánování. Soulad činnosti organizace s legislativními a jinými např. (zákaznickými) požadavky obstará proces Zajištění právních a jiných požadavků. Za řízení kvality poskytovaných služeb, vliv činnosti organizace na životní prostředí a ochranu veškerých informací, které v organizaci vznikají a ke kterým organizace přichází do styku, odpovídá zavedený systém řízení. Výsledky činnosti PHSmB, a.s. monitoruje řídicí proces Přezkoumání a analýza údajů. Podpůrné procesy zahrnují veškeré standardní činnosti týkající se zajišťování fungování právnické osoby a v PHSmB, a.s. jsou zaručeny vlastními zdroji. Patří sem řízení lidských

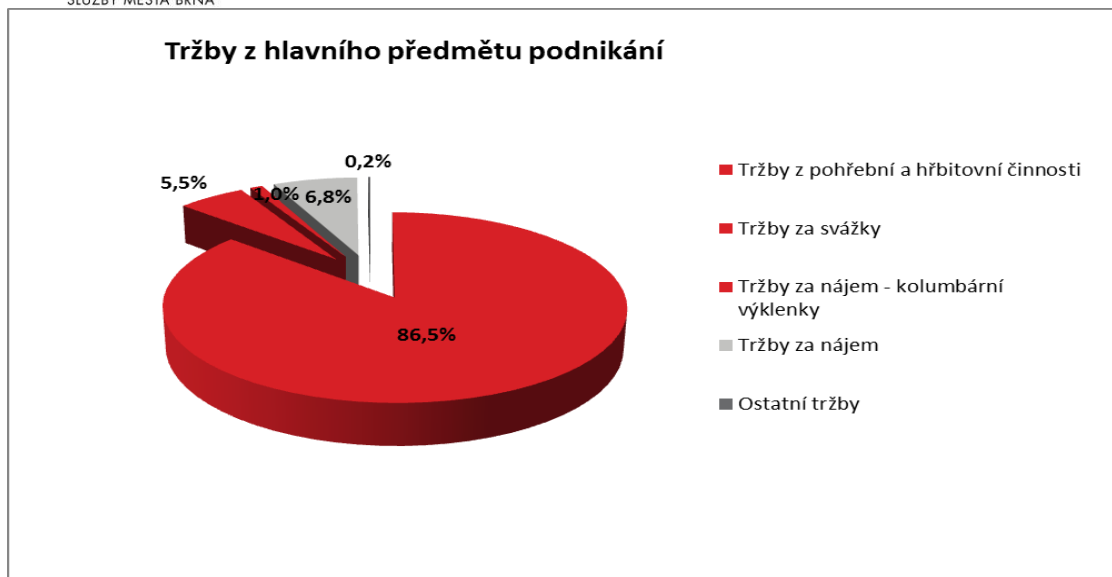
zdrojů, provedení ekonomických operací, udržování informační infrastruktury a nákup materiálů a služeb.

### **3.5 Obchodní cíle Pohřebních a hřbitovních služeb města Brna, a.s.**

Veřejným cílem PhsmB, a.s. je poskytovat svým zákazníkům veškeré pietní služby na vysoce profesionální úrovni s důrazem na aktuální potřeby klientů, za využití všech zdrojů společnosti, zejména z funkčních částí krematoria a dopravy. Pro společnost je zcela zásadní poskytování služeb dle nejvyšších pietních a etických standardů.

Obchodní cíle pro střednědobé období jsou:

- 1. Zisk 2 - 3 mil. Kč**  
Pro dosažení této úrovně zisku jsou plánovány všechny zásadní provozní parametry s důrazem na dlouhodobě udržitelný rozvoj společnosti a udržení společensky akceptovatelných cen za poskytované služby.
- 2. Zkvalitňovat a rozšiřovat portfolio poskytovaných služeb.**  
Společnost PHSmB aktivně vyhledává nové trendy v oblasti pohřebnictví a po vyhodnocení jejich dopadu je zařazuje do portfolia poskytovaných služeb.
- 3. Efektivně využívat svěřené prostředky společnosti ke splnění očekávání a požadavků vlastníka.**  
Společnost majetkově disponuje mimo jiné brněnským krematoriem, které je zařazeno mezi významné národní kulturní památky České republiky. V objektu krematoria je provozována, inovována a pravidelně kontrolována instalovaná kremační technologie.
- 4. Udržovat takovou cenu všech námi poskytovaných pietních služeb, abychom obstáli v konkurenčním prostředí.**  
Všechny ceny poskytovaných služeb jsou vždy kalkulovány dle standardů v oblasti pohřebnictví a s ohledem na jejich sociální dopady.
- 5. Být společensky odpovědnou firmou a dbát na bezpečnost práce a rozvoj našich zaměstnanců.**  
Společnost PHSmB dlouhodobě dbá na profesní rozvoj zaměstnanců, bezpečnost práce, požární ochranu a další opatření v rámci Společensky odpovědné firmy.
- 6. Být tradiční, stabilní a velmi prestižní společností v oblasti kompletních pohřebních služeb.**  
Akciová společnost PHSmB působí na trhu od roku 1994, její historie však sahá až k vybudování brněnského krematoria v roce 1930. Na tuto téměř staletou historii navazuje v současnosti stabilním postavením na trhu a zárukou jistoty, která je potvrzena například udělením Znamení kvality, který byl udělen Sdružením pohřebnictví v ČR.
- 7. Získávání nových zákazníků**  
PHSmB se přibližuje svým zákazníkům a nabízí své služby na 5 pobočkách v rámci statutárního města Brna. Průběžně poskytuje data o smutečních rozloučeních společně se všemi informacemi prostřednictvím internetových stránek a v neposlední řadě nabízí své nepřetržité služby i na telefonních linkách.



*Graf č. 3.5 - Členění příjmů PhsmB, a.s. z hlavního předmětu podnikání*

### 3.6 Synergie s ostatními městskými společnostmi

Pohřební a hřbitovní služby města Brna, a.s. vystupují ve vztahu ke všem městským firmám především jako poskytovatel veškerých pietní služeb. Velmi důležitou službou je zajištění nepřetržitého svazu zesnulých 365 / 7 / 24 a provoz brněnského krematoria.

Z konkrétních synergií mezi firmami zmiňujeme následující:

- SAKO Brno, a.s. - likvidace odpadů
- Brněnské vodárny a kanalizace, a. s. - dodávky vody
- Technické sítě Brno, akciová společnost - nájemné za reklamní plochu
- Brněnské komunikace, a. s. - zimní údržba parkoviště – krematorium
- Dopravní podnik města Brna, a.s. - zajištění dopravy smutečních hostů
- Správa hřbitovů města Brna, p. o. – služby hřbitovní, nájemné za reklamní plochy, úschova uren, pohřební služby a doprava
- Úrazová nemocnice v Brně - přeprava a uložení lidských pozůstatků
- Domov pro seniory - přeprava a uložení lidských pozůstatků

Možný rozvoj synergických efektů vidí PhsmB, a.s. především v užší spolupráci s Městskými částmi Statutárního města Brna v oblasti sociálních pohřbů a prohloubit spolupráci se zdravotnickými zařízeními a domovy pro seniory.

### 3.7 Legislativa

Základní zákony, kterými se společnost řídí, jsou zejména Občanský zákoník (zákon č. 89/2012 Sb.), Zákon o obchodních korporacích (zákon č. 90/2012 Sb.) a Zákon o pohřebnictví a změně některých zákonů (zákon 256/2001 Sb.).

Řídící dokumenty schvalované akcionářem:

Společnost se řídí základním dokumentem, kterým jsou stanovy, jejichž schválení či změna přísluší pouze akcionářům. Stanovy upravují především způsob jednání a podepisování za společnost, předmět podnikání společnosti, výši základního kapitálu, počet, druh a formu vydaných akcií, postup při zvýšení nebo snížení základního kapitálu, postavení a pravomoci jednotlivých orgánů společnosti.

Řídící dokumenty schvalované představenstvem:

Mezi další základní dokumenty společnosti patří organizační řád, finanční plán, plán oprav a investic.

Organizační řád je základním vnitřním organizačním předpisem společnosti. Upravuje strukturu společnosti, základní pravidla, zásady organizace a řízení společnosti, popisuje pracovní náplně jednotlivých útvarů a jejich vzájemné vztahy včetně vymezení odpovědností a pravomocí.

Řídící dokumenty schvalované ředitelem:

K těmto řídicím dokumentům patří zejména směrnice, příkazy ředitele a místní pracovní a provozní předpisy. Jedná se zejména o:

- 1) Směrnice 1/2010 Datové schránky
- 2) Směrnice 2/2012 Poskytování osobních ochranných pracovních prostředků, ochranných nápojů a jednotného pracovního oblečení společnosti
- 3) Dodatek č. 1 Směrnice 2/2010 Poskytování osobních ochranných pracovních prostředků, ochranných nápojů a jednotného pracovního oblečení společnosti
- 4) Směrnice 3/2010 Bezpečnost a ochrana zdraví při práci a požární ochrana
- 5) Provozní řád márnice
- 6) Řád krematoria
- 7) Provozní řád kolumbária
- 8) Provozní řád parkoviště krematoria v Brně
- 9) Směrnice 1/2014 Účetnictví
- 10) Posuzování zdravotní způsobilosti zaměstnanců
- 11) Spisový a skartační řád
- 12) Postup uveřejňování smluv
- 13) Metodika zadávání veřejných zakázek
- 14) Smluvní a obchodní podmínky
- 15) Reklamační řád

Legislativa s omezujícím dopadem na činnost společnosti

- Zákon o zajištění dalších podmínek bezpečnosti a ochrany zdraví při práci (zákon č. 309/2006 Sb.)
- Zákon o integrované prevenci (zákon č. 76/2002 Sb., o integrované prevenci a omezování znečišťování, o integrovaném registru znečišťování)
- Zákon o ochraně ovzduší (zákon č. 201/2012 Sb.)
- Zákon o předcházení ekologické újmě a její nápravě (zákon č. 167/2008 Sb.)
- Zákon o kontrole kontrolním řádem (zákon č. 255/2012 Sb.)
- Zákon č. 455/1991 Sb., o živnostenském podnikání (živnostenský zákon), ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů
- Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek, ve znění pozdějších předpisů,
- Zákon č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů.
- Energetický zákon (zákon č. 458/2000 Sb., o podmínkách podnikání a výkonu státní správy v energetických odvětvích)
- Zákon o hospodaření energií (zákon č. 406/2000 Sb.)
- další zákony a prováděcí předpisy z oblasti ochrany životního prostředí

### **3.8 Způsob řízení informací**

Způsob řízení informací mezi akcionářem a společnostmi se děje na více úrovních:

1. Informace předávané akcionáři na valné hromadě

2. Informace předávané a sdílené na pravidelných setkáních předsedů představenstev s osobu určenou akcionářem (radní pro městské společnosti)
3. Informace předávané a sdílené na pravidelných setkáních generálních ředitelů s osobou určenou akcionářem (většinou radní pro městské společnosti)
4. Jednání představenstva a dozorčí rady – na zasedáních je pravidelně účasten GŘ
5. Předávání podkladů pro jednání představenstva jednotlivých společností zástupci akcionáře
6. Individuální schůzky generálních ředitelů s radním pro městské společnosti – v záležitostech provozních náležejících konkrétní společnosti
7. Tiskové konference, tiskové zprávy
8. Veřejné dokumenty typu výroční zpráva společnosti
9. WWW stránky, sociální sítě
10. Zveřejňování smluv dle zákona č. 340/2015 Sb., o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv), ve znění pozdějších předpisů
11. Zveřejňování informací dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů

PhsmB, a.s. je vázána povinností sdělovat informace o svých cílech, plánech, hospodaření, investicích, apod. výše uvedenými způsoby.

### **3.9 Etický kodex - Pohřebních a hřbitovních služeb města Brna, a.s.**

V PhsmB, a.s. jsou přijaty dle Organizačního řádu zásady závazné pro všechny zaměstnance, a to:

#### **Zásady oblékání**

- Každý zaměstnanec je povinen se oblékat tak, aby jeho oblečení bylo vhodné pro vykonávanou práci, ale zároveň působilo důstojně a přijatelně k provozování pohřební služby, což je hlavním úkolem společnosti. Zaměstnancům, kterým bylo přiděleno služební oblečení, se ukládá jej nosit a dbát o jeho vzhled. Zcela nepřijatelné je extravagantní oblékání.
- Každý zaměstnanec je povinen vystupovat v pracovní době tak, aby nehanobil dobré jméno společnosti svým chováním či vyjadřováním, je zcela nepřijatelné se v blízkosti pozůstalých smát, nebo jinak projevovat veselí.

#### **Zásady mlčenlivosti**

- Každý zaměstnanec je vázán mlčenlivostí, zejména o všech procesech ve společnosti probíhajících, o všech smluvních partnerech společnosti i o všech technických specifikacích, které se dozvěděl při výkonu práce u společnosti. Mlčenlivostí je vázán každý zaměstnanec i po skončení pracovního poměru, přesnější podmínky a sankce jsou uvedeny v pracovní smlouvě.
- Se zásadou mlčenlivosti úzce souvisí, zákaz komunikace se zástupci sdělovacích prostředků a to zejména televize, rádia a tiskovin. Každý zaměstnanec má výslovně zakázáno sdělovat jakékoliv informace třetím osobám, bez písemného souhlasu ředitele společnosti, případně předsedy představenstva společnosti.

#### **Následující zásady jsou závazné pro všechny zaměstnance:**

- zákonnost; kvalita; efektivita; etika práce; neovlivnitelnost; neúplatnost; poctivost; zachovávání dobrého jména společnosti

## 4 Strategické řízení

### 4.1 Politika poskytování pietních služeb

#### 4.1.1 Cíle politiky

Cílem politiky je poskytování veškerých komplexních pietních služeb všem zákazníkům s využitím dostupných zdrojů a následným zajištěním těchto služeb a zboží přesně dle stanovených požadavků klientů společnosti PHSmB.

#### 4.1.2 Charakteristika politiky

PHSmB poskytuje své služby na 5 kontaktních místech. Od přepravy zesnulých, služby poskytované nepřetržitě po celý rok, až po sjednání rozloučení na pohřebištích nebo využití kremační technologie a obřadní síně brněnského krematoria. Pro každého zákazníka je vždy zajištěn osobní přístup a služby jsou nabídnuty dle možností a požadavků a to při úzké spolupráci s provozovateli pohřebišť, církevními institucemi a dalšími organizacemi.

### 4.2 Politika ochrany životního prostředí

#### 4.2.1 Cíle politiky

PHSmB dbá na snižování svého dopadu na životní prostředí ve všech částech svého provozu, od zátěže provozem dopravy až po technologii tří kremačních linek, které jsou instalovány v brněnském krematoriu.

#### 4.2.2 Charakteristika politiky

PHSmB uplatňuje ekologické přístupy k dopravě, kdy preferuje dopravní prostředky s nižší produkcí škodlivin, jako například v roce 2016 zakoupené vozidlo s pohonem CNG. Pro všechny tři instalované kremační linky provádí pravidelný monitoring všech produkovaných látek, striktně dodržuje všechny zákonem stanovené limity pro emise těchto stacionárních zdrojů znečištění. Dle investiční politiky připravuje modernizaci kremačních linek pro komplexní snížení dopadů na životní prostředí.

### 4.3 Politika péče o národní kulturní památku – brněnské krematorium

#### 4.3.1 Cíle politiky

Brněnské krematorium je významnou národní kulturní památkou, postavenou v letech 1925 – 1930 dle návrhu architekta Arnošta Wiesnera. Pro společnost je vnitřní povinností péče o tuto národní kulturní památku a její rozvoj v souladu s historií a myšlenkami architekta. Dbát na úzkou spolupráci s památkovými úřady, při realizaci veškerých úprav objektů.

#### 4.3.2 Charakteristika politiky

Společnost PHSmB v rámci investiční politiky dlouhodobě plánuje opravy a investice do národní kulturní památky, dle provozních požadavků a v souladu s požadavky památkových úřadů. Investiční proces vyvrcholil v roce 2014, kdy byla dokončena jedna ze zásadních fází rekonstrukce brněnského krematoria a výstavba nových komerčních a administrativních pavilonů. Vzhledem k potřebám je pro další období v plánu připravována další rekonstrukce, která zahrnuje i rekonstrukci inženýrských sítí.

### 4.4 Politika provozu kremační technologie



#### **4.4.1 Cíle politiky**

PHSmB provozuje tři kremační linky pro zpopelnění lidských pozůstatků, které disponují kapacitou pro celý obsluhovaný region. Původní technologie dvou kremačních linek vyžaduje systém řízení a provozu a nemalé množství technických a technologických oprav. Třetí kremační linka je osazena automatickým řízením provozu a byla nainstalována pro splnění narůstajících požadavků na kremace.

#### **4.4.2 Charakteristika politiky**

PHSmB připravuje průběžnou modernizaci všech tří kremačních linek, kterou má plánovanou tak, aby bylo možné vždy provozovat dvě kremační linky a zaručit tak nabídku služeb v rámci regionu. U technologií je vždy kladen důraz na maximální efektivitu, dopad na životní prostředí a využití moderních technologií. V letech 2016 a 2017 proběhly generální opravy vyzdívek kremačních linek. Pro rok 2018 je naplánována generální oprava třetí kremační linky.

### **4.5 Bezpečnostní politika PhsmB**

#### **4.5.1 Cíle politiky**

Cílem této části politiky je sjednocení pravidel a procesů bezpečnosti informací, bezpečnosti ICT infrastruktury, bezpečnosti prvků infrastruktury i ostatních aspektů bezpečnosti, tedy personální, environmentální, bezpečnost dalších aktiv apod. tak, aby byla dosažena shoda se všemi zákonnými požadavky, minimalizována rizika v oblasti bezpečnosti a maximálně omezen dopad případných incidentů nebo událostí jak na členy koncernu, tak na SMB, občany SMB i další subjekty.

Politika se bude komplexně zabývat problematikou bezpečnosti, od definice systému řízení bezpečnosti a systémů řízení rizik, přes analýzy bezpečnostních rizik, návrhů bezpečnostních opatření a jejich implementace až po ověřování funkčnosti formou auditů a trvalý rozvoj.

#### **4.5.2 Charakteristika politiky**

Politika bude prováděna plně v souladu se zákonnými podmínkami tak, aby zajistila vytvoření systému a realizaci opatření vedoucích k naplnění cílů v jednotlivých oblastech. Dosažení cílů bude ověřeno a následně bude navrženo vhodné využití prostřednictvím zavedením systémů řízení s následnou certifikací dle mezinárodních norem, a to zejména norem ČSN EN ISO 9001:2008 Systém managementu jakosti, OHSAS 18001:2008 - Systém managementu pro bezpečnost práce a ochranu zdraví při práci.

Budou realizovány veškeré další kroky nezbytné pro plnění podmínek Zákona o kybernetické bezpečnosti č.181/2014 Sb. Budou realizována potřebná organizační i technická opatření, vycházející z analýzy rizik podle požadavků ZoKB a definovaná v rámci architektury Kybernetické bezpečnosti. Vytvořená bezpečnostní politika, její plnění v rámci bezpečnostních opatření i bezpečnostní dokumentace budou interně kontrolovány a auditovány (včetně testů zranitelnosti). Tím bude jednak zajištěno plnění podmínek zákona, ale zároveň se sníží i riziko postihu za jeho neplnění.

Politika bude důsledně uplatňovat principy řízení rizik a přiměřenosti nákladů tak, aby na jedné straně přijatá opatření garantovala minimalizaci rizik, omezení nouzových situací i vzniků bezpečnostních incidentů, ale aby na druhé straně náklady na přijatá opatření byly akceptovatelné a nepřiměřeně nezatěžovaly jak PhsmB, tak i SMB.

PhsmB bude v rámci bezpečnostní politiky dbát na bezpečnost provozovaných systému, zejména Microsoft Navision, ale nebude opomíjena ani část bezpečnosti fyzické a hrozby vycházející ze zranitelnosti uživatelů.

## 4.6 Personální politika PhsmB

### 4.6.1 Cíle politiky

Cílem personální politiky je umožnit SMB dlouhodobě ovlivňovat PhsmB v oblasti personální a to za účelem (i) stabilizace personálního obsazení na řídicích úrovních městských společností, (ii) zajištění odborného vedení a řízení městských společností, (iii) zajištění transparentního a jednotného odměňování managementu městských společností a (iv) městské společnosti byly kvalitním a vyhledávaným zaměstnavatelem ve svém regionu s dobrou pověstí.

### 4.6.2 Charakteristika politiky

Mezi základní zásady personální politiky PhsmB náleží spolupráce všech členů koncernu SMB na tom, aby docházelo k průběžnému zvyšování kvalifikace pracovníků dle koncepce školení a rozvoje, rozvoji personálních rezerv, spolupráci s vysokými a středními školami, rozšiřování flexibility práce a to i mezi jednotlivými členy koncernu.

Ve společnosti PhsmB je a bude kladen důraz na vzdělávání a rozšiřování odborných znalostí zaměstnanců společnosti s důrazem na specifickou předmětu podnikání, které se odráží v požadavcích na všechny profese ve společnosti.

## 4.7 Financování PhsmB

### 4.7.1 Cíle politiky

Cílem politiky financování je zajistit SMB vliv nad řízením financí v koncernu tak, aby v oblasti politiky financování PhsmB společně se SMB vzájemně spolupracovaly na rozložení dluhového zatížení v rámci koncernu s cílem zajistit, aby (i) celkové náklady na finanční zdroje koncernu byly co nejnižší, (ii) došlo k optimálnímu využití zdrojů dostupných v rámci koncernu SMB prostřednictvím tzv. cash-poolingu, (iii) při sjednávání externího financování byla koordinována vyjednávací pozice členů koncernu vůči potenciálním věřitelům a (iv) docházelo k využívání a zhodnocení volných finančních zdrojů v rámci koncernu SMB a to za podmínky, že tyto zdroje jim budou poskytovány za lepších nebo alespoň obdobných podmínek, které v místě a v čase odpovídají podmínkám finančního trhu.

### 4.7.2 Charakteristika politiky

K základním atributům politiky financování PhsmB náleží zásada úzké spolupráce mezi členy koncernu s tím, že primární obstarávání finančních zdrojů probíhá mezi členy koncernu, včetně vzájemné spolupráce ohledně zajištění závazků vzniklých v souvislosti s obstaráním financí. Volné zdroje jsou alokovány a využívány na bázi cash-poolingu. Vůči externě stojícím věřitelům koncern vystupuje jednotně tak, aby konkrétní člen dosáhl co nejlepších podmínek ve věci externího financování, nebude-li moci získat koncernové financování.

V rámci politiky financování PhsmB bude využíváno synergií s ostatními společnostmi v koncernu SMB, které přinesou zcela konkrétní úspory. Společnost bude spravovat své finanční zdroje s ohledem na společné zájmy koncernu SMB.

## 4.8 Dividendová politika PhsmB

#### **4.8.1 Cíle politiky**

Politika v oblasti rozdělení zisku a dividend má za cíl zajistit jak stabilní financování činností, obnovy majetku a rozvojových potřeb PhsmB, tak i stabilní příjem SMB a to zejména podílem na vytvořeném zisku z obchodních činností členů koncernu.

#### **4.8.2 Charakteristika politiky**

Základním kritériem pro stanovení způsobu rozdělení zisku PhsmB je druh a rozsah výkonu jejich funkcí vůči SMB a jeho obyvatelům. Funkce jsou rozděleny na činnosti konané v rámci závazku veřejné služby, činnosti celospolečenské, činnosti obchodní a činnosti ostatní. Podle podílu a objemu vykonávaných činností jsou členové koncernu rozděleni do tří skupin, kdy u každé skupiny je definován způsob použití a rozdělení zisku:

- Skupina jedna – členové koncernu vykonávající převážně činnosti v rámci závazku veřejné služby nebo celospolečenské činnosti.
- Skupina dva – členové koncernu s významným podílem obchodních činností
- **Skupina tři – členové koncernu s převážně obchodní činností.**

Společnost PhsmB spadá do třetí skupiny, protože zcela převažují obchodní činnosti, které nejsou založeny na vztahu se SMB, či jeho koncernem.

Očekávaný zisk bude předem definován v rámci finančního plánu, včetně přesné definice potřeb financování obnovy a rozvoje společnosti a to minimálně ve střednědobém horizontu (5 let). Tím bude definovaná potřebná rezerva finančních prostředků pro běžný rok i následující období. Pouze v případě splnění či překročení plánu dojde k výplatě dividendy. V případě nesplnění plánu rozhodne akcionář o tom, zda bude dividenda vyplacena a o její výši.

Výplata schválené dividendy nesmí vést k ohrožení či omezení obnovy a rozvoje PhsmB, k ohrožení či omezení rozsahu poskytovaných celospolečenských činností a činností v závazku veřejné služby ani k podfinancování společností.

### **4.9 Investiční politika PhsmB**

#### **4.9.1 Cíle politiky**

Cílem investiční politiky je zajistit SMB jako řídicí osobě vliv nad investicemi, které jsou prováděny ze strany PhsmB tak, aby investiční činnost PhsmB byla zejména efektivní, lépe se využívaly disponibilní zdroje městských společností, snížila se finanční zátěž rozpočtu SMB, zvýšila se návratnost investic, zabezpečil se dostatek zdrojů na zajištění běžného provozu městských společností, optimalizovalo se využití volných finančních prostředků a konečně, aby SMB jako řídicí osoba mohla realizovat své investice za účelem naplňování koncernových zájmů v rámci jednotné politiky koncernu.

#### **4.9.2 Charakteristika politiky**

Mezi základní charakteristiky investiční politiky koncernu náleží zejména to, že (i) investice PhsmB vycházejí z investiční politiky a strategie SMB a nesmí být s ní v rozporu, (ii) primárním finančním a nefinančním zdrojem jsou vlastní koncernové zdroje, přičemž externí zdroje jsou využívány

primárně jako externí zdroje zajištěné v rámci koncernu, (iii) koncern využívá v maximální možné míře dotační tituly.

Realizace jednotlivých investic je zajišťována primárně prostřednictvím členů koncernu, pokud se podmínky investice, za kterých je členem prováděna, neliší výrazně od tržních podmínek obvyklých v daném místě a čase.

Investiční politika PhsmB je zaměřena na investice do rozvíjení vlastních nemovitostí, zejména Brněnského krematoria, které je kulturní památkou a vyžaduje nadstandardní památkovou péči, dále pak na investice do rozvoje a podpory podnikatelských aktivit, kterými jsou například investice do kremačních pecí, či manipulační a dopravní techniky.

## **4.10 IT politika PhsmB**

### **4.10.1 Cíle IT politiky**

Cílem politiky je uplatnění jednotného strategického přístupu v oblasti směřování rozvoje informačních technologií tak, aby byl tento rozvoj v souladu se strategií koncernu a jednotlivých jeho společností. Cílem IT politiky je zabývat se hardwarovým i softwarovým vybavením, službami, datovými centry i společným výběrem poskytovatele mobilních hlasových a datových služeb. Realizace této strategie povede ve střednědobém horizontu k naplňování cílů koncernu.

### **4.10.2 Charakteristika politiky**

IT politika vychází z potřeb společnosti PhsmB k naplnění jejich obchodní strategie tak, aby pokrývala hlavní požadavky jednotlivých zainteresovaných stran a hledala možnosti společného užívání IT služeb (společné datové centrum, jednotný poskytovatel datových a hlasových služeb, apod.). Při tvorbě a realizaci politiky je nutná spolupráce všech členů koncernu SMB k zajištění potřebné informovanosti v oblasti realizace ICT strategie. Politika zahrnuje i legislativní požadavky a jsou v ní obsažené základní principy řízení a rozvoje ICT.

IT politika PhsmB je založena na komplexním informačním systému Microsoft Navision, který společnost využívá od 30. 4. 2006. V rámci politiky IT je plánováno využití tohoto systému i následujícím období s důrazem na jeho aktualizace, bezpečnost a potenciál pro využití při dalším rozvoji a expanzi společnosti. V návaznosti na provozování uvedeného informačního systému budou průběžně vyhodnocovány a definovány základní i rozšířené požadavky na datovou síť, HW, SW i poskytovatele služeb v této oblasti.

## **4.11 Controlling, reporting a data PhsmB**

### **4.11.1 Cíle politiky**

Cíl politiky je zároveň prostředkem pro uplatňování všech ostatních politik a řízení celého koncernu. Politika jako nástroj řízení ke koordinaci procesů plánování a kontroly a vytváří datovou informační základnu koncernu. Zároveň umožní přenos strategie SMB do strategie PhsmB a její realizaci v rámci realizačních plánů.

Politika zajistí maximální informovanost řídicí osoby o potřebách PhsmB i koncernu jako celku, jakož i o příležitostech a rizicích, která se koncernu týkají. Součástí politiky je i získávání zpětné vazby k tomu, jak je koncernové řízení uplatňováno. Bez kvalitního controllingu a reportingu nemůže řídicí osoba činit kvalitní rozhodnutí při řízení koncernu ani odpovídajícím způsobem plánovat budoucnost koncernu. Zároveň budou standardizované reporty zdrojem dat pro realizaci politiky otevřeného města a budou k dispozici veřejnosti jako součást veřejné kontroly.

Cílem datové politiky je zajistit katalogizaci veškerých datových sad, které jsou v rámci koncernu vytvářeny. Součástí katalogizačního záznamu musí být stupeň otevřenosti datové sady (vnitrofiremní data, data sdílitelná v rámci koncernu, data otevřená), zodpovědná osoba a minimálně v případě otevřených dat odkaz na data samotná. Přínosem pro koncern bude zvýšená efektivita sdílení informací a možnost činit rozhodnutí podložená reálnými daty. V případě otevřených dat pak zvýšení transparentnosti vůči veřejnosti.

#### **4.11.2 Charakteristika politiky**

Budou vydány standardizované šablony, které usnadní zpracovávání plánů členů koncernu a vytváření reportů popisujících plnění těchto plánů. Bude stanovena frekvence předkládání reportů, jakož i způsob jejich vyhodnocování. V rámci schválení individuálních vlastnických politik jednotlivých členů koncernu bude stanovena množina klíčových schválených ukazatelů výkonnosti (KPI), číselně popisujících skutečnou výkonnost jednotlivých členů koncernu i koncernu jako celku. Ukazatele budou jednak společné (ukazatele finanční výkonnosti) a dále individuální, nejlépe umožňující měřit a vyhodnocovat výkon funkce jednotlivého člena koncernu (ukazatele vztahů se zákazníky, ukazatele popisující procesní výkonnost, ukazatele v oblasti strategického rozvoje apod.). Tyto ukazatele budou základem pro stanovení motivační části mzdy managementu členů koncernu. V případě zjištění odchylek výsledků od plánovaných hodnot budou určeny příčiny těchto odchylek a navržena opatření pro jejich následnou minimalizaci.

Dále budou porovnávány srovnatelné ukazatele jednotlivých členů koncernu s cílem zjištění nejlepších hodnot ukazatelů a přijetí opatření, která zajistí postupné dosažení nejlepších hodnot u všech členů koncernu. Za tímto účelem členové koncernu poskytují Koncernovému výboru, případně Kanceláři koncernového výboru, veškerou potřebnou součinnost a jimi požadované informace nebo informace, jejichž poskytnutí jim bude uloženo Koncernovým pokynem.

Ve společnosti PhsmB bude dále rozvíjen současný systém controllingu a reportingu, který bude následně využit i pro sdílení uvedených dat v datových strukturách pro využití v rámci koncernu SMB. Ve společnosti budou stanoveny KPI ukazatele pro řídicí pracovníky, tak aby definovaly krátkodobé cíle a byly konkrétně vyhodnotitelné a využitelné i ve vazbě na odměňování řídicích zaměstnanců společnosti.

### **4.12 Audit PhsmB**

#### **4.12.1 Cíle politiky**

Politika v oblasti auditu má za cíl systematicky podporovat transparentnost, zákonnost fungování a správnost realizace procesů PhsmB za současné optimalizace nákladů na interní a externí audit i na fungování výboru pro audit.

#### **4.12.2 Charakteristika politiky**

Pro celý koncern bude jmenován jednotný auditor, ledaže specializace některého člena koncernu odůvodňuje výjimku z tohoto pravidla. Společnost PhsmB nepodléhá povinnosti zřídit auditní výbor a tento nezřizuje. Auditor společnosti je vybrán rozhodnutím akcionáře na zasedání valné hromady a to zpravidla na období jednoho hospodářského roku.

V odůvodněných případech může být na pokyn akcionáře nebo Koncernového výboru realizován individuální jednorázový specializovaný audit. Interní audity budou prováděny určenými interními auditory na základě Koncernovým výborem předem schváleného plánu auditu.

### **4.13 Majetková politika PhsmB**

#### **4.13.1 Cíle majetkové politiky**

Cílem majetkové politiky SMB je zajistit v rámci Koncernu SMB optimalizaci majetku městských společností potřebného pro výkon hlavních činností jednotlivých městských společností, jeho údržbu a obnovu tak, aby byl využíván s maximální efektivitou a byly minimalizovány náklady na jeho údržbu a provoz. Majetková politika PhsmB bude definovat využívání nehmotného majetku i hmotného majetku zásadní povahy, tj. výrobní prostředky, strojní zařízení, vozový park, aj. Dalším cílem politiky je také definovat strategii využití a nakládání se zbytným majetkem.

#### **4.13.2 Charakteristika politiky**

V rámci majetkové politiky jsou stanoveny základní principy hospodaření s nemovitým a movitým majetkem, principy koncernového řízení obnovy a modernizace majetku a jeho využívání v rámci koncernu městských společností.

Ve společnosti PhsmB budou rozvíjeny principy transparentního nakládání s majetkem, včetně nakládání s majetkem zbytným u kterého je také předpokládáno znalecké ohodnocení a principy péče řádného hospodáře. Společnost PhsmB bude při realizaci nákupu i prodeje majetku velmi úzce spolupracovat s ostatními členy koncernu SMB, stejně jako se SMB samotným.

### **4.14 Nákup a prodej ve společnosti PhsmB**

#### **4.14.1 Cíle politiky**

Cílem v oblasti nákupu a prodeje je v první řadě využití společného nákupu, tj. ve své podstatě půjde o realizaci úspor z rozsahu. Lze se zároveň zasadit (za podmínek zachování férových podmínek pro všechny členy koncernu) o to, aby městské společnosti při výběru dodavatelů preferovaly ostatní členy koncernu. K tomu může přispět i aplikace výjimek ze zákona o zadávání veřejných zakázek, pokud jde o vertikálně a horizontálně spolupracující subjekty.

PhsmB bude využívat v maximální míře výhody ze společných nákupů, kde může dosáhnout parametru, které jsou v současnosti dostupné jen nesrovnatelně větším společností. V rámci spolupráce s ostatními členy koncernu i soustředěným zadáváním veřejných zakázek z úrovně SMB je připravena optimalizovat náklady.

#### **4.14.2 Charakteristika politiky**

Díky shromažďování informací o potřebách všech členů koncernu v oblasti nákupu a prodeje může být tato politika uplatňována systematickým plánováním a příslušnými Koncernovými pokyny řídicí osoby. Budou rovněž zavedeny koncernové metodiky zahrnující problematiku zadávání veřejných zakázek a stanovování vnitroskupinových cen výrobků a služeb.

Společnost PhsmB bude nadále rozvíjet systém plánování nákupů a prodeje s důrazem na potřeby koncernu SMB, což bude zachyceno v řídicích dokumentech jako je plán oprav a investic a rozpočet společnosti.

### **4.15 Politika sdílených služeb a organizačních útvarů PhsmB**

#### **4.15.1 Cíle politiky**

Cílem je podpořit využívání synergií prostřednictvím zásahů do organizace členů koncernu tak, aby byly odstraněny duplicity, využity synergie a zvýšena efektivita řízení.

#### **4.15.2 Charakteristika politiky**

Podporuje a koordinuje se tvorba středisek sdílených služeb, jejich využívání členy koncernu a vytvářejí se závazná pravidla tohoto využívání. Současně se podporuje racionální unifikace řídicí struktury městských společností.

Společnost PhsmB je připravena poskytnout plnou součinnost zejména v oblasti pohřebnictví a souvisejících služeb, kdy je připravena vést tzv. centrum sdílených služeb pohřebnictví. V ostatních oblastech je připravena využít synergií jako jsou služby v oblastech personalistiky, organizace výběrových řízení, logistika, environmentální dopady, energetika apod.

### **4.16 Politika společenské odpovědnosti (CSR) PhsmB**

#### **4.16.1 Cíle politiky**

Koncepce CSR městských společností je projevem spoluodpovědnosti za všestranný rozvoj, ekonomickou prosperitu a zlepšování kvality života občanů statutárního města Brna. Členové koncernu SMB se veřejně přihlásí k závazku, že budou veškeré podnikatelské aktivity a strategické záměry realizovat v souladu s principy společenské odpovědnosti a udržitelného rozvoje, vždy s ohledem na priority SMB a potřeby občanů města.

Cílem společné politiky je zastřešit CSR aktivity srozumitelným a transparentním rámcem, který umožní využití všech synergií a maximalizaci užítku z vynaložených prostředků. Jak pro občany regionu, tak pro posilování reputace městských firem a SMB. Cílem samotných CSR projektů je všestranný ekonomický, kulturní a společenský rozvoj statutárního města Brna, podpora občanské sounáležitosti a zvyšování kvality života všech jeho občanů, a to zejména v oblasti sportu, kultury, zdraví a zdravého životního stylu, občanské společnosti, životního prostředí a charitativních projektů.

Díky jednotnému řízení CSR projektů lze dosahovat vyšší efektivitu projektů, zvýšení jejich transparentnosti, posílení reputace a atraktivity městských společností, minimalizaci rizik, a zvýšení prestiže městských společností jako zaměstnavatelů, kteří nabízejí i nefinanční satisfakci ve formě účasti na plnění úkolů veřejného zájmu.

#### **4.16.2 Charakteristika politiky**

Vytváří se systém tvorby, schvalování a realizace CSR projektů, do nichž lze zapojit městské společnosti a případně zároveň příspěvky z veřejných rozpočtů. Současně se při řízení koncernu klade důraz na to, aby všichni členové koncernu dodržovali zásady společenské odpovědnosti i v rámci své běžné podnikatelské činnosti, zejména aby se odpovědným způsobem chovali ke svým zaměstnancům, klientům, zástupcům veřejnosti a dalším osobám, k životnímu prostředí a k veřejnému prostoru na území SMB.

Společnost PhsmB v rámci uvedených principů CSR přistupuje ve všech úrovních jako dobrý zaměstnavatel, pouze v oblasti reklamy má specifická omezení dle zákona o reklamě, kdy není umožněna volná reklama společností, které poskytují pohřební služby. Reklama je umožněna pouze taxativním výčtem uvedeným v zákoně o reklamě.

### **4.17 Politika vztahů s veřejností (PR) a propagace PhsmB**

#### **4.17.1 Cíle politiky**

Cílem politiky vztahů s veřejností (PR) a propagace je koordinovaný a případně společný způsob komunikace, prezentace členů koncernu i koncernu jako celku, spolupráce v oblasti propagace městských společností a výkonu jejich funkce a prezentace přínosů koncernového uspořádání pro SMB i jeho obyvatele.

#### **4.17.2 Charakteristika politiky**

Politika PR a propagace bude realizována jak s okolím koncernu, tak uvnitř koncernu. Vnější komunikace bude zaměřena na prezentaci jednotlivých městských firem, prezentaci funkcí, jež tyto společnosti plní pro SMB a jeho občany, prezentaci dopadů a výsledků činnosti koncernu. Politika se bude orientovat na koordinaci a sjednocování formy prezentace, bude využívat možností sdílení prezentace, bude vytvářet jednotné povědomí o koncernu, jeho členech a přínosech koncernu jak pro jednotlivé společnosti, tak i pro SMB a jeho obyvatele i o aktivitách členů koncernu v rámci politiky CSR.

Politika bude realizována prostřednictvím tištěných médií (např. výroční zprávy, publikace, letáky, časopis – Šalina, Metropolitan, tiskoviny městských částí), prostřednictvím tiskových zpráv v tisku, prostřednictvím reklamních ploch (např. vozidla MHD, reklamní plochy TSB apod.). Dalším způsobem realizace politiky bude pořádání firemních akcí, a to jak ryze odborných (semináře, prezentace služeb či výrobků apod.) tak i sportovních a kulturních.

Součástí politiky je i podpora kulturních, sportovních nebo charitativních akcí a to jak přímou finanční podporou, tak podporou v oblasti nabízených služeb (více i v příloze popisující politiky společenské odpovědnosti).

Politika vnitřní komunikace bude orientována na předávání a sdílení informací v rámci koncernu a dovnitř jednotlivých společností. Bude zaměřena na budování povědomí o příslušnosti ke koncernu a SMB jako vlastníku, na posilování loajality, vyšší úroveň spolupráce na lepší ztotožnění všech pracovníků koncernu s jeho vizí a cíli.

Koordinace a spolupráce v rámci této politiky bude probíhat jako součást politiky sdílených služeb a bude maximálně využívat aktiv členů koncernu i schopností a dovedností odborných pracovníků v této oblasti. Koordinace a sdílení činností zajistí, že jednotlivé společnosti či SMB nebudou vydávat protichůdná stanoviska, zajistí stejnou vysokou úroveň poskytovaných materiálů a informací, povede k sblížení podoby prezentací a propagace a povede ke snížení nákladů na PR a propagaci.

Společnost PhsmB v rámci uvedených principů PR posiluje, a to ve všech úrovních, pozici dobrého zaměstnavatele, pouze v oblasti reklamy má specifická omezení dle zákona o reklamě, kdy není umožněna volná reklama společností, které poskytují pohřební služby. Reklama je umožněna pouze taxativním výčtem uvedeným v zákoně o reklamě.



## 5 STANOVY ČLENA KONCERNU SMB

### Pohřební a hřbitovní služby města Brna, a.s.

#### I) Založení, vznik, trvání akciové společnosti a její účel

1. Rozhodnutím zakladatele a jediného společníka, kterým bylo Statutární město Brno, ze dne 14.7.1997, byla založena společnost s firmou Pohřební a hřbitovní služby města Brna, spol. s r.o., se sídlem Brno, Koliště 7, IČ: 60713330, která byla dne 1. 8.1997 zapsána do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 15806, přičemž tato společnost následně rozhodnutím jediného společníka v působnosti valné hromady společnosti ze dne 24.03.2009 ve smyslu zákona č. 125/2008 Sb. o přeměnách obchodních společností a družstev, změnila svou právní formu na akciovou společnost s obchodní firmou Pohřební a hřbitovní služby města Brna, a.s. a je zapsána do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 5828 (dále v těchto stanovách jen „společnost“).
2. Společnost byla založena na dobu neurčitou.
3. Společnost je založena za účelem podnikání. Rovněž se tímto určuje, že účelem společnosti je dále péče o všestranný rozvoj území Statutárního města Brna a o potřeby občanů Statutárního města Brna, a to zejména prostřednictvím Koncernových pokynů. Tam, kde se dostane do kolize zájem soukromě prospěšný (např. zájem na dosažení vyššího zisku společnosti či zájem na zlepšení hospodářského postavení společnosti na relevantním trhu) se zájmem veřejně prospěšným, může tento zájem ustoupit zájmu veřejnému, bude-li veřejný zájem uspokojován na základě Koncernového pokynu a budou-li splněny podmínky stanovené Deklarací koncernu a zákonem č. 90/2012 Sb. (dále též jen „Zákon o obchodních korporacích“). Oba v tomto článku uvedené účely budou naplňovány zejména prostřednictvím předmětu podnikání a činností, jak jsou tyto aktivity uvedeny v čl. V těchto stanov, rovněž pak v souladu s čl. V. odst. 1 stanov prostřednictvím koncernu, bude-li společnost jeho součástí, to však za podmínky, že řídicí osobou bude Statutární město Brno nebo jím určená a ovládaná osoba.
4. Společnost má právní formu akciové společnosti.

#### II) Obchodní firma

1. Obchodní firma společnosti zní: Pohřební a hřbitovní služby města Brna, a.s.
2. Na adrese [www.pohrby.cz](http://www.pohrby.cz) jsou umístěny internetové stránky, na nichž jsou uveřejňovány informace požadované zákonem.

#### III) Sídlo a IČO společnosti

1. Sídlem společnosti je: Brno, Koliště 7
2. Identifikační číslo společnosti je: 607 13 330

#### IV) Jednání a podepisování za společnost

1. Společnost zastupují navenek vždy společně dva členové představenstva, z nichž alespoň jeden musí být vždy předseda či místopředseda představenstva. Společnost dále může zastupovat osoba, která k tomu byla společností písemně pověřena (zejména Organizačním řádem společnosti, Podpisovým řádem společnosti nebo plnou mocí), či je k tomu oprávněna zvláštním právním předpisem.
2. Podepisování za společnost se děje tak, že k vytištěné nebo nadepsané firmě společnosti připojí svůj podpis zastupující osoby dle odst. 1. tohoto článku.

#### V) Předmět podnikání a činnosti, účastenství v koncernovém uspořádání

1. Předmětem podnikání společnosti je:
  - a) provozování pohřební služby,
  - b) provozování krematoria,
  - c) výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.
2. Předmětem činnosti společnosti jsou zejména činnosti v oblasti občanské společnosti, kultury, charity, životního prostředí, zdraví a zdravého životního stylu, sportu, a dále:
  - a) správa vlastního majetku
  - b) péče o všestranný rozvoj území Statutárního města Brna
  - c) péče o potřeby občanů Statutárního města Brna
  - d) naplňování veřejných zájmů na území Statutárního města Brna a zájmů koncernu dle čl. V. odst. 4 těchto stanov dle Koncernových pokynů.
3. Společnost se může účastnit na podnikání jiných obchodních společností a takové společnosti zakládat.
4. Společnost se dále může zejména z důvodu naplnění účelu svého založení, jak je tento účel uveden v čl. I těchto stanov, podrobit ve smyslu ustanovení § 79 Zákona o obchodních korporacích v postavení řízené osoby jednotnému řízení řídící osoby za podmínky, že touto osobou bude Statutární město Brno, IČ: 44992785, se sídlem Brno, Dominikánské nám. 1, PSČ 601 67 (dále jen pro účely těchto stanov „koncern“) a účastnit se tak společně s jinými výše uvedenou osobou řízenými osobami svojí činností naplňování koncernových zájmů existujícího koncernu. Jménem Statutárního města Brna jako řídící osoby v rámci koncernu bude rozhodovat Rada města Brna.
5. Tyto stanovy je třeba vykládat v kontextu dokumentu „Deklarace koncernu statutárního města Brna“, se kterým vyslovalo Zastupitelstvo města Brna předchozí souhlas na jeho zasedání Z7/31, konaném dne 5. 9. 2017, pod bodem 8, a který schválila Rada města Brna na její schůzi R7/134, konané dne 26. 9. 2017 (dále jen „**Deklarace koncernu**“). Deklarace koncernu je souhrnem pravidel fungování koncernu. Řídící osobou koncernu dle Deklarace koncernu je Statutární město Brno. Koncernovým pokynem se rozumí pokyn řídící osoby dle článku 4 Deklarace koncernu (v těchto stanovách též jen „**Koncernový pokyn**“), přičemž se má za to, že Koncernový pokyn vydaný v souladu s Deklarací koncernu je v zájmu řídící osoby či člena koncernu. Pro účely těchto stanov se Deklarace koncernu považuje mj. za stanovení podoby Koncernového pokynu, včetně specifikace předpokládaného způsobu náhrady případné újmy vzniklé společnosti v souvislosti s Koncernovým pokynem. Statutární město Brno odpovídá za správné určení a vyčíslení případné újmy a za případnou škodu, která by mohla vzniknout v důsledku nesprávného určení a vyčíslení újmy kterémukoliv z členů koncernu nebo jeho statutárnímu orgánu či jeho členu. Jestliže Koncernový pokyn nebude obsahovat některou z náležitostí uvedených v článku

4 Deklarace koncernu, upozorní na to společnost Radu města Brno před vykonáním koncernového pokynu. Rada města Brna poté rozhodne o tom, zda bude koncernový pokyn doplněn, nebo ponechán beze změny.

## **VI) Základní kapitál, počet, druh, forma, jmenovitá hodnota a podoba vydaných akcií**

1. Základní kapitál společnosti činí 65.432.000,- Kč (slovy: šedesát pět milionů čtyři sta třicet dva tisíc korun českých).
2. Základní kapitál byl splacen v plné výši před přijetím těchto stanov.
3. Základní kapitál je rozvržen na celkem **1 (jeden) kus kmenové, listinné akcie** ve formě **na jméno**, o jmenovité hodnotě akcie ve výši 65.432.000,- Kč.
4. Akcie vydaná společností není registrovaná a není veřejně obchodovatelná.
5. S každou akcií je při hlasování na valné hromadě spojen jeden (1) hlas. Celkový počet hlasů ve společnosti činí 1.

## **VII) Zvýšení základního kapitálu**

1. O zvýšení základního kapitálu rozhoduje valná hromada na návrh představenstva společnosti. Účinky zvýšení a snížení základního kapitálu nastávají okamžikem zápisu nové výše základního kapitálu do obchodního rejstříku.
2. Základní kapitál je možno zvýšit některým z těchto způsobů:
  - a) upsáním nových akcií,
  - b) zvýšením základního kapitálu z vlastních zdrojů společnosti,
  - c) podmíněným zvýšením základního kapitálu.

## **VIII) Postup při zvýšení základního kapitálu**

1. Při zvyšování základního kapitálu se společnost řídí ustanoveními § 474 a násl. Zákona o obchodních korporacích.
2. Při zvýšení základního kapitálu upsáním nových akcií se zvýšení provede vydáním nových akcií. Zvýšení základního kapitálu upsáním nových akcií je přípustné, jestliže byl zcela splacen emisní kurs dříve upsaných akcií, ledaže dosud nesplacená část emisního kursu je vzhledem k výši základního kapitálu zanedbatelná a valná hromada se zvýšením základního kapitálu tímto postupem vysloví souhlas. Toto omezení neplatí, vnáší-li se při zvýšení základního kapitálu pouze nepeněžitě vklady.
3. Akcionář má přednostní právo upsat část nových akcií společnosti upsovaných ke zvýšení základního kapitálu v rozsahu jeho podílu na základním kapitálu společnosti, pokud se akcie upisují peněžitými vklady.
4. Valná hromada může rozhodnout o zvýšení základního kapitálu z vlastních zdrojů vykázaných ve schválené řádné, mimořádné nebo mezitímní účetní závěrce ve vlastním kapitálu společnosti, ledaže jsou tyto zdroje účelově vázány a společnost není oprávněna jejich účel měnit.
5. Zvýšení základního kapitálu z vlastních zdrojů společnosti se provede buď vydáním nových akcií a jejich bezplatným předáním akcionáři, nebo zvýšením jmenovité hodnoty dosavadních akcií. Rozhodnutí, jímž bylo přijato zvýšení základního kapitálu, se osvědčuje veřejnou listinou.

6. Pokud se valná hromada usnese na vydání vyměnitelných nebo prioritních dluhopisů, současně přijme rozhodnutí o zvýšení základního kapitálu v rozsahu, v jakém mohou být uplatněna výměnná nebo přednostní práva z těchto dluhopisů (dále jen „podmíněné zvýšení základního kapitálu“), ledaže mají být dluhopisy vyměněny za již vydané akcie.
7. Upsat akcie na zvýšení základního kapitálu nepeněžitými vklady je možné, jen je-li to v důležitém zájmu společnosti. Nepeněžitý vklad musí být zcela splacen před podáním návrhu na zápis zvýšení základního kapitálu do obchodního rejstříku. Cena nepeněžitýho vkladu se určí na základě posudku zpracovaného znalcem, kterého vybere představenstvo, nejde-li o některou z výjimek z povinnosti oceňovat nepeněžitý vklad znalcem při zvyšování základního kapitálu podle ust. § 468 a násl. Zákona o obchodních korporacích. Je-li nepeněžitým vkladem nemovitá věc, musí vkladatel předat společnosti nemovitou věc a písemné prohlášení s úředně ověřeným podpisem o vnesení nemovité věci podle § 19 Zákona o obchodních korporacích před zápisem zvýšení základního kapitálu do obchodního rejstříku. Předáním tohoto prohlášení spolu s předáním nemovité věci je vklad vnesen.
8. Při zvyšování základního kapitálu se postupuje podle těchto pravidel:
  - a) o zvýšení základního kapitálu rozhoduje valná hromada, či představenstvo ve smyslu čl. VIII. odst. 9 těchto stanov,
  - b) bez zbytečného odkladu od přijetí usnesení valné hromady podá představenstvo návrh na jeho zápis do obchodního rejstříku,
  - c) usnesení valné hromady o zvýšení základního kapitálu vykonává představenstvo samo nebo smluvně prostřednictvím jiné osoby,
  - d) v případě porušení povinnosti splatit emisní kurs upsaných akcií ve lhůtě stanovené valnou hromadou, zaplatí upisovatel úroky z prodlení ve výši 10% p.a. z dlužné částky,
  - e) představenstvo podá návrh na zápis nové výše základního kapitálu do obchodního rejstříku bez zbytečného odkladu po upsání akcií odpovídajících rozsahu zvýšení a po splacení alespoň 30 % jejich jmenovité hodnoty, nevyžaduje-li usnesení valné hromady o zvýšení základního kapitálu jejich splacení ve větším rozsahu, včetně případného emisního ážia, jde-li o peněžitý vklad, a po vnesení všech nepeněžitých vkladů. Účinky zvýšení základního kapitálu nastávají ode dne tohoto zápisu.
9. Ostatní skutečnosti týkající se zvýšení základního kapitálu těmito stanovami neupravené se řídí příslušnými ustanoveními Zákona o obchodních korporacích.
10. Usnesením valné hromady lze pověřit představenstvo, aby za podmínek určených Zákonem o obchodních korporacích a stanovami zvýšilo základní kapitál upisováním nových akcií, podmíněným zvýšením nebo z vlastních zdrojů společnosti s výjimkou nerozděleného zisku, nejvýše však o jednu polovinu dosavadní výše základního kapitálu v době, kdy valná hromada představenstvo zvýšením základního kapitálu pověřila.

## **IX) Snížení základního kapitálu**

1. O snížení základního kapitálu rozhoduje valná hromada na návrh představenstva nebo akcionáře. Základní kapitál nelze snížit pod jeho minimální výši 2.000.000,00 Kč (dva miliony korun českých). Snížením základního kapitálu se nesmí zhoršit dobytost pohledávek věřitelů.
2. Při snižování základního kapitálu se společnost řídí ust. § 516 a násl. Zákona o obchodních korporacích. Usnesení valné hromady o snížení základního kapitálu vykonává představenstvo.
3. Snížení základního kapitálu se provede zejména snížením jmenovité hodnoty akcií. Jmenovitá hodnota akcií se v takovém případě snižuje poměrně u všech akcií společnosti, ledaže účelem

snížení základního kapitálu je prominout nesplacenou část emisního kursu akcií. Základní kapitál může být snížen i vzetím akcií z oběhu na základě losování, vzetím akcií z oběhu na základě veřejného návrhu smlouvy nebo upuštěním od vydání akcií.

4. Rozhodnutí valné hromady o snížení základního kapitálu musí obsahovat náležitosti stanovené v § 516 Zákona o obchodních korporacích a osvědčuje se veřejnou listinou.
5. Při snižování základního kapitálu se postupuje podle těchto pravidel:
  - a) bez zbytečného odkladu od přijetí usnesení valné hromady, podá představenstvo návrh na jeho zápis do obchodního rejstříku,
  - b) usnesení valné hromady o snížení základního kapitálu vykonává představenstvo,
  - c) představenstvo je povinno písemně do 30 dnů od nabytí účinnosti rozhodnutí valné hromady o snížení základního kapitálu vůči třetím osobám oznámit rozhodnutí o snížení základního kapitálu písemně těm známým věřitelům, jejichž pohledávky vůči společnosti vznikly před okamžikem účinnosti rozhodnutí valné hromady o snížení základního kapitálu. Součástí oznámení je výzva, aby věřitelé přihlásili své pohledávky podle ust. § 518 odst. 3 Zákona o obchodních korporacích. Rozhodnutí valné hromady o snížení základního kapitálu po jeho zápisu do obchodního rejstříku zveřejní představenstvo nejméně dvakrát za sebou s alespoň třicetidenním odstupem a s výzvou pro věřitele, aby přihlásili své pohledávky podle ust. § 518 odst. 3 Zákona o obchodních korporacích,
6. Ostatní skutečnosti týkající se snížení základního kapitálu těmito stanovami neupravené se řídí příslušnými ustanoveními Zákona o obchodních korporacích.

## **X) Orgány společnosti**

1. Systém vnitřní struktury společnosti je dualistický.
2. Orgány společnosti jsou
  - a) valná hromada,
  - b) představenstvo,
  - c) dozorčí rada,
3. Statutární město Brno jako jediný akcionář společnosti vykonává působnost valné hromady podle § 12 Zákona o obchodních korporacích.

## **XI) Valná hromada**

1. Při výkonu působnosti valné hromady rozhoduje ve věcech Statutárního města Brna jako jediného akcionáře společnosti podle § 102 odst. 2 písm. c) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení) Rada města Brna.
2. Do působnosti jediného akcionáře v 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 zvýšení či snížení základního kapitálu nebo o pověření představenstva ke zvýšení základního kapitálu či o možnosti započtení peněžité pohledávky vůči společnosti proti pohledávce na splacení emisního kursu,
  - c) rozhodování o vydání vyměnitelných nebo prioritních dluhopisů,



- d) volba a odvolání členů představenstva a dozorčí rady,
- e) schválení řádné, mimořádné účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky a v zákonem stanovených případech i mezitímní účetní závěrky,
- f) rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných vlastních zdrojů, nebo o úhradě ztráty,
- g) rozhodování o odměňování členů představenstva a dozorčí rady,
- h) rozhodnutí o registraci účastnických cenných papírů společnosti podle zvláštního právního předpisu a o zrušení jejich registrace,
- i) rozhodnutí o zrušení společnosti s likvidací, jmenování a odvolání likvidátora, včetně určení výše jeho odměny, schválení návrhu rozdělení likvidačního zůstatku,
- j) rozhodnutí o fúzi, převodu jmění na akcionáře nebo rozdělení, popřípadě o změně právní formy,
- k) schválení převodu, pachtu nebo zastavení závodu nebo takové jeho části, která by znamenala podstatnou změnu dosavadní struktury závodu nebo podstatnou změnu v předmětu podnikání nebo činnosti společnosti,
- l) rozhodnutí o převzetí účinků jednání učiněných za společnost před jejím vznikem,
- m) schválení ovládací smlouvy, smlouvy o převodu zisku a smlouvy o tichém společenství, včetně jejich změn a jejich zrušení,
- n) rozhodnutí o dalších otázkách, které zákon nebo tyto stanovy zahrnují do působnosti valné hromady,
- o) rozhodnutí o změně práv náležejících jednotlivým druhům akcií,
- p) rozhodnutí o přeměně zaknihovaných akcií na akcie listinné a naopak,
- q) rozhodnutí o podání žádosti o povolení k veřejné obchodovatelnosti a o zrušení veřejné obchodovatelnosti účastnických cenných papírů,
- r) řešení sporů mezi orgány společnosti,
- s) schválení kapitálové účasti společnosti v jiných právnických osobách včetně schválení založení nové právnické osoby a schválení účasti společnosti v koncernu s jinými společnostmi,
- t) udělování pokynů představenstvu týkajícího se obchodního vedení společnosti, byla-li valná hromada o udělení takového pokynu požádána členem představenstva, udělování jiných, zejména strategických pokynů představenstvu a schvalování zásad činnosti představenstva a zásad činnosti dozorčí rady, nejsou-li v rozporu s právními předpisy,
- u) schvalování smluv o výkonu funkce členů představenstva a dozorčí rady a jiných plnění podle § 61 Zákona o obchodních korporacích (tj. jiných plnění, než na která plyne právo z právního předpisu, ze smlouvy o výkonu funkce nebo z vnitřního předpisu schváleného valnou hromadou společnosti a dále určení mzdy (i jiných plnění) zaměstnanci, který je současně i členem statutárního orgánu společnosti, nebo osobě jemu blízké,
- v) schválení zprávy představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku
- w) schválení termínů a způsobu výplaty podílu na zisku akcionáři.
- x) schválení vnitřních předpisů, jimiž budou realizovány Koncernové pokyny udělované řídicí osobou,
- y) schválení investičního plánu na daný hospodářský rok,
- z) udělení předchozího souhlasu s uzavřením smluv o prodeji nebo nákupu nemovitého majetku nad částku 3.000.0000,- Kč bez DPH, přičemž platí, že

- za) hodnotou nemovitého majetku se pro tyto účely rozumí jeho cena obvyklá a současně
  - zb) v případech, kdy je majetková dispozice součástí více právních jednání, vzájemně propojených (nejen právně, ale i obchodně), hodnota nemovitého majetku ze všech takto propojených právních jednání se pro tyto účely sčítá.
3. Valná hromada rozhoduje nejméně jednou za rok, nejpozději však do šesti měsíců od posledního dne účetního období.
  4. Podklady pro rozhodnutí valné hromady zajišťuje představenstvo.

## XII) Představenstvo

1. Představenstvo je statutárním orgánem společnosti, kterému přísluší obchodní vedení společnosti.
2. Představenstvo rozhoduje o všech záležitostech společnosti, pokud nejsou Zákonem o obchodních korporacích nebo těmito stanovami vyhrazeny do působnosti jiných orgánů společnosti.
3. Nikdo není oprávněn udělovat představenstvu pokyny týkající se obchodního vedení společnosti, ledaže
  - a) člen představenstva valnou hromadu o udělení pokynu týkajícího se obchodního vedení společnosti požádá, přičemž tím není dotčena povinnost člena představenstva jednat s péčí řádného hospodáře nebo
  - b) jde o Koncernový pokyn, který nepřinese společnosti újmu, či je zajištěna náhrada případné újmy dle ust. § 81 odst. 2 a § 72 zákona č. 89/2012 Sb.
4. Představenstvo je povinno společně s účetní závěrkou předkládat valné hromadě zprávu o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku jednou ročně.
5. Představenstvo **má 3 členy** volené a odvolávané valnou hromadou. Jednotliví členové představenstva jsou voleni **na pětileté funkční období**. Opětovná volba člena představenstva je možná. Člen představenstva vykonává svoji funkci osobně, to však nebrání tomu, aby člen písemně zmocnil pro jednotlivý případ jiného člena téhož orgánu, aby za něho při jeho neúčasti hlasoval. Představenstvo volí ze svého středu předsedu a místopředsedu.
6. Členem představenstva může být pouze fyzická osoba, která dosáhla věku 18 let, která je plně svéprávná, která je bezúhonná ve smyslu zákona o živnostenském podnikání a u níž nenastala skutečnost, jež je překážkou provozování živnosti podle zákona o živnostenském podnikání. Člen představenstva musí splňovat také další podmínky stanovené českými právními předpisy. Osoba, která uvedené podmínky nesplňuje nebo na jejíž straně je dána překážka výkonu funkce, se členem představenstva nestane, i když o tom rozhodl příslušný orgán. Přestane-li člen představenstva splňovat zákonem stanovené podmínky pro výkon funkce, jeho funkce zaniká. Tím nejsou dotčena práva třetích osob nabytá v dobré víře.
7. Pokud člen představenstva zemře, odstoupí z funkce, je odvolán nebo jinak skončí jeho funkční období, musí valná hromada do 2 měsíců zvolit nového člena představenstva. Klesne-li výše uvedeným způsobem počet členů představenstva o jednoho, je představenstvo oprávněno jmenovat náhradního člena do rozhodnutí valné hromady. Člen představenstva, který odstoupí z funkce, je povinen oznámit odstoupení písemně valné hromadě. Výkon jeho funkce skončí uplynutím jednoho měsíce ode dne doručení tohoto oznámení, neujedná-li jiný okamžik zániku funkce.
8. Členové představenstva jsou povinni vykonávat svou působnost s nezbytnou loajalitou i s potřebnými znalostmi a pečlivostí (tzn. s péčí řádného hospodáře) a zachovávat mlčenlivost o důvěrných informacích a skutečnostech, jejichž prozrazení třetím osobám by mohlo způsobit

společnosti újmu. Povinnosti mlčenlivosti se netýká předávání důvěrných informací či informací tvořících obchodní tajemství mezi členy koncernu, ostatními členy koncernu či jím zřízeným koncernovým orgánům za účelem naplňování koncernových zájmů, bude-li společnost jeho členem a bude-li zajištěna dostatečná ochrana těchto informací v rámci koncernu.

9. Je-li sporné, zda člen představenstva jednal s péčí řádného hospodáře, nese důkazní břemeno o tom, že jednal s péčí řádného hospodáře, tento člen představenstva, ledaže soud rozhodne, že to po něm nelze spravedlivě požadovat. Ti členové představenstva, kteří způsobili společnosti porušením právních povinností při výkonu působnosti představenstva újmu, odpovídají za tuto újmu společně a nerozdílně, přičemž ust. § 81 odst. 2 Zákona o obchodních korporacích tím není dotčeno. Nenahradili-li členové představenstva společnosti újmu, kterou jí způsobili porušením povinnosti při výkonu funkce, ačkoli byli povinni újmu nahradit, ručí věřiteli společnosti za její dluh v rozsahu, v jakém újmu nenahradili, pokud se věřitel plnění na společnosti nemůže domoci. Smlouva mezi společností a členem představenstva nebo ustanovení stanov vylučující nebo omezující odpovědnost člena představenstva za újmu jsou neplatné. Člen představenstva může požádat valnou hromadu o udělení pokynu týkajícího se obchodního vedení; tím není dotčena jeho povinnost jednat s péčí řádného hospodáře.
10. Představenstvo se schází podle potřeby. Řádná zasedání představenstva svolává předseda nebo místopředseda pozvánkou, která musí být členům představenstva doručena nejpozději 7 kalendářních dnů před dnem jednání představenstva a musí zejména obsahovat program, termín a místo jednání. Kratší lhůta než 7 kalendářních dnů pro doručení pozvánky je považována za dodrženu, pokud s termínem jednání vysloví souhlas všichni členové představenstva.
11. Na žádost kteréhokoliv člena představenstva, doručenou předsedovi nebo místopředsedovi, musí být představenstvo svoláno nejpozději do 7 kalendářních dnů ode dne doručení žádosti, která musí obsahovat odůvodnění a navrhovaný pořad jednání.
12. Představenstvo, které je usnášeníschopné za přítomnosti nadpoloviční většiny členů, rozhoduje o projednávaných záležitostech většinou hlasů přítomných členů představenstva.
13. Jednání představenstva řídí předseda, zastupující místopředseda nebo pověřený člen představenstva. O průběhu zasedání představenstva pořizuje předsedající zápis, který podepisuje předseda a zapisovatel; přílohou zápisu je seznam přítomných. Zápis obsahuje termín a místo jednání, účast členů představenstva a ostatních přítomných osob a usnesení představenstva. V zápisu musí být jmenovitě uvedeni členové představenstva, kteří hlasovali proti jednotlivým usnesením představenstva nebo se zdrželi hlasování; u neuvedených členů (tj. členů, u nichž není v zápisu uvedeno, že hlasovali proti jednotlivým rozhodnutím nebo že se zdrželi hlasování) se má za to, že hlasovali pro přijetí rozhodnutí. Vylučuje se zastoupení člena představenstva na základě plné moci ve smyslu ustanovení § 159 odst. 2 občanského zákoníku s výjimkou, kdy je zmocněnou osobou jiný člen představenstva.
14. V nutných bezodkladných případech může předseda nebo zastupující místopředseda vyvolat hlasování o usnesení představenstva "per rollam" (po okruhu) výzvou k písemnému vyjádření stanoviska doručenou všem členům představenstva způsobem určeným pro doručení pozvánky na jednání představenstva. Takto učiněná rozhodnutí představenstva jsou platná pouze, souhlasili-li s nimi všichni členové představenstva. Tato usnesení musí být zapsána v zápise na časově následujícím jednání představenstva.
15. Představenstvo při své činnosti zejména zabezpečuje obchodní vedení společnosti včetně řádného vedení účetnictví společnosti.
16. Představenstvo **předkládá valné hromadě:**



- a) ke schválení řádnou, mimořádnou, konsolidovanou, případně mezitímní účetní závěrku a také návrh na rozdělení zisku nebo úhrady ztráty, dále zprávu o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku,
- b) ke schválení návrh změny stanov společnosti,
- c) návrhy rozhodnutí o zvýšení a snížení základního kapitálu, o vydávání dluhopisů,
- d) návrh na rozhodnutí o zrušení společnosti,
- e) návrh na rozhodování o případném prodeji akcií společnosti,
- f) koncepci podnikatelské činnosti společnosti a návrhy jejích změn,
- g) návrh na volbu a odvolání členů představenstva,
- h) předem ke schválení právní jednání, jejichž schválení je těmito stanovami či zákonem vyhrazeno valné hromadě.

17. Představenstvo dále

- a) zajišťuje řádné vedení předepsané evidence, účetnictví, obchodních knih a ostatních dokladů společnosti, včetně sestavení výroční zprávy,
- b) rozhoduje o čerpání prostředků ze zdrojů účelově vázaných, jejichž účel není společnost oprávněna měnit,
- c) schvaluje plán zadávání vlastních veřejných zakázek s výhledem na 3 následující měsíce, do něho nejsou zahrnovány veřejné zakázky realizované v pozici mandatáře,
- d) podává obchodnímu rejstříku návrhy na zápis skutečností, které se do obchodního rejstříku zapisují,
- e) schvaluje organizační řád společnosti, pracovní řád, podpisový řád společnosti,
- f) schvaluje finanční a souhrnné plány společnosti,
- g) ustanovuje do funkce a odvolává vedoucí zaměstnance společnosti v režimu dle příslušných ustanovení zákoníku práce, přičemž takovým vedoucím zaměstnancem je osoba v přímé řídicí působnosti statutárního orgánu nebo v přímé řídicí působnosti vedoucího zaměstnance přímo podřízeného statutárnímu orgánu, za podmínky, že tomuto vedoucímu zaměstnanci je podřízen další vedoucí zaměstnanec,
- h) rozhoduje o zřízení nových fondů a stanoví pravidla jejich hospodaření,
- i) rozhoduje o uzavření smlouvy o založení koncernu, jehož řídicí osobou bude statutární město Brno nebo jím určená a ovládaná osoba a
- j) nominuje osobu, která bude zastupovat společnost po dobu členství společnosti v koncernu jako člen Koncernového výboru pokud tuto funkci nevykonává předseda představenstva.

18. Představenstvo je povinno si **vyžádat předchozí souhlas dozorčí rady** s právním jednáním týkajícím se:

- a) rozhodování o kapitálové účasti v jiných právnických osobách včetně založení nové právnické osoby, kdy převodní cena podílu nebo nominální hodnota vkladu do základního kapitálu společnosti je v jednotlivém případě vyšší než 5 mil. Kč,
- b) prodeje nebo pachtu závodu, jeho části, či prodej, pacht či pronájem jakýchkoli jiných vnitřních organizačních jednotek,
- c) přijetí nebo poskytnutí dlouhodobé a střednědobé zápůjčky nebo úvěru na 10 mil. Kč, s výjimkou úvěrů či zápůjček poskytovaných mezi členy koncernu na základě pokynu řídicí

- osoby, popř. provádění jiné dlouhodobé či střednědobé obdobné finanční operace nad 10 mil. Kč,
- d) poskytnutí jakéhokoli zajištění za dluhy třetích osob dosahujících hodnoty 5 mil. Kč v jednotlivém případě, včetně převzetí a přistoupení k takovýmto dluhům, s výjimkou zajištění poskytovaných ve prospěch členů koncernu na základě pokynu řídicí osoby,
  - e) poskytnutí daru z majetku společnosti, pokud hodnota daru v jednotlivém případě přesáhne 500.000 Kč mimo realizaci naplňování politiky společenské odpovědnosti,
  - f) převodu a zastavení vlastních akcií společnosti,
  - g) uzavření smlouvy s auditorem o provedení povinného auditu společnosti.
19. Představenstvo je povinno **předběžně informovat dozorčí radu** o těchto záležitostech:
- a) změny stanov předkládaných valné hromadě,
  - b) koncepce podnikatelské činnosti společnosti,
  - c) pořadí jednání valné hromady včetně materiálů pro valnou hromadu, návrhy předkládané k rozhodnutí valné hromadě, zřízení a pravidla hospodaření fondů a použití prostředků nacházejících se v těchto fondech, v souladu se zákonem a stanovami,
  - d) dlouhodobý podnikatelský záměr společnosti,
  - e) převod duševního vlastnictví nacházejícího se v majetku společnosti, jakož i poskytnutí licenčních oprávnění k takovému duševnímu vlastnictví,
  - f) uzavření dohod o narovnání, soudních smírů a jiných obdobných jednání, pokud hodnota sporu v jednotlivém případě přesáhne částku 125 000 Kč bez DPH,
  - g) návrhy změn a provádění změn ve složení orgánů právnických osob, v nichž má společnost majetkovou účast,
  - h) návrhy projektu přeměny obchodní společnosti, o němž rozhoduje valná hromada společnosti nebo představenstvo, jde-li o osobu, v níž má společnost majetkovou účast,
  - i) umožnění provedení due diligence (právního, ekonomického, technického, popř. ekologického auditu) společnosti nebo její organizační složky.
20. Představenstvo je povinno **informovat dozorčí radu** o:
- a) významných smlouvách s odběrateli a dodavateli, vždy však o smlouvách s plněním přesahujícím dobu 1 roku nebo částku odpovídající limitu pro nadlimitní sektorové zakázky dle právních předpisů upravujících zadávání veřejných zakázek u každé jednotlivé smlouvy (dále též jen „Významná smlouva“), a to včetně výsledků výběrových řízení o Významných smlouvách, jichž se společnost účastní, a včetně rozhodnutí představenstva nenavázat obchodní spolupráci nebo nepodat nabídku do výběrového řízení o Významných smlouvách; tuto povinnost představenstvo plní vždy nejpozději na nejbližším následujícím zasedání dozorčí rady,
  - b) ročním finančním plánem,
  - c) investičním plánem,
  - d) vývoji pohledávek a dluhů po splatnosti,
  - e) průběhu a výsledcích zasedání představenstva,
  - f) zásadách pro kolektivní vyjednávání,
  - g) okolnostech majících podstatný vliv na hospodaření společnosti,
  - h) mzdovém vývoji ve společnosti,

- i) organizačních změnách ve společnosti majících dopad na alespoň 5 osob nacházejících se v postavení zaměstnance nebo člena orgánu společnosti,
  - j) uzavření manažerských smluv s vedoucími zaměstnanci společnosti, kteří mají mít alespoň 5 podřízených zaměstnanců,
  - k) výsledcích soudních sporů a významných správních řízení, v nichž byla společnost účastníkem, a to za předpokladu, že hodnota sporu v jednotlivém případě přesáhne částku 125 000 Kč bez DPH,
  - l) stanovení a vyhodnocení úkolů vedoucích zaměstnanců společnosti, pokud k formálnímu stanovování úkolů obvykle dochází,
  - m) výsledcích kolektivního vyjednávání.
21. Představenstvo dá podnět valné hromadě bez zbytečného odkladu poté, co zjistí, že celková ztráta společnosti na základě účetní závěrky dosáhla takové výše, že při jejím uhrazení z disponibilních zdrojů společnosti by neuhrazená ztráta dosáhla poloviny základního kapitálu nebo to lze s ohledem na všechny okolnosti očekávat, nebo z jiného vážného důvodu a navrhnout valné hromadě zrušení společnosti nebo přijetí jiného vhodného opatření.
22. Představenstvo je povinno podat bez zbytečného odkladu příslušnému soudu návrh na zahájení insolvenčního řízení na společnost, jestliže jsou splněny podmínky stanovené zvláštním zákonem. Bylo-li v insolvenčním řízení zahájeném na návrh jiné osoby než dlužníka podle jiného právního předpisu soudem rozhodnuto, že společnost je v úpadku, jsou členové představenstva povinni, vyzve-li je k tomu insolvenční správce, vydat prospěch získaný ze smlouvy o výkonu funkce, jakož i případný jiný prospěch, který od společnosti obdrželi, a to za období 2 let zpět před právní mocí rozhodnutí o úpadku, pokud věděli nebo měli a mohli vědět, že je společnost v hrozícím úpadku podle jiného právního předpisu, a v rozporu s péčí řádného hospodáře neučinili za účelem jeho odvrácení vše potřebné a rozumně předpokládatelné.
23. Členové představenstva nesmí (zákaz konkurence):
- a) podnikat v předmětu činnosti společnosti, a to ani ve prospěch jiných osob, ani zprostředkovávat obchody společnosti pro jiného,
  - b) být členem statutárního orgánu jiné právnické osoby se stejným nebo obdobným předmětem činnosti nebo osobou v obdobném postavení, ledaže se jedná o koncern,
  - c) účastnit se na podnikání jiné obchodní korporace jako společník s neomezeným ručením nebo jako ovládající osoba jiné osoby se stejným nebo obdobným předmětem činnosti.
24. Pokud člen představenstva na některou z výše uvedených okolností písemně upozornil valnou hromadu, má se za to, že tento člen představenstva činnost, které se zákaz týká, zakázanou nemá. To neplatí, pokud valná hromada vyslovila nesouhlas s výše uvedenou činností do jednoho měsíce ode dne, kdy byla na tyto okolnosti upozorněna.
25. Funkce člena představenstva je neslučitelná s funkcí člena dozorčí rady. V ostatním upravují vztah mezi členem představenstva a společností zákon, tyto stanovy a smlouva o výkonu funkce.
26. Předseda představenstva je oprávněn účastnit se jednání dozorčí rady.
27. Představenstvo je povinno plnit usnesení a pokyny valné hromady, jedná-li se o vyžádaný pokyn členem představenstva, pokud je zachována péče řádného hospodáře, pokyn nezasahující do obchodního vedení a Koncernový pokyn ze strany řídicí osoby v souladu s Deklarací koncernu.

### **XIII) Dozorčí rada**

1. Dozorčí rada dohlíží na výkon působnosti představenstva a na činnost společnosti.

2. Dozorčí rada je dále oprávněna zejména:
  - a) nahlížet do všech dokladů a záznamů týkajících se činnosti společnosti,
  - b) kontrolovat, zda jsou řádně a v souladu se skutečností vedeny účetní zápisy společnosti,
  - c) kontrolovat, zda se podnikatelská činnost společnosti uskutečňuje v souladu s právními předpisy a těmito stanovami a oprávněnými pokyny valné hromady,
  - d) přezkoumávat řádnou, mimořádnou a konsolidovanou, popřípadě i mezitímní účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku nebo úhradu ztráty a předkládat své vyjádření valné hromadě,
  - e) účastnit se schůze valné hromady a seznamovat ji s výsledky své kontrolní činnosti,
  - f) zastupovat společnost vůči členům představenstva v řízení před soudy nebo jinými orgány,
  - g) udělovat nebo odmítnout udělit souhlas s právním jednáním podle článku XII. odst. 18 stanov,
  - h) udělovat souhlasy či stanoviska představenstvu a od představenstva přijímat informace v souladu s příslušnými ustanoveními stanov.
3. Dozorčí rada společnosti **má 3 členy**.
4. Členové dozorčí rady jsou voleni a odvoláváni valnou hromadou. Jednotliví členové dozorčí rady jsou voleni na **pětileté funkční období**. Členem dozorčí rady může být jen fyzická osoba, která splňuje podmínky uvedené v článku XIII odst. 5 a 6 těchto stanov. Dozorčí rada volí ze svých členů předsedu a místopředsedu.
5. Člen dozorčí rady nesmí být současně členem představenstva nebo jinou osobou oprávněnou podle zápisu v obchodním rejstříku jednat za společnost. Člen dozorčí rady vykonává funkci osobně. To však nebrání tomu, aby člen zmocnil pro jednotlivý případ jiného člena dozorčí rady, aby za něho při jeho neúčasti hlasoval.
6. Členem dozorčí rady může být pouze fyzická osoba, která dosáhla věku 18 let, která je plně svéprávná, která je bezúhonná ve smyslu zákona o živnostenském podnikání a u níž nenastala skutečnost, jež je překážkou provozování živnosti podle zákona o živnostenském podnikání. Osoba, která uvedené podmínky nespĺňuje nebo na jejíž straně je dána překážka výkonu funkce, se členem dozorčí rady nestane, i když o tom rozhodl příslušný orgán. Přestane-li člen dozorčí rady splňovat zákonem stanovené podmínky pro výkon funkce, jeho funkce zaniká. Tím nejsou dotčena práva třetích osob nabytá v dobré víře.
7. Pokud člen dozorčí rady zemře, odstoupí z funkce, je odvolán nebo jinak skončí jeho funkční období, musí valná hromada do 2 měsíců zvolit nového člena dozorčí rady. Člen dozorčí rady, který odstoupí z funkce, je povinen oznámit odstoupení písemně valné hromadě. Výkon jeho funkce skončí uplynutím jednoho měsíce ode dne doručení tohoto oznámení, neujednájí-li ji jiný okamžik zániku funkce.
8. Členové dozorčí rady jsou povinni vykonávat svou působnost s péčí řádného hospodáře, tedy s nezbytnou loajalitou i s potřebnými znalostmi a pečlivostí a zachovávat mlčenlivost o důvěrných informacích a skutečnostech, jejichž prozrazení třetím osobám by mohlo způsobit společnosti újmu. Povinnosti mlčenlivosti se netýká předávání důvěrných informací či informací tvořících obchodní tajemství mezi členy koncernu, ostatním členům koncernu či jím zřízeným koncernovým orgánům za účelem naplňování koncernových zájmů, bude-li společnost jeho členem a bude-li zajištěna dostatečná ochrana těchto informací v rámci koncernu.
9. Je-li sporné, zda člen dozorčí rady jednal s péčí řádného hospodáře, nese důkazní břemeno o tom, že jednal s péčí řádného hospodáře, tento člen dozorčí rady, ledaže soud rozhodne,

že to po něm nelze spravedlivě požadovat. Ti členové dozorčí rady, kteří způsobili společnosti porušením právních povinností při výkonu působnosti dozorčí rady újmu, odpovídají za tuto újmu společně a nerozdílně. Nenahradili-li členové dozorčí rady újmu, kterou společnosti způsobili porušením povinnosti při výkonu funkce, ačkoli byli povinni újmu nahradit, ručí věřiteli společnosti za její dluh v rozsahu, v jakém újmu nenahradili, pokud se věřitel plnění na společnosti nemůže domoci. Smlouva mezi společností a členem dozorčí rady nebo ustanovení stanov vylučující nebo omezující odpovědnost člena dozorčí rady za újmu jsou neplatné. Nikdo není oprávněn udělovat dozorčí radě pokyny týkající se její zákonné povinnosti kontroly působnosti představenstva.

10. Klesne-li počet členů dozorčí rady o jednoho, je dozorčí rada oprávněna jmenovat náhradního člena do příštího rozhodnutí valné hromady.
11. Dozorčí rada se schází podle potřeby, nejméně jednou za tři měsíce. Zasedání dozorčí rady svolává předseda nebo jím pověřený člen. Na žádost kteréhokoliv člena dozorčí rady doručenou předsedovi nebo místopředsedovi musí být dozorčí rada svolána nejpozději do 14 dnů ode dne doručení žádosti, která musí obsahovat odůvodnění a navrhovaný pořad jednání.
12. Jednání dozorčí rady svolává předseda nebo zastupující místopředseda pozvánkou, která musí být členům dozorčí rady doručena nejpozději 7 kalendářních dnů před dnem jednání dozorčí rady a musí zejména obsahovat program, termín a místo jednání. Kratší lhůta než 7 kalendářních dnů pro doručení pozvánky je považována za dodrženu, pokud s termínem jednání vysloví souhlas všichni členové dozorčí rady.
13. Dozorčí rada, která je usnášeníschopná za přítomnosti nadpoloviční většiny členů, rozhoduje o projednávaných záležitostech většinou hlasů přítomných členů dozorčí rady.
14. Jednání dozorčí rady řídí předseda, zastupující místopředseda nebo pověřený člen dozorčí rady. O průběhu zasedání dozorčí rady pořizuje předsedající zápis, který podepisuje předsedající; přílohou zápisu je seznam přítomných. Zápis obsahuje termín a místo jednání, účast členů dozorčí rady a ostatních přítomných osob a usnesení dozorčí rady. V zápisu musí být jmenovitě uvedeni členové dozorčí rady, kteří hlasovali proti jednotlivým usnesením dozorčí rady nebo se zdrželi hlasování; u neuvedených členů (tj. členů, u nichž není v zápisu uvedeno, že hlasovali proti jednotlivým rozhodnutím nebo, že se zdrželi hlasování) se má za to, že hlasovali pro přijetí rozhodnutí. Pokud není prokázáno něco jiného, platí, že neuvedení členové hlasovali pro přijetí usnesení.
15. V nutných bezodkladných případech může předseda nebo zastupující místopředseda vyvolat usnesení dozorčí rady "per rollam" (po okruhu) výzvou k písemnému vyjádření stanoviska doručenou všem členům dozorčí rady způsobem určeným pro doručení pozvánky na jednání dozorčí rady. Takto učiněná rozhodnutí dozorčí rady jsou platná, pouze souhlasili-li s nimi všichni členové dozorčí rady. Tato usnesení musí být zapsána v zápise na nejbližším zasedání dozorčí rady.
16. Dozorčí rada je povinna valnou hromadu vyzvat bez zbytečného odkladu k učinění příslušného rozhodnutí vždy, vyžadují-li to zájmy společnosti a současně navrhnout potřebná opatření.
17. Členové dozorčí rady nesmí (zákaz konkurence):
  - a) podnikat v předmětu činnosti společnosti, a to ani ve prospěch jiných osob, ani zprostředkovávat obchody společnosti pro jiného;
  - b) být členem statutárního orgánu jiné právnické osoby s obdobným předmětem činnosti nebo osobou v obdobném postavení, ledaže jde o koncern;
  - c) účastnit se na podnikání jiné obchodní korporace jako společník s neomezeným ručením nebo jako ovládající osoba jiné osoby se stejným nebo obdobným předmětem činnosti; přičemž

pokud člen dozorčí rady na některou z výše uvedených okolností písemně upozornil valnou hromadu, má se za to, že tento člen dozorčí rady činnost, které se zákaz týká, zakázanou nemá. To neplatí, pokud valná hromada vyslovila nesouhlas s výše uvedenou činností do jednoho měsíce ode dne, kdy byl na tyto okolnosti upozorněn.

18. Funkce člena dozorčí rady je neslučitelná s funkcí člena představenstva, prokuristy, nebo osoby oprávněné podle zápisu v obchodním rejstříku jednat jménem společnosti. V ostatním upravují vztah mezi členem dozorčí rady a společností zákon, tyto stanovy a smlouva o výkonu funkce.
19. Předseda dozorčí rady je oprávněn účastnit se jednání představenstva.
20. Dozorčí rada určí svého člena, který zastupuje společnost v řízení před soudy a jinými orgány proti členu představenstva.

#### **XIV) Výbor pro audit**

1. Výbor pro audit se nezřizuje.

#### **XV) Hospodaření společnosti a podíl na zisku**

1. Akcionář má právo na podíl na zisku (dividenda), který valná hromada podle výsledku hospodaření určil k rozdělení.
2. Společnost nesmí rozdělit zisk nebo jiné zdroje akcionáři, pokud se ke dni skončení posledního účetního období vlastní kapitál vyplývající z řádné nebo mimořádné účetní závěrky nebo vlastní kapitál po tomto rozdělení sníží pod výši upsaného základního kapitálu zvýšeného o fondy, které nelze podle tohoto zákona nebo stanov rozdělit mezi akcionáře. Částka k rozdělení mezi akcionáře nesmí překročit výši zisku posledního skončeného účetního období zvýšenou o nerozdělený zisk z předchozích období a sníženou o ztráty z předchozích období a o příděly do rezervních a jiných fondů v souladu s tímto zákonem a stanovami.
3. Akcionář podíl na zisku nevrací, ledaže věděl nebo měl vědět, že při vyplacení byly porušeny Zákonem o obchodních korporacích stanovené podmínky. V pochybnostech se dobrá víra předpokládá.
4. Společnost je povinna vykonávat předmět činnosti v rámci politiky společenské odpovědnosti vždy tak, aby si tím nepřivodila úpadek nebo hrozící úpadek podle jiného právního předpisu.

#### **XVI) Úhrada ztrát společnosti**

1. O způsobu úhrady ztrát společnosti vzniklých v uplynulém obchodním roce rozhoduje valná hromada na návrh představenstva.

#### **XVII) Přeměny společnosti, zrušení a zánik společnosti**

1. Přeměnou společnosti je fúze, rozdělení a změna právní formy.
2. Zániku společnosti předchází její zrušení s likvidací nebo bez likvidace.
3. Bližší podmínky týkající se přeměn společnosti a jejího zrušení upravuje zákon.
4. Způsob provedení likvidace společnosti při jejím zrušení se řídí obecně závaznými právními předpisy.

5. O způsobu vypořádání likvidačního zůstatku majetku společnosti rozhoduje valná hromada. Likvidační zůstatek se dělí mezi akcionáře v poměru odpovídajícím jmenovité hodnotě jejich akcií.
6. Společnost zaniká výmazem z veřejného rejstříku.

#### **XVIII) Doplnování a změna stanov**

1. O doplnění nebo jiné změně těchto stanov rozhoduje valná hromada, pokud nejde o změnu v důsledku zvýšení základního kapitálu představenstvem podle ust. § 511 Zákona o obchodních korporacích nebo o změnu, ke které došlo na základě jiných právních skutečností.
2. Návrh na doplnění nebo jinou změnu stanov může podat také představenstvo nebo dozorčí rada.
3. Rozhodnutí o změně stanov se osvědčuje veřejnou listinou. Obsahem veřejné listiny je také schválený text změny stanov.
4. Návrhy změn stanov zpracovává představenstvo s přihlédnutím ke kogentním ustanovením Zákona o obchodních korporacích a dalších obecně závazných právních předpisů. Po schválení valnou hromadou představenstvo zabezpečí zpracování úplného znění stanov společnosti a předloží je příslušnému rejstříkovému soudu.
5. V případě, že valná hromada rozhoduje o štěpení akcií či spojení více akcií do jedné, o změně formy nebo druhu akcií anebo o omezení převoditelnosti akcií na jméno nebo zaknihovaných akcií či její změně, nabývá změna stanov účinnosti ke dni zápisu těchto skutečností do obchodního rejstříku. Ostatní změny stanov, o nichž rozhoduje valná hromada, nabývají účinnosti okamžikem jeho rozhodnutí, ledaže z tohoto rozhodnutí nebo ze zákona plyne, že nabývají účinnosti později.
6. Přijme-li valná hromada rozhodnutí, jehož důsledkem je změna obsahu stanov, toto rozhodnutí nahrazuje rozhodnutí o změně stanov a osvědčuje se veřejnou listinou. Jestliže z tohoto rozhodnutí neplyne, zda, popřípadě jakým způsobem se stanovы mění, rozhodne o změně stanov představenstvo v souladu s rozhodnutím valné hromady. Rozhodnutí představenstva o změně obsahu stanov se osvědčuje veřejnou listinou.
7. Jestliže dojde ke změně v obsahu stanov na základě jakékoliv právní skutečnosti, je představenstvo společnosti povinno vyhotovit bez zbytečného odkladu poté, co se kterýkoliv člen představenstva o takové změně dozví, úplné znění stanov.

#### **XIX) Právní poměry společnosti a řešení sporů**

1. Vznik, právní poměry a zánik společnosti, jakož i všechny právní vztahy vyplývající ze stanov společnosti a pracovněprávní i jiné vztahy uvnitř společnosti, včetně vztahů z nemocenského pojištění a sociálního zabezpečení společnosti, se řídí obecně závaznými právními předpisy České republiky.
2. Případné spory mezi akcionáři a společností, společností a členy jejích orgánů, jakož i vzájemné spory mezi akcionáři, související s jejich účastí ve společnosti, budou řešeny primárně smírnou cestou.

#### **XX) Oddělitelnost**

1. V případě, že některé ustanovení stanov se ukáže neplatným, neúčinným nebo sporným, zůstávají ostatní ustanovení stanov touto skutečností nedotčena.

## **XXI) Závěrečná ustanovení**

1. Společnost byla založena zakladatelem zakladatelskou listinou bez výzvy k upisování akcií.
2. Tato společnost se podřídila zákonu č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech jako celku ve smyslu ustanovení § 777 odst. 5 tohoto zákona.

### **Obsah:**

<b>I)</b>	<b>Založení, vznik, trvání akciové společnosti a její účel .....</b>	<b>23</b>
<b>II)</b>	<b>Obchodní firma .....</b>	<b>23</b>
<b>III)</b>	<b>Sídlo a IČO společnosti .....</b>	<b>23</b>
<b>IV)</b>	<b>Jednání a podepisování za společnost .....</b>	<b>24</b>
<b>V)</b>	<b>Předmět podnikání a činnosti, účastenství v koncernovém uspořádání .....</b>	<b>24</b>
<b>VI)</b>	<b>Základní kapitál, počet, druh, forma, jmenovitá hodnota a podoba vydaných akcií .....</b>	<b>25</b>
<b>VII)</b>	<b>Zvýšení základního kapitálu .....</b>	<b>25</b>
<b>VIII)</b>	<b>Postup při zvýšení základního kapitálu .....</b>	<b>25</b>
<b>IX)</b>	<b>Snížení základního kapitálu.....</b>	<b>26</b>
<b>X)</b>	<b>Orgány společnosti.....</b>	<b>27</b>
<b>XI)</b>	<b>Valná hromada.....</b>	<b>27</b>
<b>XII)</b>	<b>Představenstvo .....</b>	<b>29</b>
<b>XIII)</b>	<b>Dozorčí rada.....</b>	<b>33</b>
<b>XIV)</b>	<b>Výbor pro audit.....</b>	<b>36</b>
<b>XV)</b>	<b>Hospodaření společnosti a podíl na zisku .....</b>	<b>36</b>
<b>XVI)</b>	<b>Úhrada ztrát společnosti.....</b>	<b>36</b>
<b>XVII)</b>	<b>Přeměny společnosti, zrušení a zánik společnosti .....</b>	<b>36</b>
<b>XVIII)</b>	<b>Doplňování a změna stanov .....</b>	<b>37</b>
<b>XIX)</b>	<b>Právní poměry společnosti a řešení sporů .....</b>	<b>37</b>
<b>XX)</b>	<b>Oddělitelnost .....</b>	<b>37</b>
<b>XXI)</b>	<b>Závěrečná ustanovení.....</b>	<b>38</b>

V Brně dne \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Pavel Dvořák  
předseda představenstva  
za Pohřební a hřbitovní služby  
města Brna, a.s.

\_\_\_\_\_  
Mgr. Lubora Bednaříková  
místopředseda představenstva  
za Pohřební a hřbitovní služby  
města Brna, a.s.