

MATERIÁL č. 4C**VYSVĚTLUJÍCÍ ZPRÁVA K NÁVRHU ZMĚNY STANOV****§ 4 Akcie – základní ustanovení**

Rozhodnutí valné hromady o štěpení akcií je rozhodnutím o změně stanov, jejichž povinnou náležitostí je údaj o počtu akcií a o jejich jmenovité hodnotě. Úprava tohoto ustanovení tedy odpovídá štěpení akcií v poměru 5:1 a snížení nominální hodnoty akcie na 100,- Kč.

§ 5 Práva a povinnosti akcionářů odst. 5

Hlasovací právo je po provedení štěpení akcií spojeno se jmenovitou hodnotou akcie 100,- Kč.

§ 6 Podíl na zisku odst. 8 a § 10 Svolávání valné hromady odst. 4

Vzhledem ke zrušení kotace Globálních depozitních certifikátů na londýnské burze je vypuštěna povinnost zveřejňovat výsledky hlasování o výplatě podílu na zisku a pozvánku na valnou hromadu na stránkách www.londonstockexchange.com. Komerční banka však bude i nadále dobrovolně zveřejňovat důležité informace na těchto stránkách, neboť jsou užívány zpravodajskými agenturami a institucionálními investory.

§ 17 odst. 6 Výbory dozorčí rady a vypuštění § 22-§ 27

Z praktických důvodů se navrhuje vypustit úpravu výboru pro audit ze stanov, ponechat jen informaci o jeho existenci a minimálním počtu členů a jeho působnost, složení, zasedání a způsob rozhodování upravit statutem tohoto výboru.

Novelou zákona č. 93/2009 Sb. o auditorech, v platném znění, došlo ke zrušení povinného zákonného vymezení výboru pro audit jako orgánu společnosti. Zákon dále nevymezuje postavení výboru pro audit, to je zda, pokud není orgánem společnosti, má být samostatným výborem nebo výborem dozorčí rady.

Ostatní výbory (tj. výbor pro rizika, výbor pro jmenování a výbor pro odměňování) nejsou též orgány Komerční banky a příloha č. 2 k vyhlášce ČNB č. 163/2014 o výkonu činnosti bank, spořitelních a úvěrních družstev a obchodníků s cennými papíry stanoví, že se jedná o výbory dozorčí rady. Z důvodu proporcionálního postavení vůči ostatním výborům i z důvodu personální unie, neboť v Komerční bance je výbor pro audit tvořen členy dozorčí rady, se navrhuje, aby výbor pro audit měl postavení výboru dozorčí rady.

Členy výboru pro audit bude i nadále volit a odvolávat valná hromada, která jim bude schvalovat i smlouvy o výkonu funkce. Úprava působnosti, složení, zasedání a způsobu rozhodování výboru pro audit se nemění, je ponechána statutu tohoto výboru, který je v působnosti dozorčí rady, a ze stanov se vypouští.

§ 39 Závěrečné ustanovení

Štěpení akcií představuje skutečnost, která se zapisuje do obchodního rejstříku. Podle zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních společnostech a družstvech (§ 342 a § 431) účinnost štěpení akcií nastává až poté, co tato změna bude zapsána do obchodního rejstříku.