

Návrh na změnu stanov (týká se bodu 4. navrhovaného programu jednání mimořádné valné hromady svolávané na den 11.12.2003), předkládaný představenstvem společnosti:

Představenstvo společnosti navrhuje doplnit stanovy o následující ujednání:

§9a

Pravidla pro zvyšování základního kapitálu a vydávání akcií při zvýšení

Základního kapitálu nepeněžitými vklady

1. Strategie a podmínky realizace nepeněžitých vkladů do společnosti

Na území bývalého okresu Zlín se nachází vodohospodářský majetek sloužící veřejné potřebě, který vlastní města, obce a další subjekty (dále jen vkladatelé), který byl financován před rokem 1989 státem, poté jej tyto subjekty vybudovaly buď samy nebo také s pomocí státu. Protože je koncepce společnosti založena na zcelování vlastnictví a provozování veškerého vodohospodářského majetku na daném území jako celku a tím na solidárním přístupu k dosažitelnosti jejích služeb, které jsou zároveň základními potřebami pro život regionu, počítá se koncepčně s vložením tohoto majetku do společnosti Vodovody a kanalizace Zlín, a.s.

Základními podmínkami vložení jsou :

- Vůle vkladatele tento majetek vložit.
- Řádná kolaudace (ukončení zkušebního provozu)
- Standardní technická úroveň vkládaného majetku a kompletnost dokladů (technických, ekonomických, vlastnických apod.).
- Ocenění na základě odborného znaleckého posudku

Vzhledem k velkému rozsahu tohoto majetku bude rozhodující zájem společnosti o vkládaný majetek a jeho hospodářská využitelnost pro společnost, a proto by měl být posuzován podle ekonomických, ekologických a dalších kritérií. Předmětem zájmu tak jsou především vodovody, kanalizace, čistírny odpadních vod nebo jejich podstatné části, včetně sběračů, a ostatní vodohospodářské majetky, které mají regionální charakter, to znamená slouží k zásobování obyvatel v působnosti společnosti. O zvýšení základního kapitálu musí rozhodovat buď valná hromada společnosti nebo představenstvo na základě pověření valnou hromadou.

2. Odkup části vodohospodářského majetku vhodného pro vklad:

Někteří vkladatelé získali svůj vodohospodářský majetek bezúplatně od státu, jiní si ho museli pořídit v různé míře ze svých prostředků. Aby tento nepoměr byl alespoň částečně kompenzován a došlo k vyrovnání pozic jednotlivých vkladatelů, je na základě žádosti vkladatele a možnosti společnosti akceptovatelný následující postup:

- 0 až 20-ti % část nabízeného majetku, oceněného dle posudku znalce (odborný odhad) odkoupit od vkladatele,
- zbývající 80-ti až 100 % podíl majetku ocenit znaleckým posudkem jako nepeněžitý vklad do společnosti a jako jeho protihodnotu vydat vkladateli akcie společnosti

Průběh jednotlivých kroků:

- Na výzvu představenstva společnosti schválí statutární orgán nebo zastupitelstvo vkladatele záměr vložení vodohospodářského majetku do společnosti, případně i možnost prodeje části majetku společnosti. Společnost zajistí odborný znalecký posudek (posudky), na základě nichž bude případně oddělena až 20-ti % část nabízeného majetku (konkrétní předměty hmotného majetku).
- Na tento majetek bude sepsána a uzavřena kupní smlouva. Kupní cena bude vycházet ze znaleckého posudku.
- Souběžně bude probíhat úpis akcií a vkládání zbývající části nabízeného majetku jako nepeněžitý vklad do společnosti dle schválených pravidel.

3. Právní a daňové podmínky nepeněžitého vkladu:

Nepeněžitým vkladem může být jen peněží ocenitelná hodnota, kterou může společnost hospodářsky využít ve vztahu k předmětu podnikání. Vklady spočívající v závazcích, týkajících

se provedení prací nebo poskytnutí služeb jsou zakázány. Společnost převezme pouze majetek prostý nároků třetích osob. Hodnota nepeněžitého vkladu se stanoví na základě znaleckého posudku zpracovaného nezávislým znalcem, jmenovaným za tím účelem soudem. Návrh na jmenování znalce podává představenstvo. Tento posudek musí být zpracován v náležitostech dle § 59 odst. 4 obchodního zákoníku. Náklady na vypracování znaleckého posudku (posudků) nese společnost. Nepeněžitý vklad musí být splacen před podáním návrhu na zápis nové výše základního kapitálu do obchodního rejstříku.

4. Způsob určení emisního kursu akcií a kritéria stanovení emisního ážia

Pro zabezpečení stejné jmenovité hodnoty akcií bude používán při emisi akcií následující způsob určení emisního kursu akcií:

$$\text{emisní kurs akcie} = \frac{\text{ocenění vkladu dle znaleckého posudku (posudků)}}{\text{počet akcií na jméno}}$$

Emisním áziem u nepeněžitého vkladu se rozumí kladný rozdíl mezi hodnotou nepeněžitého vkladu ve smyslu §163a/3 obch. zákoníku v podobě jeho ocenění dle znaleckého posudku či posudků a jmenovitou hodnotou akcií, které budou vydány vlastníkovi vkládaného majetku jako protiplnění. Pozemky budou vkládány do obchodního majetku za hodnotu určenou znaleckým posudkem, takže na ně nebude vytvářeno emisní ážio. Hodnota pozemků je v dalším textu označena jako P.

Základní hodnotou pro výpočet emisního ážia u majetku, na nějž se ážio vytváří, je hodnota vkládaného majetku dle ocenění stanoveného znalcem po odečtení ceny vkládaných pozemků, tvořících součást vkladu. Tato základní hodnota bude násobena koeficienty K_1 , K_2 , K_3 , stanovenými dle níže uvedených kritérií. Základní hodnota bude dále označována písmenem H.

Korekce vkladu na čisté obchodní jmění:

$$K_1 = \frac{\text{základního kapitál}}{\text{Čisté obchodní jmění}}$$

Při tomto výpočtu se vychází ze stavu základního kapitálu a čistého obchodního jmění k poslednímu dni účetního roku, předcházejícího roku, v němž bude přijato rozhodnutí příslušného orgánu společnosti o zvýšení základního kapitálu příslušným vkladem.

Pozn. Tento koeficient zohledňuje skutečnost, že stávající akcionáři vytvořili během trvání akciové společnosti jmění, na jehož tvorbě se vkládaný majetek nepodílel. Tento koeficient může být uplatňován pouze u nového akcionáře.

Korekce na inflaci v letech založení společnosti:

$$K_2 = I_1 * I_{1-1} * I_{1-2} \dots * I_{1-n}$$

I je průměrná roční míra inflace vyhlášená Českým statistickým úřadem jako podíl průměrného měsíčního zvýšení za posledních 12 měsíců ku průměru předchozích 12ti měsíců v České republice. Index I je označení roku předcházejícího roku rozhodnutí o vkladu do společnosti.

Koeficient ohodnocení technického stavu:

Koeficient bude stanoven jako míra odepsanosti a zjistí se následovně:

$$K_3 = \frac{\text{součet zůstatkových cen}}{\text{součet pořizovacích cen}}$$

Zůstatková cena (části majetku, u níž se tvoří ážio), bude zjištěna jako rozdíl mezi pořizovací cenou vkládané části majetku, u níž se tvoří emisní ážio, a opravkami dle odpisových sazeb při rovnoměrném odpisování dle zákona č. 586/1992 Sb. o daních z příjmu ve znění pozdějších předpisů.

Výše vkladu, o niž bude zvýšen základní kapitál společnosti je označena jako V a je vypočtena následujícím způsobem :

$$V = P + (H * K_1 * K_2 * K_3)$$

Pro zjištění počtu emitovaných akcií za vklad se hodnota V zaokrouhlí na celé tisíce Kč dolů.

Počet emitovaných akcií bude zjištěn jako podíl zaokrouhlené hodnoty V a jmenovatele 1000.

Ve Zlíně dne 4.11.2003

Představenstvo společnosti