

**ZAKLADATELSKÁ LISTINA
SPOLEČNOSTI S RUČENÍM OMEZENÝM
KPMG Česká republika, s.r.o.
(v úplném znění Zakladatelské listiny)**

**A.
OBCHODNÍ FIRMA
I.**

- 1.**
Obchodní firma: **KPMG Česká republika, s.r.o.** (dále jen „Společnost“).

**IDENTIFIKAČNÍ ČÍSLO
II.**

- 1.**
Identifikační číslo: 005 53 115.

**PRÁVNÍ FORMA SPOLEČNOSTI
III.**

- 1.**
Právní forma Společnosti je: společnost s ručením omezeným.

**SÍDLO SPOLEČNOSTI
IV.**

- 1.**
Sídlo Společnosti je: Praha 8, Pobřežní 648/1a, PSČ 186 00.

**PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ SPOLEČNOSTI
V.**

- 1.**
Předmětem podnikání Společnosti je:
- Oceňování majetku pro věci movité, věci nemovité, nehmotný majetek, finanční majetek, obchodní závod,
 - Ověřovatelství (auditorství),
 - Daňové poradenství,
 - Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence,
 - Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

**DOBA TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI
VI.**

- 1.**
Obchodní společnost se zřizuje na dobu neurčitou.

**URČENÍ SPOLEČNÍKŮ
VII.**

- 1.**
Společníci obchodní společnosti jsou:
1. KPMG Czech Republic Holding s.r.o.

IČ: 066 60 606

se sídlem: Pobřežní 648/1a, Karlín, 186 00 Praha 8

VÝŠE ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU SPOLEČNOSTI VIII.

1.

Základní kapitál Společnosti je: 10.000.000,- Kč (slovy: deset milionů korun českých).

VKLADY A PODÍLY SPOLEČNÍKŮ IX.

1.

Ve Společnosti existuje jediný druh podílu, a to podíl základní, se kterým nejsou spojena žádná zvláštní práva a povinnosti. Každý společník může vlastnit pouze jeden podíl. Jestliže se společník účastní dalším vkladem, zvyšuje se odpovídajícím způsobem jeho vklad, popřípadě i jeho podíl.

2.

Vklad a podíl jediného společníka je následující:

- společník obchodní společnost KPMG Czech Republic Holding s.r.o., IČ: 066 60 606, se sídlem: Pobřežní 648/1a, Karlín, 186 00 Praha 8, má vklad do základního kapitálu Společnosti ve výši 10.000.000,- Kč (slovy: deset milionů korun českých), čemuž odpovídá základní podíl ve výši 100 % (slovy: jedno sto procent).

3.

Podíl či jeho část lze převést na jiného společníka se souhlasem valné hromady. Podíl či jeho část může společník převést na jinou osobu jen se souhlasem valné hromady. Kmenové listy se nevydávají.

4.

Smlouva o převodu podílu musí mít písemnou formu a podpisy na smlouvě o převodu podílu musí být úředně ověřeny. Převodce ručí za dluhy, které byly s podílem na nabyvatele převedeny.

5.

Účinky převodu podílu nastávají vůči Společnosti dnem doručení účinné smlouvy o převodu podílu Společnosti.

6.

Rozdělení podílu je možné jen při jeho převodu nebo přechodu na právního nástupce společníka. K rozdělení podílu je třeba souhlasu valné hromady. O rozhodnutí valné hromady musí být pořízen notářský zápis.

7.

Při rozdělení obchodního podílu, vzniká-li samostatný obchodní podíl, musí být zachována minimální výše vkladu společníka 20.000,- Kč (slovy: dvacet tisíc korun českých).

8.

Podíl může být předmětem zástavního práva. Zástavní smlouva musí mít písemnou formu. K zastavení podílu se vyžaduje souhlas valné hromady. Bez souhlasu valné hromady zástavní právo nevznikne.

9.

Zástavní právo k podílu vzniká zápisem zástavního práva k podílu do obchodního rejstříku.

10.

Zánikem právnické osoby, která je společníkem, přechází její podíl na jejího právního nástupce jen se souhlasem valné hromady. Podíl se dědí.

11.

Při zániku účasti společníka ve Společnosti za jejího trvání jinak než převodem podílu nebo

udělením příklepu v řízení o výkonu rozhodnutí vzniká společníkovi právo na vypořádání. Výše vypořádacího podílu ke dni zániku účasti společníka ve Společnosti se určí podle § 36 odst. 2 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), tj. z vlastního kapitálu zjištěného z mezitímní, řádné nebo mimořádné účetní závěrky sestavené ke dni zániku účasti společníka ve Společnosti.

12.

Valná hromada je oprávněna uložit společníkům se základním podílem povinnost poskytnout peněžitý příplatek až do výše poloviny základního kapitálu podle poměru svých podílů. Dosáhne-li výše příplatků hodnoty poloviny základního kapitálu, nelze již další příplatek uložit. Valná hromada může rozhodnout, že poskytnutý příplatek bude v rozsahu, v jakém převyšuje ztrátu Společnosti, vrácen společníkovi. V případě vrácení příplatků může valná hromada rozhodnout o jejich vrácení společníkům pouze v poměru podle výše, v jakém byly příplatky poskytnuty.

ORGÁNY SPOLEČNOSTI

X.

1.

Orgány Společnosti jsou:

- valná hromada Společnosti,
- jednatelé Společnosti.

B.

VALNÁ HROMADA SPOLEČNOSTI

XI.

1.

Valná hromada je nejvyšším orgánem Společnosti.

2.

V případě, že Společnost má pouze jediného společníka, valná hromada se nekoná a působnost valné hromady vykonává jediný společník.

3.

Rozhodnutí jediného společníka při výkonu působnosti valné hromady musí mít písemnou formu a musí být podepsáno společníkem. Společník vykonává působnost valné hromady v rozsahu působnosti valné hromady určené touto Zakladatelskou listinou či zákonem.

4.

Rozhodnutí přijaté v působnosti valné hromady doručí společník buď k rukám jednatele, nebo na adresu sídla Společnosti. Jednatel je povinen předkládat návrhy rozhodnutí jedinému společníkovi s dostatečným časovým předstihem. Jediný společník může určit lhůtu, v níž mu má být návrh konkrétního rozhodnutí předložen. Po dobu, po kterou má Společnost jediného společníka, je jeho podíl vždy převoditelný bez jakéhokoli omezení. Forma notářského zápisu pro rozhodnutí společníka při výkonu působnosti valné hromady se vyžaduje v případech, kdy zákon o obchodních korporacích vyžaduje formu notářského zápisu pro rozhodnutí valné hromady.

PŮSOBNOST VALNÉ HROMADY

XII.

1.

Do působnosti valné hromady patří:

- a) převzetí jednání učiněných za Společnost před jejím vznikem,
- b) schvalování řádné, mimořádné a konsolidované a v případech stanovených zákonem i mezitímní účetní závěrky, rozhodování o rozdělení zisku nebo jiných vlastních zdrojů a o

- úhradě ztrát,
- c) rozhodování o změně obsahu Zakladatelské listiny, nedochází-li k ní na základě zákona,
 - d) rozhodování o změnách výše základního kapitálu nebo o připuštění nepeněžitého vkladu či o možnosti započtení peněžité pohledávky vůči Společnosti proti pohledávce na splacení vkladu a o schválení návrhu příslušné smlouvy o započtení,
 - e) volba a odvolání jednatele, případně dozorčí rady, byla-li zřízena,
 - f) vyloučení společníka podle § 151 odst. 2 a § 165 zákona o obchodních korporacích,
 - g) volba a odvolání likvidátora, včetně schvalování smlouvy o výkonu funkce a poskytování plnění podle § 61 zákona o obchodních korporacích a rozhodování o zrušení Společnosti s likvidací,
 - h) schválení převodu nebo zastavení závodu nebo takové jeho části, která by znamenala podstatnou změnu dosavadní struktury závodu nebo podstatnou změnu v předmětu podnikání nebo činnosti společnosti,
 - ch) rozhodování o přeměně Společnosti, ledaže zákon upravující přeměny obchodních společností a družstev stanoví jinak,
 - i) schválení smluv o tichém společenství a jejich změn,
 - j) schválení smlouvy o výkonu funkce,
 - k) schvalování udělení a odvolání prokury,
 - l) schvalování ročního hospodářského plánu Společnosti,
 - m) schvalování zprávy o průběžných výsledcích hospodaření Společnosti,
 - n) rozhodování o vytvoření, výši a zrušení rezervního fondu,
 - o) schválení finanční asistence,
 - p) další otázky, které do působnosti valné hromady svěřuje zákon o obchodních korporacích nebo Zakladatelská listina Společnosti.

2.

Valná hromada si může vyhradit rozhodování věcí, které jinak náleží do působnosti jiných orgánů společnosti.

ROZHODOVÁNÍ A USNÁŠENÍ SE VALNÉ HROMADY VÝKON HLASOVACÍCH PRÁV SPOLEČNÍKA XIII.

1.

Valná hromada je usnášení se schopná, jsou-li přítomni společníci, kteří mají alespoň polovinu všech hlasů. Při posuzování schopnosti valné hromady se usnášet se nepřihlíží k hlasům společníků, kteří nemohou vykonávat hlasovací právo.

2.

Každý společník má jeden hlas na každých 1.000,- Kč (slovy: jeden tisíc korun českých) svého vkladu. K přijetí rozhodnutí valné hromady se vyžaduje nadpoloviční většina všech hlasů přítomných společníků, nestanoví-li zákon nebo tato Zakladatelská listina vyšší počet hlasů. K přijetí rozhodnutí o změně obsahu Zakladatelské listiny, k rozhodnutí, jehož důsledkem se mění Zakladatelská listina, k rozhodnutí o připuštění nepeněžitého vkladu či o možnosti započtení peněžité pohledávky vůči Společnosti proti pohledávce na splnění vkladové povinnosti a k rozhodnutí o zrušení Společnosti s likvidací je vždy zapotřebí souhlasu alespoň dvoutřetinové většiny hlasů všech společníků. K přijetí rozhodnutí o změně Zakladatelské listiny, kterým se zasahuje do práv nebo povinností pouze některých společníků, se vyžaduje jejich souhlas. Zasahuje-li se změnou Zakladatelské listiny do práv a povinností všech společníků, vyžaduje se souhlas všech společníků.

3.

Rozhodování mimo valnou hromadu (dále také jen „rozhodování per rollam“) podle § 175 a násl. zákona o obchodních korporacích Zakladatelská listina nevylučuje. Osoba oprávněná

svolat valnou hromadu zašle návrh rozhodnutí na adresu uvedenou v seznamu společníků.

4.

Společník nevykonává hlasovací právo, jestliže

- a) valná hromada rozhoduje o jeho nepeněžitém vkladu,
- b) valná hromada rozhoduje o jeho vyloučení nebo o podání návrhu na jeho vyloučení soudem,
- c) valná hromada rozhoduje o tom, zda jemu nebo osobě, s níž jedná ve shodě, má být prominuto splnění povinnosti, anebo zda má být odvolán z funkce člena orgánu Společnosti pro porušení povinností při výkonu funkce, nebo
- d) je v prodlení s plněním vkladové povinnosti nebo se splněním příplatkové povinnosti, a to v rozsahu prodlení.

5.

Zákaz výkonu hlasovacích práv neplatí v případě, že všichni společníci jednají ve shodě.

SVOLÁNÍ A JEDNÁNÍ VALNÉ HROMADY XIV.

1.

Valnou hromadu svolává jednatel alespoň jednou za účetní období, ledaže zákon o obchodních korporacích či tato Zakladatelská listina určí, že valná hromada má být svolána častěji.

2.

Valná hromada, která schvaluje řádnou účetní závěrku, se musí konat nejpozději do 6 měsíců od posledního dne předcházejícího účetního období.

3.

Valná hromada se svolává písemnou Pozvánkou.

4.

Termín a program valné hromady se oznamuje společníkům nejméně patnáct (15) dnů před dnem jejího konání, a to písemnou Pozvánkou, která musí obsahovat místo a dobu konání valné hromady a program jednání. Součástí Pozvánky je i návrh usnesení valné hromady. Záležitosti neuvedené v Pozvánce lze projednat jen tehdy, jsou-li přítomni na valné hromadě a souhlasí-li s jejich projednáním všichni společníci. Pozvánka se zasílá poštou nebo může být předána společníku osobně proti potvrzení o jejím převzetí.

5.

Jednatel svolá valnou hromadu dle potřeby, nejméně jednou za účetní období. Požádat o svolání valné hromady mohou společníci, jejichž vklady dosahují alespoň 10 % základního kapitálu. Nesvolá-li jednatel valnou hromadu do jednoho měsíce od doručení jejich žádostí, jsou společníci oprávněni svolat ji sami. Valná hromada zvolí svého předsedu a zapisovatele. Do doby zvolení předsedy a v případě, že předseda zvolen nebyl, řídí valnou hromadu její svolavatel. Nebyl-li zvolen zapisovatel, určí jej svolavatel valné hromady. Sčítání hlasů provádí předsedající.

6.

Společník se může vzdát práva na včasné a řádné svolání valné hromady, popřípadě na její svolání způsobem dle zákona a této Zakladatelské listiny, písemným prohlášením s úředně ověřeným podpisem nebo ústním prohlášením učiněným na valné hromadě. Prohlášení na valné hromadě se uvede v zápisu o jednání valné hromady. Osvědčuje-li se rozhodnutí valné hromady veřejnou listinou, uvede se prohlášení v této veřejné listině. Prohlášení má účinky i vůči každému dalšímu nabyvateli podílu tohoto společníka.

7.

Valná hromada společníků se koná zpravidla v sídle Společnosti, může však být svolána i jinam.

8.

Společník se zúčastňuje valné hromady osobně nebo v zastoupení. Plná moc musí být udělena

písemně a musí z ní vyplývat, zda byla udělena pro zastoupení na jedné nebo na více valných hromadách.

9.

Jednatel svolá jednání valné hromady bez zbytečného odkladu poté, co zjistí, že Společnosti hrozí úpadek podle jiného právního předpisu, nebo z jiných vážných důvodů, zejména je-li ohrožen cíl sledovaný Společností, a navrhne valné hromadě zrušení Společnosti nebo přijetí jiného vhodného opatření, ledaže jiný právní předpis stanoví jinak.

10.

Zapisovatel je povinen zajistit vyhotovení zápisu z valné hromady do patnácti (15) dnů ode dne jejího ukončení a zaslat jej na náklady Společnosti bez zbytečného odkladu všem společníkům. Zápis podepisuje předseda valné hromady nebo svolavatel, nebyl-li předseda zvolen, a zapisovatel. Zápis z jednání valné hromady se ukládá do evidence listin Společnosti.

C. JEDNATELÉ SPOLEČNOSTI, JEDNÁNÍ SPOLEČNOSTI XV.

1.

Statutárním orgánem Společnosti jsou tři jednatele.

2.

Každý jednatel zastupuje společnost samostatně. Podepisování za společnost se děje tak, že k napsané nebo vytištěné obchodní firmě společnosti připojí jednatel svůj podpis.

3.

Omezení jednatele oprávnění jednatele touto Zakladatelskou listinou nebo jiným ujednáním nebo rozhodnutím jakéhokoli orgánu Společnosti nejsou vůči třetím osobám účinná, i když byla zveřejněna.

4.

Pro jednatele platí zákaz konkurence ve smyslu § 199 zákona o obchodních korporacích. Pokud v okamžiku zvolení jednatele byli všichni společníci jednatelem na některou z okolností uvedenou v § 199 odst. 1 zákona o obchodních korporacích výslovně upozorněni nebo vznikali později a jednatel na ni písemně upozornil všechny společníky, má se za to, že jednatel činnost, které se zákaz týká, zakázanou nemá. To neplatí, pokud kterýkoli ze společníků vyslovil nesouhlas s činností jednatele podle § 199 odst. 1 zákona o obchodních korporacích do jednoho měsíce ode dne, kdy na ni byl jednatelem upozorněn.

5.

Jednateli Společnosti přísluší obchodní vedení Společnosti. Má-li Společnost více jednatelů, kteří tvoří kolektivní orgán, vyžaduje se k rozhodnutí o obchodním vedení Společnosti souhlas většiny z nich, ledaže Zakladatelská listina určí jinak. Nikdo není oprávněn udělovat jednatelem pokyny týkající se obchodního vedení; tím není dotčen § 51 odst. 1 zákona o obchodních korporacích. Jednatel zajišťuje řádné vedení předepsané evidence a účetnictví, vedení seznamu společníků a na žádost informuje společníky o věcech Společnosti.

D. PROKURA XVI.

1.

Je-li prokura udělena několika osobám, zastupuje každá z nich podnikatele samostatně, ledaže je při udělení prokury určeno něco jiného. Prokurista se podepisuje tak, že k firmě Společnosti připojí svůj podpis a údaj označující prokuru. Byla-li prokura udělena pro jednotlivou pobočku nebo jeden z více obchodních závodů, připojí také údaj označující pobočku nebo obchodní závod.

2.

V prokuře není zahrnuto oprávnění zcizovat nemovitosti a zatěžovat je, ledaže je toto oprávnění výslovně v udělení prokury uvedeno.

3.

Prokura trvá pouze za života podnikatele.

E. PRÁVA A POVINNOSTI SPOLEČNÍKŮ XVII.

1.

Každý ze společníků vykonává svá práva podle Zakladatelské listiny, zejména na valné hromadě společníků.

2.

Společník je oprávněn zejména:

- účastnit se valné hromady, požadovat vysvětlení a podávat připomínky,
- podílet se prostřednictvím valné hromady na rozhodování o všech základních otázkách týkajících se činnosti Společnosti a být volen do orgánů Společnosti,
- projevit souhlas s navrhovaným rozhodnutím valné hromady i mimo valnou hromadu za podmínek stanovených v zákoně o obchodních korporacích a v této Zakladatelské listině,
- svolat valnou hromadu Společnosti za podmínek stanovených v § 189 zákona o obchodních korporacích,
- vzdát se přednostního práva k účasti na zvýšení základního kapitálu podle § 221 zákona o obchodních korporacích,
- hlasovat a podávat návrhy,
- vykonávat své hlasovací právo prostřednictvím svého zmocněnce na základě písemné plné moci,
- podílet se na zisku za podmínek stanovených touto Zakladatelskou listinou,
- obdržet majetkové vypořádání stanovené touto Zakladatelskou listinou nebo zákonem o obchodních korporacích,
- obdržet stejnopis roční závěrky,
- převést svůj obchodní podíl nebo jeho část za podmínek stanovených touto Zakladatelskou listinou,
- domáhat se, aby soud vyslovil neplatnost usnesení valné hromady v souladu s § 191 a násl. zákona o obchodních korporacích,
- navrhopvat přijetí nových společníků
a dále má společník právo na valné hromadě i mimo ni požadovat od jednatele informace o Společnosti, nahlížet do dokladů Společnosti, kontrolovat údaje obsažené v předložených dokladech a další práva na informace určená touto Zakladatelskou listinou; to platí obdobně pro společnickova zástupce, bude-li zavázán alespoň ke stejné mlčenlivosti jako společník a Společnosti tuto skutečnost doloží.

3.

Společník je povinen zejména:

- vynaložit ve prospěch podnikání veškerou píli, kterou by vynakládal na vlastní záležitosti,
- včas a řádně plnit své povinnosti vyplývající z této Zakladatelské listiny,
- respektovat usnesení valné hromady,
- zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech, které by mohly být zneužity ostatními osobami v nekalé soutěži,
- uhradit řádně a včas hodnotu svého vkladu, případně své příplatkové povinnosti.

F.
PODÍL NA ZISKU A VRÁCENÍ VKLADŮ
XVIII.

1.

Společníci se podílejí na zisku určeném valnou hromadou k rozdělení mezi společníky v poměru svých podílů, pokud valná hromada nerozhodne jinak. K přijetí tohoto rozhodnutí valné hromady je zapotřebí souhlasu všech společníků Společnosti. Částka k rozdělení mezi společníky nesmí překročit výši hospodářského výsledku posledního skončeného účetního období zvýšenou o nerozdělený zisk z předchozích období a sniženou o ztráty z předchozích období a o příděly do rezervních a jiných fondů v souladu se zákonem o obchodních korporacích a touto Zakladatelskou listinou.

2.

Podíl na zisku se nevrací, ledaže osoba, které byl podíl na zisku vyplacen, věděla nebo měla vědět, že při vyplacení byly porušeny podmínky stanovené zákonem o obchodních korporacích; v pochybnostech se dobrá víra předpokládá.

3.

Zálohu na výplatu podílu na zisku lze vyplácet jen na základě mezitímní účetní závěrky, ze které vyplyne, že Společnost má dostatek prostředků na rozdělení zisku. Výše zálohy na výplatu zisku nemůže být vyšší, než kolik činí součet výsledku hospodaření běžného účetního období, nerozděleného zisku z minulých let a ostatních fondů ze zisku snižený o neuhrazenou ztrátu z minulých let a povinný příděl do rezervního fondu. K výplatě zálohy nelze použít rezervních fondů, které jsou vytvořeny k jiným účelům, ani vlastních zdrojů, jež jsou účelově vázány a jejichž účel není obchodní korporace oprávněna měnit.

4.

Po dobu trvání obchodní korporace ani po jejím zrušení nemá společník právo na vrácení předmětu vkladu.

G.
ODPOVĚDNOST ZA ZÁVAZKY SPOLEČNOSTI, RUČENÍ
XIX.

1.

Společnost odpovídá za porušení svých závazků celým svým majetkem.

2.

Společnost s ručením omezeným je společnost, za jejíž dluhy ručí společníci společně a nerozdílně do výše, v jaké nesplnili vkladové povinnosti podle stavu zapsaného v obchodním rejstříku v době, kdy byli věřitelem vyzváni k plnění. Plnění věřiteli poskytnuté společníkem z důvodu jeho ručení podle předchozí věty se započítává na splnění jeho nejdříve splatné vkladové povinnosti. V případě, že započtení není možné, poskytne společníkovi náhradu za jeho plnění společnost. Nedosáhne-li společník náhrady plnění od Společnosti, poskytnou mu náhradu za jeho plnění společníci v poměru, v jakém nesplnili svou vkladovou povinnost podle stavu zapsaného v obchodním rejstříku ke dni, v němž byl společník vyzván k plnění.

H.
ZMĚNA ZAKLADATELSKÉ LISTINY
XX.

1.

Zakladatelská listina může být měněna dohodou všech společníků nebo rozhodnutím valné hromady; pro tuto dohodu se vyžaduje veřejná listina.

2.

Rozhodnutí valné hromady, jehož důsledkem je změna Zakladatelské listiny, nahrazuje

rozhodnutí o změně Zakladatelské listiny. Takové rozhodnutí valné hromady se osvědčuje veřejnou listinou. Rozhodnutí valné hromady o skutečnostech podle § 171 odst. 1 zákona o obchodních korporacích a o dalších skutečnostech, jejichž účinky nastávají až zápisem do obchodního rejstříku, se osvědčuje veřejnou listinou.

3.

Obsahem veřejné listiny je také schválený text změny Zakladatelské Listiny, je-li měněna, a jmenovité uvedení společníků, kteří pro změnu hlasovali.

4.

Jednatel bez zbytečného odkladu poté, co se dozví, že došlo ke změně Zakladatelské listiny na základě jakékoliv právní skutečnosti, vyhotoví úplné znění Zakladatelské listiny a uloží je spolu s listinami prokazujícími změnu do sbírky listin obchodního rejstříku.

CH. ZVÝŠENÍ ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU XXI.

1.

Základní kapitál lze zvýšit

- a) převzetím vkladové povinnosti ke zvýšení dosavadních vkladů nebo k novému vkladu,
- b) z vlastních zdrojů, nebo
- c) kombinací způsobů zvýšení základního kapitálu uvedených v písmenech a) a b).

2.

Usnesení valné hromady o zvýšení základního kapitálu se zrušuje a vkladová povinnost zaniká, také (a) nebude-li podán návrh na zápis zvýšení základního kapitálu do obchodního rejstříku do 2 měsíců od rozhodnutí valné hromady o zvýšení základního kapitálu, (b) právní mocí rozhodnutí soudu o zamítnutí návrhu na zápis zvýšení základního kapitálu do obchodního rejstříku, nebo (c) uplynutím lhůty 2 měsíců od právní moci rozhodnutí soudu o odmítnutí návrhu na zápis zvýšení základního kapitálu do obchodního rejstříku, nebude-li v téže lhůtě podán tento návrh znovu.

ZVÝŠENÍ ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU PŘEVZETÍM VKLADOVÉ POVINNOSTI XXII.

1.

Zvýšení základního kapitálu peněžitými vklady je přípustné, jen když dosavadní peněžité vklady jsou zcela splaceny, ledaže ke zvýšení dochází vytvořením nových podílů. Zvýšení základního kapitálu nepeněžitými vklady je přípustné již před tímto splacením. Jednatel předloží valné hromadě písemnou zprávu, ve které uvede důvody pro zvýšení základního kapitálu nepeněžitými vklady a odůvodní částku, která se na emisní kursy započítává.

2.

Společníci mají přednostní právo k účasti na zvýšení základního kapitálu, zvyšuje-li se peněžitými vklady, a to převzetím vkladové povinnosti. Vkladové povinnosti jsou oprávněni převzít společníci v poměru podle výše svých podílů, ledaže dohoda všech společníků určí jinak.

3.

V případě, že společník nevyužije přednostního práva ve lhůtě určené Zakladatelskou listinou, jinak do 1 měsíce ode dne, kdy se dozvěděl o rozhodnutí valné hromady o zvýšení základního kapitálu nebo o rozhodnutí o zvýšení základního kapitálu přijatém mimo valnou hromadu, může vkladovou povinnost převzít se souhlasem valné hromady kdokoli; to platí obdobně, vyloučila-li Zakladatelská listina přednostní právo společníků nebo vzdal-li se společník tohoto práva podle § 221 zákona o obchodních korporacích. Společník se může přednostního práva

vzdát písemnou formou s úředně ověřeným podpisem nebo prohlášením na valné hromadě; prohlášení se uvede ve veřejné listině o usnesení valné hromady a má účinky i vůči každému dalšímu nabyvateli tohoto společníkova podílu. Se souhlasem valné hromady může vkladovou povinnost převzít až do výše navrženého zvýšení základního kapitálu také kterýkoliv společník.

4.

Usnesení valné hromady obsahuje:

- a) částku, o niž se základní kapitál zvyšuje,
- b) lhůtu pro převzetí vkladové povinnosti,
- c) určení druhu podílů, připadá-li nový vklad společníka na nový podíl, popřípadě
- d) popis nepeněžitého vkladu a částku, která se započítává na emisní kurs společníka, určenou na základě znaleckého posudku nebo postupem podle § 468 nebo § 469 zákona o obchodních korporacích,
- e) lhůtu pro odevzdání kmenového listu nebo pro převzetí nového kmenového listu.

5.

Součástí Pozvánky je i návrh usnesení valné hromady dle článku XXII. 4. této Zakladatelské listiny.

6.

Nebyly-li převzaty povinnosti ke zvýšení vkladu nebo k novému vkladu ve lhůtě určené rozhodnutím valné hromady, usnesení valné hromady o zvýšení základního kapitálu se zrušuje a vkladová povinnost zaniká. Nastanou-li účinky podle předchozí věty, Společnost vrátí oprávněným osobám bez zbytečného odkladu splacené emisní kursy spolu s obvyklým úrokem.

7.

Vkladová povinnost se přebírá písemným prohlášením, které obsahuje

- a) výši vkladu připadající na nový podíl a výši nového podílu, částku zvýšení vkladu připadající na dosavadní podíl a výši tohoto podílu a případné vkladové ážio,
- b) popis nepeněžitého vkladu a částku, která se započítává na emisní kurs společníka, určenou na základě znaleckého posudku,
- c) lhůtu pro splnění vkladové povinnosti, a
- d) případné prohlášení budoucího společníka, že přistupuje ke Zakladatelské listině.

Podpis na tomto prohlášení musí být úředně ověřen a toto prohlášení nabývá účinnosti jeho doručením Společnosti.

ZVÝŠENÍ ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU Z VLASTNÍCH ZDROJŮ XXIII.

1.

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. V důsledku zvýšení základního kapitálu z vlastních zdrojů se mění výše vkladů společníků v poměru dosavadních vkladů, ledaže Zakladatelská listina připouští více podílů a valná hromada rozhodla, že vzniká podíl nový.

2.

Čistý zisk nelze použít při zvyšování základního kapitálu na základě mezitímní účetní závěrky.

3.

Zvýšení základního kapitálu nemůže být vyšší, než kolik činí rozdíl mezi výší vlastního kapitálu a výší základního kapitálu.

4.

Zvýšení základního kapitálu z vlastních zdrojů je možné pouze tehdy, je-li část účetní závěrky, na základě které valná hromada o zvýšení rozhoduje, ověřena auditorem s výrokem bez výhrad. Společnost sestavuje účetní závěrku pro potřeby rozhodnutí podle předchozí věty z údajů

zjištěných nejpozději ke dni, od něhož v den rozhodování valné hromady o zvýšení základního kapitálu z vlastních zdrojů neuplynulo více než 6 měsíců. V případě, že Společnost z mezitímní účetní závěrky zjistí snížení vlastních zdrojů, nepoužije údaje z řádné nebo mimořádné účetní závěrky, ale vyjde z této mezitímní účetní závěrky.

5.

Usnesení valné hromady o zvýšení základního kapitálu z vlastních zdrojů Společnosti obsahuje:

- a) částku, o niž se základní kapitál zvyšuje,
- b) označení vlastního zdroje nebo zdrojů, z nichž se základní kapitál zvyšuje, v členění podle struktury vlastního kapitálu v účetní závěrce,
- c) novou výši vkladu společníka nebo výši nového vkladu společníka, případně
- d) určení podílů, připadá-li nový vklad na nový podíl,
- e) lhůtu pro odevzdání kmenového listu nebo pro převzetí nového kmenového listu.

6.

Součástí Pozvánky je i návrh usnesení valné hromady dle článku XXIII. 5. této Zakladatelské listiny.

ZÁPIS ZVÝŠENÍ ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU DO OBCHODNÍHO REJSTRÍKU XXIV.

1.

Jednatelé jsou povinni bez zbytečného odkladu podat návrh na zápis zvýšení základního kapitálu do obchodního rejstříku.

2.

Účinky zvýšení základního kapitálu převzetím vkladové povinnosti nastávají převzetím vkladové povinnosti a vnesením nebo splacením její předepsané části, nestanoví-li rozhodnutí valné hromady o zvýšení základního kapitálu, že nastávají později. Účinky zvýšení základního kapitálu však nemohou nastat později, než je nová výše základního kapitálu zapsána do obchodního rejstříku. Účinky zvýšení základního kapitálu z vlastních zdrojů nebo kombinací převzetí vkladové povinnosti ke zvýšení dosavadních vkladů nebo k novému vkladu a zvýšením z vlastních zdrojů nastávají okamžikem zápisu nové výše základního kapitálu do obchodního rejstříku. Má-li Společnost jediného společníka, musí být před podáním návrhu na zápis zvýšení základního kapitálu do obchodního rejstříku vklad splacen zcela nebo uzavřena dohoda o započtení.

I.

SNÍŽENÍ ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU XXV.

1.

Usnesení valné hromady o snížení základního kapitálu obsahuje:

- a) částku, o niž se základní kapitál snižuje,
- b) údaj, jak se mění výše vkladů společníků, případně jejich počet,
- c) údaj o tom, zda částka odpovídající snížení základního kapitálu bude celá nebo zčásti vyplacena společníkům nebo zda bude prominuta povinnost splnit vkladovou povinnost anebo jakým jiným způsobem bude s touto částkou naloženo,
- d) lhůtu pro odevzdání kmenového listu.

2.

Výše vkladu každého společníka se v důsledku rozhodnutí o snížení základního kapitálu Společnosti snižuje v poměru dosavadních vkladů. V důsledku rozhodnutí o snížení základního kapitálu může dojít také k zániku společníkova vkladu, má-li ještě jiný vklad, nebo jde-li o uvolněný podíl anebo Společnost prohlásila jeho kmenový list za neplatný. Valná hromada

může se souhlasem všech společníků rozhodnout, že se jejich vklady sníží nerovnoměrně. V důsledku snížení základního kapitálu Společnosti nesmí klesnout výše jednotlivých vkladů společníků pod částku 20.000,- Kč, ledaže dojde k zániku vkladu podle § 234 dle zákona o obchodních korporacích.

3.

Součástí Pozvánky je i návrh usnesení valné hromady dle článku XXV. 1. této Zakladatelské listiny.

4.

Jednatelé zveřejní usnesení o snížení základního kapitálu do patnácti (15) dnů ode dne jeho přijetí dvakrát po sobě s časovým odstupem třiceti (30) dnů. Jednatelé zároveň písemně vyzvou známé věřitele Společnosti, jejichž pohledávky vůči Společnosti vznikly před okamžikem přijetí usnesení valné hromady o snížení základního kapitálu, aby přihlásili své pohledávky vůči Společnosti ve lhůtě do devadesáti (90) dnů po zveřejnění posledního oznámení, ledaže jde o snížení základního kapitálu za účelem úhrady ztráty.

5.

Společnost poskytne věřiteli, který včas přihlásí svou pohledávku vůči Společnosti, přiměřené zajištění této pohledávky nebo ji uspokojí, ledaže se s věřitelem dohodne jinak. Ustanovení dle předchozí věty se nepoužije, nezhorší-li se snížením základního kapitálu dobytost pohledávek za Společností.

6.

Snížení základního kapitálu zapíše soud do obchodního rejstříku pouze tehdy, bude-li

- a) prokázáno, že uplynula lhůta podle článku XXV. 4. věty 2. této Zakladatelské listiny, nepřihlásil-li v této lhůtě svoji pohledávku žádný věřitel,
- b) předloženo prohlášení Společnosti o tom, že nemá věřitele, kteří mají právo na zajištění nebo uspokojení jejich pohledávek, odpovídá-li takové prohlášení skutečnosti,
- c) prokázáno uspokojení pohledávky nebo její přiměřené zajištění anebo účinnost dohody podle článku XXV. 5. věty 1. této Zakladatelské listiny,
- d) předložena účinná dohoda Společnosti s věřiteli, kteří mají právo na uspokojení nebo zajištění jejich pohledávek, na uspokojení tohoto jejich práva,
- e) prokázáno přiměřené zajištění na základě rozhodnutí soudu podle § 238 zákona o obchodních korporacích.

7.

Společnost naloží s částkou odpovídající snížení základního kapitálu až poté, co se snížení základního kapitálu zapíše do obchodního rejstříku.

J. ZÁSADY HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI ZPŮSOB ROZDĚLENÍ ZISKU XXVI.

1.

Společnost používá zisk v tomto pořadí:

- k odvodům a ke splnění daňových povinností,
- k základnímu přídělu do rezervního fondu do jeho stanové minimální výše dle článku XXVII. této Zakladatelské listiny,
- k výplatě podílů ze zisku.

2.

Společníci se podílejí na zisku určeném valnou hromadou k rozdělení mezi společníky v poměru svých podílů. Neurčí-li Zakladatelská listina nebo valná hromada jinak, vyplácí se podíl na zisku v penězích.

K.
FONDY SPOLEČNOSTI
REZERVNÍ FOND
XXVII.

1.

Společnost vytváří rezervní fond. Není-li rezervní fond vytvořen již při vzniku Společnosti, je Společnost povinna vytvořit jej z čistého zisku vykázaného v řádné účetní závěrce za rok, v němž poprvé čistý zisk vytvoří, a to ve výši nejméně 10 % z čistého zisku, avšak ne více než 5 % z hodnoty základního kapitálu. Tento fond se ročně doplňuje o částku nejméně 5 % z čistého zisku až do dosažení výše rezervního fondu 10 % základního kapitálu.

2.

O použití rezervního fondu rozhoduje valná hromada.

3.

Rezervní fond do výše 10% základního kapitálu lze použít pouze k úhradě ztráty Společnosti.

L.
ZRUŠENÍ ÚČASTI SPOLEČNÍKA
XXVIII.

1.

Společník může ze Společnosti vystoupit jen, připouští-li to zákon o obchodních korporacích. Společník může navrhnout, aby soud zrušil jeho účast ve Společnosti, nelze-li na něm spravedlivě požadovat, aby ve Společnosti setrval; to neplatí, jedná-li se o jediného společníka.

2.

Účast společníka ve Společnosti zaniká zamítnutím insolvenčního návrhu pro nedostatek jeho majetku nebo zrušením konkursu proto, že je jeho majetek zcela nedostačující. Účast společníka ve Společnosti zaniká také pravomocným nařízením výkonu rozhodnutí postižením obchodního podílu nebo právní mocí exekučního příkazu k postižení obchodního podílu po uplynutí lhůty uvedené ve výzvě ke splnění vymáhané povinnosti podle jiného právního předpisu a, byl-li v této lhůtě podán návrh na zastavení exekuce, právní mocí rozhodnutí o tomto návrhu, není-li obchodní podíl převoditelný.

3.

Zrušením rozhodnutí podle článku XXVIII. 2. této Zakladatelské listiny se účast společníka obnovuje. Vyplatila-li již Společnost společníkovi vypořádací podíl, obnoví se jeho účast, jen nahradí-li ho Společnosti do 2 měsíců ode dne právní moci zrušení rozhodnutí.

VYLOUČENÍ SPOLEČNÍKA
XXIX.

1.

Společnost se může domáhat u soudu vyloučení společníka, který porušuje zvláště závažným způsobem svou povinnost, ačkoliv byl k jejímu plnění vyzván a na možnost vyloučení písemně upozorněn; tím není dotčen § 151 zákona o obchodních korporacích. O podání tohoto návrhu na vyloučení rozhoduje valná hromada alespoň dvoutřetinovou většinou hlasů všech společníků s tím, že vylučovaný společník nehlasuje a k jeho účasti se nepřihlíží ani při posuzování usnášeníschopnosti valné hromady.

DOHODA O UKONČENÍ ÚČASTI SPOLEČNÍKA
XXX.

1.

Účast společníka ve Společnosti může být ukončena písemnou dohodou s úředně ověřenými podpisy všech společníků a odevzdáním kmenového listu Společnosti, byl-li vydán.

M.
ZRUŠENÍ A ZÁNİK SPOLEČNOSTI
XXXI.

1.

Právnícká osoba se zrušuje právním jednáním, uplynutím doby, rozhodnutím orgánu veřejné moci nebo dosažením účelu, pro který byla ustavena, a z dalších důvodů stanovených zákonem.

2.

S likvidací se právnícká osoba zrušuje

- a) uplynutím doby, na kterou byla založena,
- b) dosažením účelu, pro který byla založena,
- c) dnem určeným zákonem nebo právním jednáním o zrušení právnícké osoby, jinak dnem jeho účinnosti, nebo
- d) dnem právní moci rozhodnutí orgánu veřejné moci, nestanoví-li se v rozhodnutí den pozdější.

3.

Soud na návrh toho, kdo na tom osvědčí právní zájem, nebo i bez návrhu, zruší právníckou osobu a nařídí její likvidaci, jestliže

- a) vyvíjí nezákonnou činnost v takové míře, že to závažným způsobem narušuje veřejný pořádek,
- b) již nadále nesplňuje předpoklady vyžadované pro vznik právnícké osoby zákonem,
- c) nemá déle než dva roky statutární orgán schopný usnášet se, nebo
- d) tak stanoví zákon.

4.

Soud dále na návrh toho, kdo na tom má právní zájem, nebo na návrh státního zastupitelství, pokud na tom shledá závažný veřejný zájem, zruší obchodní korporaci a nařídí její likvidaci také, jestliže

- a) pozbyla všechna podnikatelská oprávnění; to neplatí, byla-li založena i za účelem správy vlastního majetku nebo za jiným účelem než podnikání,
- b) není schopna po dobu delší než 1 rok vykonávat svou činnost a plnit tak svůj účel,
- c) nemůže vykonávat svou činnost pro nepřekonatelné rozpory mezi společníky, nebo
- d) provozuje činnost, kterou podle jiného právního předpisu mohou vykonávat jen fyzické osoby, bez pomoci těchto osob.

5.

Po zrušení právnícké osoby se vyžaduje její likvidace, ledaže celé její jmění nabývá právní nástupce, nebo stanoví-li zákon jinak. Společnost zaniká dnem výmazu z obchodního rejstříku.

6.

Společnost vstupuje do likvidace dnem, kdy je zrušena nebo prohlášena za neplatnou. Vstoupí-li Společnost do likvidace, navrhne likvidátor bez zbytečného odkladu zápis vstupu do likvidace do veřejného rejstříku. Po dobu likvidace užívá právnícká osoba svůj název s dodatkem „v likvidaci“.

7.

Při zrušení obchodní korporace s likvidací má každý společník právo na podíl na likvidačním zůstatku; nestanoví-li Zakladatelská listina nebo dohoda společníků jinak, vyplácí se tento podíl v penězích.

8.

Likvidační zůstatek se rozdělí mezi společníky nejprve do výše, v jaké splnili svou vkladovou povinnost. Nestačí-li likvidační zůstatek na toto rozdělení, podílejí se společníci na likvidačním zůstatku v poměru k výši svých splacených či vnesených vkladů.

9.

Společnost zapsaná do veřejného rejstříku zaniká dnem výmazu z veřejného rejstříku.

N. PŘEMĚNY SPOLEČNOSTI XXXII.

1.

Přeměnu Společnosti lze uskutečnit:

- a) fúzí,
- b) rozdělením,
- c) převodem jmění na společníka,
- d) změnou právní formy,
- e) přeshraničním přemístěním sídla.

2.

Přeměna obchodní společnosti se řídí též zákonem č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, v platném a účinném znění.

O. NEPLATNOST SPOLEČNOSTI XXXIII.

1.

Po vzniku právnické osoby se nelze domáhat určení, že nevznikla, a nelze z toho důvodu zrušit její zápis do veřejného rejstříku.

2.

Soud prohlásí Společnost po jejím vzniku za neplatnou i bez návrhu, pokud

- a) zakladatelské právní jednání chybí,
- b) zakladatelské právní jednání nemá náležitost nezbytnou pro právní existenci právnické osoby,
- c) právní jednání zakladatelů odporuje § 145 zákona o obchodních korporacích nebo
- d) právnickou osobu založilo méně osob, než je k tomu podle zákona třeba.

3.

Po vzniku Společnosti ji soud také prohlásí, a to i bez návrhu, za neplatnou, jestliže

- a) Zakladatelská listina nebyla pořízena v předepsané formě,
- b) nebyla dodržena ustanovení o výši nejnižšího splacení základního kapitálu, nebo
- c) zjistí nezpůsobilost k právním jednáním všech zakládajících společníků.

4.

Dnem, kdy je právnická osoba prohlášena za neplatnou, vstupuje do likvidace.

5.

Prohlášení právnické osoby za neplatnou nemá vliv na práva a povinnosti, jichž nabyla. Vyžaduje-li to zájem věřitelů neplatné obchodní korporace, trvá povinnost společníků splatit emisní kurs i po prohlášení obchodní korporace za neplatnou.

P. ÚČETNÍ OBDOBÍ XXXIV.

1.

Společnost je povinna vést účetnictví v rozsahu a způsobem stanoveným zvláštním zákonem.

2.

Účetním obdobím je nepřetržitě po sobě jdoucích dvanáct měsíců. Účetní období je hospodářským rokem, který začíná prvním dnem měsíce října a končí posledním dnem měsíce

září toho kterého kalendářního roku.

Q.
VÝKLADOVÉ USTANOVENÍ
XXXV.

1.

V případě, že se některé ustanovení této Zakladatelské listiny ukáže neplatným, neúčinným nebo sporným, anebo některé ustanovení chybí, zůstávají ostatní ustanovení Zakladatelské listiny touto skutečností nedotčena. Na místo dotčeného ustanovení bude použito příslušné ustanovení zákona o obchodních korporacích nebo ustanovení jiného příslušného obecně závazného právního předpisu, které je svojí povahou a účelem nejbližší zamýšlenému účelu Zakladatelské listiny, nebo (není-li takového ustanovení právního předpisu) způsob řešení vyplývající z obchodních zvyklostí.

R.
ZÁVĚREČNÉ USTANOVENÍ
XXXVI.

1.

Veškeré právní a další vztahy Společnosti vzniklé při výkonu práv a povinností Společnosti, které nejsou touto Zakladatelskou listinou výslovně upravené, se řídí příslušnými obecně závaznými předpisy České republiky, zejména pak ustanoveními zákona o obchodních korporacích.

2.

Tato Zakladatelská listina v úplném novém znění obchodní společnosti s ručením omezeným je vyhotovena ve 4 vyhotoveních, vždy s platností originálu.

V Praze, dne 7.10.2019