Projekt přeshraniční fúze sloučením
(Zmluva o cezhraničnej fúzii zlúčením)

mezi společnostmi

HYDROTECH, a.s., sídlo Modranská 153, 902 01 Vinosady, Slovenská republika, IČO: 17 315 395

a

HYDROTECH s.r.o. sídlo Tyršova 1132, 664 42 Modřice, Česká republika, IČO: 482 45 852

Preambule

Důvodem realizace přeshraničního sloučení je restrukturalizace skupiny spočívající zejména ve sjednocení vlastnické struktury a zjednodušení organizační a administrativní struktury skupiny a s tím spojeným snížením celkových nákladů na její správu.
Přeshraniční fúzí na tomto procesu zúčastněných společností se rozumí sloučení zanikající společnosti s nástupnickou společností, při kterém dojde k zániku zanikající společnosti bez likvidace s tím, že celé jmění zanikající společnosti přejde na nástupnickou společnost ke dni účinnosti přeshraničního sloučení.
Přeměna společnosti, v tomto případě přeshraniční fúze, jedné české společnosti ve formě společnosti s ručením omezeným, která je v tomto procesu zanikající právnickou osobou, s jednou zahraniční, slovenskou akciovou společností, jako společností nástupnickou a projekt přeměny (dále jen „*Projekt*"), podle kterého bude sloučení obou firem provedeno, se řídí:

- Směrnicí Evropského parlamentu a Rady č. 2005/56/ES, o přeshraničních fúzích kapitálových společností;
- Slovenským zákonem č. 513/1991 Sb., Obchodním zákoníkem, v platném znění (dále jen „*Obchodný zákonník SR*");
- Českým zákonem č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, v platném znění (dále jen „*Zákon o přeměnách*");
  Podle ust. § 59f odst. 3 Zákona o přeměnách se rozhodné znění projektu přeshraniční přeměny řídí právním řádem, kterým se mají řídit vnitřní poměry nástupnické osoby, tedy v tomto případě právním řádem Slovenské republiky.

Podle právních předpisů Slovenské republiky i České republiky je tato fúze z hlediska základních principů dovolená, protože práva obou států fúzi společnosti s ručením omezeným s akciovou společností připouští (viz § 218l odst. 1 Obchodného zákoníku SR, viz § 154 a násl., § 182 Zákona o přeměnách).

I.
Zúčastněné společnosti

<u>Nástupnická společnost</u>

HYDROTECH, a.s., IČO: 17 315 395
společnost založená a existující podle právních předpisů Slovenské republiky,
se sídlem Modranská 153, 902 01 Vinosady, Slovenská republika,
zapsaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka číslo 119/B
(dále jen jako „*Nástupnická společnost*")

Zanikající společnost

HYDROTECH s.r.o., IČO: 482 458 52,
společnost založená a existující podle právních předpisů České republiky,
se sídlem Tyršova 1132, 664 42 Modřice, Česká republika
zapsaná v Obchodním rejstříku Krajského soudu v Brně, oddíl C, vložka číslo 30699
(dále jen jako „*Zanikající společnost*")

(obě společnosti dále též jako „*Zúčastněné společnosti*")

II.
Rozhodný den přeshraniční fúze a právní účinky

Rozhodný den této přeshraniční fúze sloučením pro účely ust. § 10 odst. 1 Zákona o přeměnách, ust. § 69 odst. 6 písm. d) Obchodného zákoníku SR a ust. § 4 ods. 3 zákona č. 431/2002 Z.z., o účtovníctve, ve znění pozdějších předpisů, je stanovený na den **1.1.2020**. Od rozhodného dne sa považují úkony Zanikající společnosti HYDROTECH s.r.o., z účetního hlediska za úkony vykonané na účet Nástupnické společnosti HYDROTECH, a.s.

Obě společnosti sestaví řádnou účetní závěrku ke dni 31.12.2019, které budou ověřené auditorem. Povinnost ověřit konečnou účetní závěrku Zanikající společnosti auditorem vyplývá z ust. § 12 odst. 1 Zákona o přeměnách. Na základě těchto účetních závěrek budou stanoveny podmínky přeshraničního sloučení.

Právní účinky (den účinnosti) této přeshraniční fúze nastávají dnem zápisu přeshraničního sloučení do příslušného slovenského obchodního rejstříku (obchodného registra) na základě zákonem předepsaného osvědčení vydaného notářem ve formě notářského zápisu podle ust. § 69aa odst. 7 Obchodného zákonníka SR.

III.
Podíly akcionářů a společníků ve Zúčastněných společnostech

A. Základní kapitál, akcionářská struktura, podíly akcionářů v Nástupnické společnosti

Základní kapitál Nástupnické společnosti **HYDROTECH, a.s.**, ve výši 399 000,00 EUR, je v celém rozsahu splacen. Akcie byly vydány v listinné podobě, znějící na jméno, v počtu 114 kusů, všechny v nominální hodnotě 3 500,00 EUR za jednu akcii.

Akcionáři Nástupnické společnosti jsou:

1. **Ioannis Hadjivassilis**, narozený bytem kusů listinných kmenových akcií na jméno, v nominální hodnotě každé jedné akcie 3 500,00 EUR a celkový objem těchto akcií na základním kapitálu činí 108 500,00 EUR, tj. podíl 31/114
2. **Chrysanthos Mavrommatis**, narozený , který vlastní 13 kusů listinných kmenových akcií na jméno v nominální hodnotě každé jedné akcie 3 500,00 EUR a celkový objem těchto akcií na základním kapitálu činí 45 500,00 EUR, tj. podíl 13/114
3. **Ing. Dušan Vančo, CSc.,** narozený , který vlastní 13 kusů listinných kmenových akcií na jméno v nominální hodnotě každé jedné akcie 3 500,00 EUR a celkový objem těchto akcií na základním kapitálu činí 45 500,00 EUR, tj. podíl 13/114
4. **Ing. Peter Bočan**, narozený , který vlastní 19 kusů listinných kmenových akcií na jméno v nominální hodnotě každé jedné akcie

3 500,00 EUR a celkový objem těchto akcií na základním kapitálu činí 66 500,00 EUR, tj. podíl 19/114

5. **Ing. Daniela Lempochnerová**, narozená
   která vlastní 19 kusů listinných kmenových akcií na jméno v nominální hodnotě každé jedné akcie 3 500,00 EUR a celkový objem těchto akcií na základním kapitálu činí 66 500 EUR, tj. podíl 19/114
6. **Mgr. Michal Vančo**, narozený , který vlastní 19 kusů listinných kmenových akcií na jméno v nominální hodnotě každé jedné akcie 3 500,00 EUR a celkový objem těchto akcií na základním kapitálu činí 66 500,00 EUR, tj. 19/114.

B. Základní kapitál, struktura společníků a podíly společníků v Zanikající společnosti

Základní kapitál Zanikající společnosti **HYDROTECH s.r.o.**, ve výši 500 000,00 Kč, je v celém rozsahu splacen.

Společníky Zanikající společnosti jsou:

1. **Ioannis Hadjivassilis**, narozený , vklad do základního kapitálu činí 280 000,00 Kč, což představuje podíl o velikosti 56/100; jedná se o podíl základní
2. **Chrysanthos Mavrommatis**, narozený , vklad do základního kapitálu činí 120 000,00 Kč, což představuje podíl o velikosti 24/100; jedná se o podíl základní
3. **Ing. Dušan Vančo, CSc.**, narozený , vklad do základního kapitálu činí 100 000 Kč, což představuje podíl o velikosti 20/100; jedná se o podíl základní

K akciím ani k podílům nejsou zřízena zástavní práva ani jiná práva třetích osob.
Žádná ze společností nemá ve svém majetku vlastní akcie ani vlastní podíly.
Žádná ze společností nevstoupila do likvidace, není v úpadku v žádné z jeho forem, na žádnou společnost nebyl a není podaný návrh na prohlášení konkurzu/insolvenční návrh, návrh na povolení restrukturalizace a společnosti nejsou v krizi.
Sloučením společnosti nedojde ke změně akcionářské struktury ani ke změně velikosti akcionářských podílů na základním kapitálu Nástupnické společnosti.

Základní kapitál Nástupnické společnosti se účinkem přeshraničního sloučení nezmění, po zápisu přeshraničního sloučení do obchodného registra Slovenské republiky bude nadále ve výši 399 000,00 EUR a zůstane rozdělen na 114 kusů listinných akcií na jméno a nominální hodnota každé jedné akcie bude nadále ve výši 3 500,00 EUR. Po zápisu přeshraničního sloučení Zúčastněných společností bude mít Nástupnická společnost stejné akcionáře jako před sloučením.

IV.
Údaje o majetku

Nástupnická společnost nabude v den účinnosti celý majetek Zanikající společnosti, to znamená všechna její aktiva a pasiva.

Aktivy, které přecházejí na Nástupnickou společnost ze Zanikající společnosti jsou:
- souhrn hmotných součástí majetku Zanikající společnosti, zejména finanční prostředky a jejich ekvivalenty, nemovitý a movitý majetek, cenné papíry, akcie, úvěry, podíly v společnostech a ostatní finanční nástroje a aktiva s finanční hodnotou,
- souhrn nehmotných součástí majetku Zanikající společnosti, zejména pohledávky a práva, které má Zanikající společnost podle smluv a jiných ujednání, ve kterých Zanikající společnost vystupuje jako smluvní strana, zástavní práva, zádržná práva, věcná břemena a jiná zatížení, jakož i duševní vlastnictví, které vlastní Zanikající společnost.

Pasívy, která přecházejí na Nástupnickou společnost ze Zanikající společnosti jsou:
- všechny závazky z úvěrů jakékoli osobě,
- všechny platební závazky, které jsou splatné ke dni účinnosti fúze
- všechny závazky Zanikající společnosti, které má Zanikající společnost podle smluv a jiných ujednání, ve kterých Zanikající společnost vystupuje jako smluvní strana,
- všechny daňové závazky a závazky z titulu odvodů na sociální zabezpečení a veřejné zdravotní pojištění
- všechny ostatní závazky Zanikající společnosti peněžitého charakteru, které nejsou uvedeny výše

Předběžný seznam aktiv a pasiv, které přecházejí na Nástupnickou společnost bude tvořit přílohu k tomuto Projektu fúze sloučením Zúčastněných společností. Seznam přecházejících aktiv a pasiv je vyhotoven ke dni podpisu a schválení tohoto Projektu, a proto se nepovažuje za úplný a konečný seznam aktiv a pasiv. Předpokládá se, že ke dni účinnosti fúze stav aktiv a pasiv Zanikající společnosti dozná změn.
Nástupnická společnost převezme majetek a závazky Zanikající společnosti v původních cenách podle ust. § 17 odst. 11 písm. c) bod 2. slovenského zákona č. 595/2003 Z.z., o dani z příjmů, v platném znění.

V.
Výměnný poměr, vyrovnávací podíl a podíl na zisku

Vzhledem k tomu, že přeshraniční fúzí sloučením nedochází k výměně podílů společníků v Zanikající společnosti za akcie Nástupnické společnosti, protože struktura akcionářů i poměry jejich akcionářských podílů na základním kapitálu Nástupnické společnosti se nezmění, je mezi společníky Zanikající společnosti a akcionáři Nástupnické společnosti dohodnutý režim majetkového vypořádání za hodnotu podílů všech společníků v Zanikající společnosti formou vyrovnávacích podílů podle ust. § 69 odst. 8 Obchodného zákonníka SR.
Vyrovnávací podíly a jejich výše vyjádřená v penězích jsou stanoveny dohodou akcionářů Nástupnické společnosti a všech společníků Zanikající společnosti, uzavřenou v rámci Projektu, vyhotovenou v listinné podobě (dále jen „*Dohoda*"). Výše vyrovnávacích podílů byla určena na základě údajů auditované účetní závěrky Zanikající společnosti zpracované ke dni **31.12.2019** a na základě znaleckého posudku o stanovení všeobecné hodnoty této společnosti z auditovaných účetních údajů Zanikající společnosti taktéž ke dni **31.12.2019**. Z celkové částky určené na úhradu vypořádacích podílů obdrží jednotliví společníci Zanikající společnosti tolik, kolik odpovídá jejich podílům na Zanikající společnosti, tedy pan Ioannis Hadjivassilis, podíl 56 %, pan Chrysanthos Mavrommatis, podíl 24 % a pan Ing. Dušan Vančo, CSc., podíl 20 %.

Vyrovnávací podíly budou společníkům Zanikající společnosti vyplaceny ve dvou etapách. Ve lhůtě 2 (dvou) týdnů po zapsání přeshraničního sloučení zúčastněných společností do obchodného registru Slovenské republiky Nástupnická společnost zaplatí 85 % (osmdesát pět procent) částky určené na úhradu vyrovnávacích podílů. Každý ze společníků Zanikající společnosti tedy v této lhůtě obdrží 85 % vyrovnávacího podílu, na který má právo. Zbývajících 15 % (patnáct procent) pak Nástupnická společnost každému z oprávněných společníků Zanikající společnosti vyplatí nejpozději do 12 měsíců po zapsání přeshraničního sloučení zúčastněných společností do obchodného registra Slovenské republiky.
Dotčení účastníci, tj. akcionáři Nástupnické společnosti a všichni společníci Zanikající společnosti během procesu přípravy fúze a zpracování Projektu projednali výchozí údaje pro stanovení rámce vyrovnávacích podílů v jeho celkové výši a procentuální podíly připadající na jednotlivé společníky Zanikající společnosti. Vyrovnávací podíly byly všemi bez výjimky shledány jako zcela přiměřené. Uzavřením dohody vyjadřují společníci Zanikající společnosti souhlas s tím, že se nezmění účinkem fúze na základě tohoto Projektu jejich akcionářský podíl v Nástupnické společnosti a současně souhlas s výší jejich vyrovnávacích podílů, ve smyslu ust. § 69 odst. 8 Obchodného zákoníku SR.

Vyplacením vyrovnávacích podílů každému ze společníků Zanikající společnosti zaniká právo těchto společníků na jakýkoliv podíl na zisku Zanikající společnosti, a to jak podíl na nerozděleném zisku

z minulých období, tak podíl na zisku z posledního období. Společníci Zanikající společnosti s tímto ustanovením Projektu souhlasí.

VI.
Orgány Nástupnické společnosti

Složení členů statutárního orgánu - představenstva Nástupnické společnosti se účinkem přeshraničního sloučení nemění a jsou jimi fyzické osoby:

- Ing. Peter Bočan, nar. , předseda představenstva
- Ing. Dušan Vančo, CSc., nar. člen představenstva

Členové dozorčí rady Nástupnické společnosti se účinkem přeshraničního sloučení nemění a jsou jimi fyzické osoby:

- Ing. Daniela Lempochnerová, nar.
- Ing. András Forgó, nar.
- Mgr. Michal Vančo, nar.

Funkce jednatele v Zanikající společnosti Ing. Romana Wachtla zanikne uplynutím dne, který předchází dni účinnosti přeshraničního sloučení.

VII.
Změny stanov Nástupnické společnosti

Poslední znění stanov Nástupnické společnosti Hydrotech, a.s. je ze dne 02.04.2019.
Přeshraničním sloučením nedochází ke zvýšení základního kapitálu Nástupnické společnosti, nebudou změněny volené orgány Nástupnické společnosti a nebudou měněny ani vyměněny akcie Nástupnické společnosti. V důsledku přeshraniční fúze sloučením Zúčastněných společností nedojde k žádným změnám, které by vyvolaly nutnost změn dosud platných stanov Nástupnické společnosti.

VIII.
Účast zaměstnanců na řízení v Nástupnické společnosti

Žádná ze Zúčastněných společností neměla v době 6 měsíců přede dnem vyhotovení tohoto Projektu v průměru víc než 500 zaměstnanců.

Zanikající společnost nemá ke dni vyhotovení tohoto Projektu více než 50 zaměstnanců v pracovním poměru.

Nástupnická společnost nemá ke dni vyhotovení tohoto Projektu více než 50 zaměstnanců v pracovním poměru.

S poukazem na výše uvedené u Zanikající společnosti a u Nástupnické společnosti není potřeba ve smyslu:
- platné právní úpravy ve Slovenské republice, konkrétně ust. § 69aa odst. 2 písm. d) ve spojení s ust. § 200 odst. 1 Obchodného zákoníku SR;
- platné právní úpravy v České republice, konkrétně ust. § 215 Zákona o přeměnách

vypracovat údaje o postupech, podle kterých se upraví účast zaměstnanců na řízení v Nástupnické společnosti.

IX.
Vliv přeshraničního sloučení na zaměstnanost

Jakékoliv negativní vlivy přeshraničního sloučení na zaměstnanost se nepředpokládají. Účinkem fúze se všech 16 zaměstnanců Zanikající společnosti stane zaměstnanci organizační složky Nástupnické společnosti pod názvem HYDROTECH, a.s.- odštěpný závod CZ, IČO 086 70 650, se sídlem Tyršova 1132, 664 42 Modřice, Česká republika. Jejich pracovní pozice a pracovní podmínky se účinkem této změny zaměstnavatele nemění.

Pokud v Nástupnické společnosti nastanou změny v rámci pracovněprávních vztahů, tak to budou obvyklé změny ve vztahu mezi zaměstnancem a zaměstnavatelem při zakládání, změně nebo ukončení pracovněprávních vztahů v souvislosti s výkonem podnikatelské činnosti zaměstnavatele, nikoli změny v důsledku přeshraničního sloučení.

X.
Jiná ujednání

Všichni akcionáři Nástupnické společnosti a společníci Zanikající společnosti se vzájemně dohodli ve smyslu ust. § 218a odst. 5) Obchodného zákoníku SR, že není potřebné přezkoumání tohoto Projektu o přeshraniční fúzi sloučením Zúčastněných společností nezávislým expertem ani vypracování písemné zprávy nezávislého experta k tomuto Projektu.
Vzhledem k tomu, že v případě této fúze sloučením Zúčastněných společností nedochází ke zvýšení základního kapitálu Nástupnické společnosti, nebude v souladu s ust. § 73 odst. 1 Zákona o přeměnách ustanoven znalec pro ocenění jmění Zanikající společnosti v České republice.

Ke zjištění skutečností podle ust. § 69 odst. 14 Obchodného zákoníku SR byl určen auditor, a to auditorská společnost BDR spol. s r.o., se sídlem M. M. Hodžu 3, 974 01 Banská Bystrica, licence SKAU Ev.č. 6, IČO 00 614 556, IČ DPH: SK 2020459199, společnost zapsaná v Obchodnom registri u Okresného súdu Banská Bystrica, Oddiel: Sro, vložka č. 98/S.

Určená auditorská společnost ověří:
a) zda závazky Nástupnické společnosti nepřevyšují hodnotu jejího majetku
b) zda Nástupnická nebo Zanikající společnost není v likvidaci
c) zda vůči Nástupnické nebo Zanikající společnosti nemohou působit účinky prohlášení konkurzu
d) zda vůči Nástupnické nebo Zanikající společnosti nemohou působit účinky počátku restrukturalizačního jednání nebo povolení restrukturalizace

XI.
Závěrečná ustanovení

1. Další záležitosti tímto Projektem neupravené se řídí příslušnými ustanoveními Obchodného zákoníku SR; ustanoveními Zákona o přeměnách pouze tam, kde jsou kogentně upraveny postupy a povinnosti spojené s přeshraniční fúzí sloučením na straně Zanikající společnosti se sídlem v České republice.

2. Zápisem přeshraniční fúze sloučením do Obchodného registru Slovenské republiky nastávají právní účinky přeshraniční fúze sloučením a tím dojde k zániku obchodní společnosti HYDROTECH s.r.o., jako Zanikající společnosti, a to bez likvidace a k přechodu jejího majetku včetně veškerých práv a povinností na obchodní společnost HYDROTECH, a.s., jako Nástupnickou společnost.

3. Vzhledem k odlišné terminologii týkající se předmětné věci na území obou států platí, že tento dokument se na území České republiky a v jeho české jazykové verzi nazývá Projekt přeshraniční fúze sloučením, na území Slovenské republiky a ve slovenské jazykové verzi se nazývá Zmluva o cezhraničnej fúzii zlúčením, když pod oba názvy je obsažen totožný dokument.

4. Přílohou tohoto Projektu je seznam aktiv a pasiv Zanikající společnosti.

5. Návrh tohoto dokumentu byl vypracován a autorizován statutárními orgány Zanikající společnosti i Nástupnické společnosti a dále s ním bude nakládáno v souladu s ustanoveními Obchodného zákoníku SR a Zákona o přeměnách.

Tento Projekt byl vypracován dne 05.03.2020.

Vinosady, dne 05.03.2020

HYDROTECH, a.s.
Ing. Peter Bočan, předseda představenstva

HYDROTECH, a.s.
Modranská 153
902 01 Vinosady - 100 -

HYDROTECH s. r. o.
Ing. Roman Wachtl, jednatel

HYDROTECH s.r.o.
Tyršova 1132, 664 42 MODŘICE
IČ: 48245852 DIČ: CZ48245852
tel.: 543 243 430 info@hydrotech.sk