

ZPRÁVA O PŘEMĚNĚ

SPOLEČNOSTI CEJIZA, S.R.O. VE FORMĚ ODŠTĚPENÍ SE VZNIKEM NOVÉ SPOLEČNOSTI

Jednatel společnosti **CEJIZA, s.r.o.**, IČO: 28353242, se sídlem Žerotínovo náměstí 449/3, Veveří, 602 00 Brno, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, spisová značka C 63163 (dále jen „**CEJIZA, s.r.o.**“ nebo „**Rozdělovaná společnost**“) rozhodl o přípravě přeměny společnosti s ručením omezeným spočívající v rozdělení odštěpením se vznikem nové společnosti (dále jen „**Nástupnická společnost**“).

Při rozdělení odštěpení se vznikem nové společnosti je zúčastněnou společností ve smyslu § 245 odst. 1 zákona č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, v platném znění (dále jen „**zákon o přeměnách**“) pouze Rozdělovaná společnost.

Přeměna Rozdělované společnosti se řídí příslušnými ustanoveními zákona o přeměnách a zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, v platném znění. Rozdělením Rozdělovaná společnost nezaniká, ale odštěpením se vyčleňuje část jejího jmění a tato přechází na vznikající Nástupnickou společnost. V důsledku přeměny nedojde ke změně vlastnických poměrů v Rozdělované společnosti.

Majetek a dluhy Rozdělované společnosti zahrnuté ve vyčleněné části jmění zahrnují rovněž veškeré součásti, příslušenství, práva a povinnosti spojené s vyčleněnou částí jmění, vyjma takového majetku a dluhů Rozdělované společnosti, které podle platné právní úpravy nejsou způsobilé k přechodu na Nástupnickou společnost při rozdělení odštěpením se založením nové společnosti. Nástupnické společnosti tak bude náležet veškerý majetek, práva a výnosy stejně jako dluhy, povinnosti a náklady vzniklé od rozhodného dne, kterým je **1. 1. 2025**, v souvislosti s vyčleněnou částí jmění a/nebo jejím provozem. Na Nástupnickou společnost přejdou rovněž všechny smlouvy uzavřené Rozdělovanou společností v souvislosti s vyčleněnou částí jmění a/nebo jejím provozem.

Projekt rozdělení ve formě odštěpení se vznikem nové společnosti bude zpracován podle účetních údajů ke dni 31. 12. 2024 se zohledněním vývoje odštěpovaného jmění ke dni vyhotovení projektu.

Podle § 24 zákona č. 125/2008 Sb., v platném znění, musí tato zpráva o přeměně obsahovat následující body:

a) odůvodnění výměnného poměru podílů z právního i ekonomického hlediska, dochází-li k jejich výměně, a objasnění kritéria použitého pro rozdělení podílů v nástupnických společnostech nebo družstvech při rozdělení.

Výměnný poměr podílů je stanoven jako rovnoměrný, neboť podíl jediného společníka v Nástupnické společnosti bude stejný, jako byl v Rozdělované společnosti a jeho výše bude 100 %, přičemž jeho vklad do základního kapitálu Nástupnické společnosti bude činit 200 000 Kč (slovy: dvě stě tisíc korun českých), za předpokladu, že kvalifikovaná výše základního kapitálu bude osvědčena posudkem znalce.

Výměnný poměr je proto vhodný a odůvodněný a stanoveným výměnným poměrem nebude jedinému společníkovi Rozdělované společnosti, ani žádné třetí osobě, způsobena škoda.

b) odůvodnění výše případných doplatků

Jedinému společníkovi Rozdělované společnosti nevznikne v důsledku rozdělení právo na doplatek na vyrovnání, jelikož se bude na Nástupnické společnosti podílet ve stejném poměru jako na Rozdělované společnosti.

c) vysvětlení opatření ve prospěch vlastníků jednotlivých druhů cenných papírů emitovaných osobou zúčastněnou na přeměně

Rozdělovaná společnost nevydala žádné dluhopisy či jiné cenné papíry ve smyslu ustanovení zákona, a tedy se neuvádějí práva, jež Nástupnická společnost poskytne vlastníkům dluhopisů či jiných cenných papírů, ani opatření, jež jsou pro ně navrhována ve smyslu zákona o přeměnách.

d) popis obtíží, které se vyskytly při oceňování, nebo údaj, že se žádné obtíže nevyskytly

Oceňování vyčleněné části jmění, které přechází na Nástupnickou společnost bude provádět společnost CLA Appraisal s.r.o., IČO: 28213645, se sídlem Rohanské nábřeží 721/39, Karlín, 186 00 Praha 8, vedená u Městského soudu v Praze pod sp. zn. C 133038.

Znalecký posudek bude zpracován do 2-3 týdnů ode dne dodání podkladů znalci.

Z připraveného návrhu znaleckého posudku vyplývá, že zjištěná hodnota vyčleněné části jmění, které přechází na Nástupnickou společnost, odpovídá alespoň výši základního kapitálu Nástupnické společnosti podle projektu rozdělení ve formě odštěpení se vznikem nové společnosti.

Při oceňování jmění společnosti CEJIZA, s.r.o. se proto očekává, že se nevyskytnou žádné obtíže.

e) změny ekonomického a právního postavení společníků nebo členů, včetně změny rozsahu ručení společníků společností nebo členů družstev nebo některých z nich, pokud se rozsah ručení společníků nebo členů nebo některých z nich mění

Rozsah ručení jediného společníka se nemění.

Jediný společník Nástupnické společnosti se bude řídit stanovami Nástupnické společnosti a platnými ustanoveními zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, v platném znění.

f) dopady přeměny na věřitele osoby zúčastněné na přeměně, zejména z hlediska dobytosti jejich pohledávek

Nástupnická společnost převezme veškeré součásti, příslušenství, práva a povinnosti spojené s vyčleněnou částí jmění Rozdělované společnosti, které na Nástupnickou společnost v souvislosti s přeměnou přejdou a v těchto vztazích bude pokračovat jako právní nástupce. Tato přeměna - rozdělení ve formě odštěpení se vznikem nové společnosti - neohrozí ani nijak nesníží vymahatelnost závazků Rozdělované společnosti vůči obchodním partnerům a třetím osobám.

Všechny smlouvy a dohody uzavřené společností CEJIZA, s.r.o., které jsou součástí vyčleněné části jmění, převezme Nástupnická společnost, která bude řádně plnit závazky a vymáhat pohledávky z nich vyplývající.

Z výše uvedených informací vyplývá, že negativní dopad přeměny na věřitele, zejména z hlediska dobytosti jejich pohledávek, nebude žádný.

Tato zpráva o přeměně, projekt rozdělení ve formě odštěpení se vznikem nové společnosti včetně veškerých příloh, a konečná účetní závěrka ke dni 31. 12. 2024, budou zpřístupněny na internetové stránce společnosti <https://www.cejiza.cz> v sekci Úvod po dobu nejméně 2 týdnů přede dnem konání valné hromady Rozdělované společnosti, jež má rozhodnout o schválení rozdělení, přičemž jediný společník má právo se seznámit s posudkem znalce pro ocenění jmění v sídle společnosti.

Projekt rozdělení ve formě odštěpení se vznikem nové společnosti bude uložen do sbírky listin obchodního rejstříku, a to tak, aby byl ve sbírce listin obchodního rejstříku uložen alespoň 1 měsíc přede dnem rozhodnutí jediného společníka Rozdělované společnosti v působnosti valné hromady o schválení rozdělení ve formě odštěpení se vznikem nové společnosti.

Projekt rozdělení ve formě odštěpení se vznikem nové společnosti a upozornění pro věřitele, zástupce zaměstnanců, popřípadě zaměstnance a společníky nebo členy na jejich práva podle zákona o přeměnách budou uloženy do sbírky listin obchodního rejstříku v souladu s ustanovením § 33 a násl. zákona o přeměnách tak, aby došlo ke zveřejnění alespoň 1 měsíc přede dnem rozhodnutí jediného společníka Rozdělované společnosti v působnosti valné hromady o schválení rozdělení ve formě odštěpení se vznikem nové společnosti.

Dne 6. 6. 2025

za CEJIZA, s.r.o.

Mgr. Libuše Podolová, jednatelka