

Projekt rozdělení sloučením

I.

Zúčastněné společnosti:

KUMMER Tech a.s.

se sídlem č.p. 290, 687 33 Hradčovice

IČ: 29275679

zaps. v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, sp. zn. B 6345

(dále jen „Rozdělovaná společnost“)

KUMMER Trade a.s.

se sídlem č.p. 290, 687 33 Hradčovice

IČ: 17629136

zaps. v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, sp. zn. B 8749

(dále jen „Nástupnická společnost“)

mají zájem realizovat a uskutečnit přeměnu formou odštěpení sloučením, v jejímž důsledku Rozdělovaná společnost nezaniká a dojde k přechodu částí jmění Rozdělované společnosti na Nástupnickou společnost, a s ohledem na tento záměr byl vyhotoven Rozdělovanou společností a Nástupnickou společností tento projekt přeměny ve formě rozdělení sloučením.

II.

- Není-li v tomto projektu přeměny uvedeno jinak, mají následující pojmy a definice, uvedené v textu velkým písmenem, tento význam:
 - a. „Část jmění“ znamená odštěpovanou část jmění Rozdělované společnosti, jež přejde na základě Přeměny realizované dle tohoto Projektu na Nástupnickou společnost a která je blíže popsána v čl. VII. tohoto Projektu.
 - b. „Rozdělení sloučením“ nebo „Přeměna“ znamená přeměnu ve formě rozdělení odštěpením sloučením, v důsledku které Rozdělovaná společnost nezaniká, a odštěpovaná část jejího jmění přechází na Nástupnickou společnost, přičemž tato přeměna je realizována podle tohoto Projektu.
 - c. „Projekt“ znamená tento projekt přeměny ve formě rozdělení sloučením.
 - d. „Rozhodný den“ znamená rozhodný den Rozdělení sloučením ve smyslu ustanovení § 10 Zákona o přeměnách, resp. též shodně ve smyslu ustanovení § 176 zákona č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku, v platném znění ke dni vyhotovení tohoto Projektu, kterým je den **1. 1. 2025**, jak je uvedeno níže v čl. IV. Projektu.
 - e. „Zákon o přeměnách“ znamená zákon č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, v platném znění ke dni vyhotovení tohoto Projektu.
 - f. „ZOK“ znamená zákon č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), v platném znění ke dni vyhotovení tohoto Projektu.

- g. „Zúčastněné společnosti“ znamená dohromady Rozdělovanou společnost a Nástupnickou společnost.

III.

1. Předmětem Projektu je v souladu s příslušnými ustanoveními Zákona o přeměnách, zejména pak jeho ust. § 243 a násl., realizace Rozdělení sloučením, v jehož důsledku Rozdělovaná společnost nezaniká a dojde k přechodu vyčleněné části jmění Rozdělované společnosti na Nástupnickou společnost.
2. Rozdělovaná společnost:
 - a. firma: KUMMER Tech a.s.;
 - b. sídlo: č.p. 290, 687 33 Hradčovice;
 - c. identifikační číslo: 29275679
 - d. právní forma: akciová společnost;
 - e. základní kapitál: 2.000.000,- Kč;
 - f. splaceno: 100%;
 - g. akcie: 20 ks akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 000,- Kč;
 - h. Emisní kurz všech akcií emitovaných Nástupnickou společností byl plně splacen;
 - i. Akcie Nástupnické společnosti nejsou přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu ani jinak veřejně obchodovány, akcie nejsou zaknihovány ani imobilizovány.
3. Nástupnická společnost:
 - a. firma: KUMMER Trade a.s.;
 - b. sídlo: č.p. 290, 687 33 Hradčovice
 - c. identifikační číslo: 17629136
 - d. právní forma: akciová společnost;
 - e. základní kapitál: 2.000.000,- Kč;
 - f. splaceno: 100%;
 - g. akcie: 20 ks akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 000,- Kč;
 - h. Emisní kurz všech akcií emitovaných Nástupnickou společností byl plně splacen;
 - i. Akcie Nástupnické společnosti nejsou přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu ani jinak veřejně obchodovány, akcie nejsou zaknihovány ani imobilizovány.
4. Tento Projekt vychází ze skutečnosti, že ode dne vyhotovení tohoto Projektu ke dni zápisu Rozdělení sloučením do obchodního rejstříku nedojde ke změnám v osobách akcionářů Rozdělované společnosti a akcionářů Nástupnické společnosti.
5. Tento Projekt dále vychází ze skutečnosti, že jediným akcionářem Rozdělované společnosti a současně i Nástupnické společnosti je společnost KUMMER Group a.s. se sídlem č.p. 290, 687 33 Hradčovice, IČ: 17587077, která se v souladu s ust. § 7 písm. a) až e) a g) Zákona o přeměnách, způsobem stanoveným v § 9 Zákona o přeměnách, vzdala svých práv.
6. V důsledku Rozdělení sloučením nedojde ke změně v osobách akcionářů Rozdělované společnosti ani Nástupnické společnosti, neboť jediným akcionářem je v obou případech společnost KUMMER Group a.s.
7. V důsledku Rozdělení sloučením nedojde k žádným změnám v počtu, druhu, formě či jmenovité hodnotě akcií akcionářů Rozdělované společnosti ani Nástupnické společnosti.
8. V důsledku Rozdělení sloučením nedochází ke změně výše základního kapitálu Zúčastněných společností.
9. Počet, druh, forma i jmenovitá hodnota akcií akcionářů Nástupnické společnosti se po zápisu Rozštěpení sloučením do obchodního rejstříku nezmění.

10. Počet, druh, forma i jmenovitá hodnota akcií akcionářů Rozdělované společnosti se po zápisu Rozštěpení sloučením do obchodního rejstříku nezmění.
11. S ohledem na výše uvedené skutečnosti týkající se výměnného poměru není na základě tohoto Projektu přiznán akcionářům Zúčastněných společností v souvislosti s Rozdělením sloučením doplatek, když tito všichni se práva na doplatek před vyhotovením Projektu vzdali, z tohoto důvodu pak zde není stanovena ani jeho výše a splatnost.

IV.

1. Rozhodným dnem Rozštěpení sloučením je **1. 1. 2025**.
2. Od Rozhodného dne se jednání Rozdělované společnosti týkající se přecházející odštěpované Části jmění, která má na základě Rozdělení sloučením přejít na Nástupnickou společnost, považuje z účetního hlediska za jednání uskutečněná na účet Nástupnické společnosti.
3. Zúčastněné společnosti prohlašují, že s ohledem na stav vlastního kapitálu zjištěného z posledních řádných účetních závěrek všech Zúčastněných společností, jakož i s ohledem na hospodaření Zúčastněných společností v roce 2024, že: (i) v důsledku Rozdělení sloučením nedosáhne celková ztráta Nástupnické společnosti takové výše, že při jejím uhrazení z disponibilních zdrojů by neuhrazená ztráta Nástupnické společnosti dosáhla nejméně poloviny základního kapitálu Nástupnické společnosti; (ii) Projekt je v souladu s platnými právními předpisy. S ohledem na výše uvedené tento Projekt předpokládá, že omezení podle ustanovení § 5a Zákona o přeměnách se proto pro Rozdělení sloučením nepoužije.

V.

1. S ohledem na skutečnost, že žádná ze Zúčastněných společností nevydala žádné dluhopisy ani účastnické cenné papíry nebo zaknihované účastnické cenné papíry, které nejsou akciemi nebo zatímními listy, nejsou v tomto Projektu určena práva, která by Zúčastněné společnosti poskytly vlastníkům těchto dluhopisů ani účastnických cenných papírů nebo zaknihovaných účastnických cenných papírů, které nejsou akciemi nebo zatímními listy, a stejně tak nejsou stanovena opatření, jež by měla být pro ně navrhována.
2. Nástupnická společnost v souvislosti s rozdělením dle tohoto Projektu rovněž žádné dluhopisy vydávat nebude.
3. Vzhledem ke skutečnostem uvedeným v čl. III. Projektu, a zejména jeho odst. 6 výše, nestanoví tento Projekt den, od kterého vzniká právo na podíl ze zisku akcionářům Nástupnické společnosti z vyměněných nebo nových podílů, ani zvláštní podmínky týkající se tohoto práva, a to v souladu s ust. § 280 odst. 2 a ust. § 290 odst. 3 Zákona o přeměnách.
4. Právo na podíl na zisku v Nástupnické společnosti není tímto Projektem dotčeno a řídí se zakladatelským dokumentem Nástupnické společnosti a příslušnými právními předpisy, zejména ZOK.
5. Rozdělovaná společnost neposkytuje v souvislosti s Rozdělením sloučením žádné zvláštní výhody osobám uvedeným v ustanovení § 250 odst. 1 písm. g) Zákona o přeměnách.
6. Nástupnická společnost neposkytuje v souvislosti s Rozdělením sloučením žádné zvláštní výhody osobám uvedeným v ustanovení § 250 odst. 1 písm. g) Zákona o přeměnách.

VI.

1. Součástí Části jmění Rozdělované společnosti, které přechází na Nástupnickou společnost, nejsou práva a povinnosti z pracovněprávních vztahů.

VII.

1. Majetek, složky vlastního kapitálu a dluhy Rozdělované společnosti přecházející na Nástupnickou společnost budou vymezeny v řádné účetní závěrce Rozdělované společnosti sestavené ke dni 31.12.2024, v zahajovací rozvaze Nástupnické společnosti zpracované k Rozhodnému dni a soupisu jmění z provedené inventarizace ke dni 31.12.2024.
2. Aniž by bylo dotčeno vymezení odštěpované Části jmění přecházející na Nástupnickou společnost dle shora uvedeného, tak se pro odstranění pochybností uvádí, že na Nástupnickou společnost přechází dle tohoto Projektu mimo jiné dále uvedený majetek a závazky:
 - a. majetek uvedený v příloze č. 1 tohoto Projektu.
 - b. práva, výnosy, přírůstky a rovněž závazky, které byly Rozdělovanou společností nabyty, resp. vznikly přede dnem zápisu rozdělení sloučením do obchodního rejstříku, které se týkají Části jmění určené dle tohoto Projektu k přechodu na Nástupnickou společnost. Nástupnická společnost nese rovněž veškeré úbytky Části jmění, jež na ní má dle Projektu přejít a náklady na údržbu, správu, užívání, opravy či zhodnocování této části jmění.
 - c. podíl na složkách vlastního kapitálu – nerozděleném zisku v rozsahu odpovídajícím účetní hodnotě převáděného majetku.
3. Účetní zápisy týkající se Části jmění a práv a povinností určených dle tohoto Projektu k přechodu na Nástupnickou společnost včetně účtování o případných úbytcích, přírůstcích, inkasu či jiných dispozicích a změnách Části jmění přecházejícího na Nástupnickou společnost jsou zachyceny jako účetní operace považované z účetního hlediska za jednání Nástupnické společnosti a takto o nich bude i účtováno s návazností na zahajovací rozvahu Nástupnické společnosti.
4. Nástupnická společnost bude pokračovat v soudních a jiných řízeních týkajících se Části jmění, práv a povinností, jež přecházejí na Nástupnickou společnost, a byla zahájena přede dnem zápisu rozdělení sloučením do obchodního rejstříku. Rozdělovaná společnost je povinna poskytnout Nástupnické společnosti potřebnou součinnost.
5. Není-li z tohoto Projektu a zahajovacích rozvah zřejmé, zda určitý majetek nebo dluh přešel na Nástupnickou společnost, platí, že tento majetek je majetkem nebo dluhem Rozdělované společnosti.

VIII.

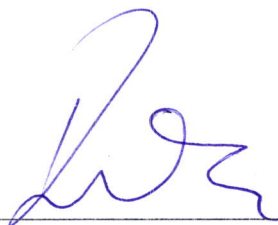
1. Stanovy Rozdělované společnosti se v souvislosti s rozdělením sloučením nemění.
2. Stanovy Nástupnické společnosti se v souvislosti s rozdělením sloučením nemění.

IX.

1. Znalecká zpráva o rozdělení Rozdělované společnosti rozdělením sloučením, v jejímž důsledku dojde k přechodu Části jmění Rozdělované společnosti na Nástupnickou společnost se dle ust. § 297 Zákona o přeměnách nezpracovává, protože Rozdělovaná společnost i Nástupnická společnost má stejného jediného akcionáře, který souhlasí s tím, aby bylo takto postupováno.

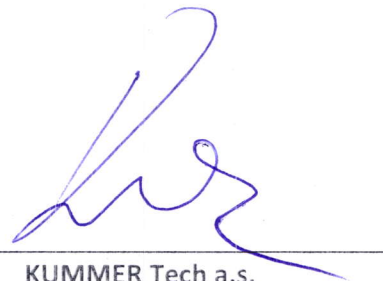
2. V souladu s ustanovením § 253 odst. 3 Zákona o přeměnách není vyhotovován znalecký posudek znalce pro ocenění odštěpované části jmění podle tohoto Projektu, neboť Nástupnická společnost nebude zvyšovat základní kapitál ze jmění Rozdělované společnosti.
3. Tento Projekt bude v souladu s ustanoveními §§ 17, 21 a 286 Zákona o přeměnách schválen valnými hromadami Zúčastněných společností.
4. Zúčastněné společnosti deklarují, že nejsou příjemci veřejné podpory, dotace nebo návratné finanční výpomoci podle zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, nebo investiční pobídky.
5. K Rozdělení sloučením se nevyžaduje souhlas žádného správního orgánu ve smyslu § 15a Zákona o přeměnách.
6. Pro Rozdělení sloučením se nevyžaduje zpráva o přeměně ve smyslu ustanovení § 24 Zákona o přeměnách vzhledem k tomu, že všichni akcionáři Zúčastněných společností udělili souhlas s tím, aby zpráva o přeměně nebyla vypracována, a je tedy splněna podmínka dle § 27 písm. d) Zákona o přeměnách.
7. Tento Projekt rozdělení sloučením byl zpracován členem správní rady Rozdělované společnosti a členem správní rady Nástupnické společnosti a nabývá platnosti dnem jeho schválení valnou hromadou, resp. rozhodnutím jediného akcionáře všech Zúčastněných společností. Právní účinky rozdělení sloučením nastávají dnem zápisu rozdělení do obchodního rejstříku.
8. Tento Projekt se řídí právními předpisy České republiky, zejména pak příslušnými ustanoveními Zákona o přeměnách.

V Hradčovicích, dne 29. října 2024



KUMMER Trade a.s.

Jaroslav Rezek
člen správní rady



KUMMER Tech a.s.

Jaroslav Rezek
člen správní rady

Příloha č. 1
Seznam majetku a práv přecházejících na
Nástupnickou společnost

Movítý majetek

ČM	Název majetku	Cena
00022002	Vodovodní přípojka Vyškov, Hraničky	551 717,00
02005101	Regulátor plynu	71 180,00
19990017	Zpevněná plocha panelová 3326 m2 (původně 5.956 m2)	53 432,03
19990018	Zpevněná plocha asfaltová 940 m2 (původně 1.520m2)	14 950,82
19990019	Ocelový sklad 1 - netemperovaný	226 222,00
19990020	Temperovaná hala - sklad č. 2	53 963,00
19990061	Zpevněná manipulační plocha 692 m2	7 503,50
20050009	Beton.základ - regu.stan.plynu	163,00
20100001	Průmyslové oplocení	22 275,00

Nemovitý majetek

Nemovitosti zapsané na LV 5487 pro kat. území Vyškov, obec Vyškov u Katastrálního úřadu pro Jihomoravský kraj, Katastrální pracoviště Vyškov, a to:

- pozemek parc. č. 3306/37, jiná plocha, ostatní plocha o výměře 65 m²;
- pozemek parc. č. 3380/6, manipulační plocha, ostatní plocha o výměře 4923 m²;
- pozemek parc. č. 3383/25, zastavěná plocha a nádvoří o výměře 1387 m², jehož součástí je stavba průmyslového objektu bez č.p. nebo ev.č.;
- pozemek parc. č. 3383/26, jiná plocha, ostatní plocha o výměře 265 m²;
- pozemek parc. č. 3383/27, zastavěná plocha a nádvoří o výměře 910 m², jehož součástí je stavba průmyslového objektu bez č.p. nebo ev.č.;
- pozemek parc. č. 3383/29, zastavěná plocha a nádvoří o výměře 113 m², jehož součástí je stavba průmyslového objektu bez č.p. nebo ev.č.;
- pozemek parc. č. 3383/30, jiná plocha, ostatní plocha o výměře 104 m²;
- pozemek parc. č. 3383/32, jiná plocha, ostatní plocha o výměře 722 m²;
- pozemek parc. č. 3383/44, jiná plocha, ostatní plocha o výměře 47 m².

Ostatní práva

1. Práva a povinnosti vyplývající z Rozhodnutí Městského úřadu Vyškov, stavebního úřadu vydaného dne 17.9.2020 pod sp. zn. MV34217/2020/SÚ/SI.
2. Náklady spojené s realizací výstavby dle rozhodnutí sp. zn. MV34217/2020/SÚ/SI vedené na analytickém účtu Rozdělované společnosti číslo 042140.