

Zpráva o přeměně - Společná zpráva představenstev o fúzi

vypracovaná společně představenstvem družstva **VIAMILK CZ družstvo**, se sídlem Zemědělská 897/5, Slezské Předměstí, 500 03 Hradec Králové, IČO: 642 59 439, zapsaném v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové pod sp. zn. Dr 337 (dále jen „**Nástupnické družstvo**“) a představenstvem družstva **Morava, mlékařské odbytové družstvo**, se sídlem Nádražní 238/7, Vyškov-Město, 682 01 Vyškov, IČO: 607 42 780, zapsaném v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně pod sp. zn. Dr 2645 (dále jen „**Zanikající družstvo**“; Nástupnické a Zanikající družstvo společně jen „**Zúčastněná družstva**“) ve smyslu § 24 zák. č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev (dále jen „**Zákon o přeměnách**“ a tato zpráva o fúzi dále jen „**Zpráva o fúzi**“).

1. Obecné informace

Tato Zpráva o fúzi informuje v zákonném rozsahu o skutečnostech týkajících se fúze sloučením Zanikajícího družstva, jako družstvem zanikajícím s Nástupnickým družstvem, jako družstvem nástupnickým (dále jen „**Fúze**“).

Jako rozhodný den Fúze byl určen den 1. 1. 2022. Právní účinky Fúze nastanou zápisem Fúze do obchodního rejstříku, přičemž účinností Fúze zanikne Zanikající družstvo bez likvidace a jmění Zanikajícího družstva přejde na Nástupnické družstvo.

2. Odůvodnění Fúze

Zúčastněná družstva se s ohledem na zájmy svých členů dohodla, že posílí svá postavení na relevantním trhu především posílením pozice pro vyjednávání obchodních podmínek s odběrateli syrového kravského mléka v návaznosti na denně obchodovaný objem, posílením pozice pro vyjednávání obchodních podmínek s dodavateli vstupů do zemědělské prvovýroby a sjednocením členských základů Zúčastněných družstev.

Důsledkem přeměny bude spojení Zúčastněných družstev do Nástupnického družstva s novou obchodní firmou **MLÉKO.CZ družstvo** a silným postavením v rámci odbytových družstev v České republice.

Zúčastněná družstva rozhodla o stanovení rozhodného dne Fúze na 1. 1. 2022.

Zúčastněná družstva zpracovala projekt fúze sloučením (dále jen „**Projekt fúze**“), přičemž tento Projekt fúze byl následně uložen do sbírky listin obchodního rejstříku obou Zúčastněných družstev. Oznámení o uložení Projektu fúze do sbírky listin bylo zveřejněno v obchodním věstníku, přičemž zároveň byli věřitelé upozorněni na jejich práva podle § 35 až 39 zákona č. 125/2008, o přeměnách obchodních společností a družstev.

Projekt fúze byl přezkoumán znaleckým ústavem, společností **E&Y Valuations, s.r.o.**, IČO: 161 90 581, se sídlem Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn.: C 2483, který byl jmenován jako společný znalec pro obě Zúčastněná družstva za účelem přezkoumání Projektu fúze usnesením Krajského soudu v Hradci Králové ze dne 18. ledna 2020, čj. 2 Nc 1701/2022- 14. Tento znalecký ústav vyhotovil znaleckou zprávu o fúzi (dále jen „**Znalec**“ a znalecký posudek jako „**Znalecká zpráva o fúzi**“).

Po dobu alespoň jednoho měsíce před konáním členské schůze schvalující Projekt fúze budou Projekt fúze, účetní závěrky obou Zúčastněných družstev za poslední 3 účetní období a zprávy auditora o jejich ověření, konečné účetní závěrky Zúčastněných družstev a zahajovací rozvaha Nástupnického družstva, stejně jako auditorské zprávy o jejich ověření, Znalecká zpráva o fúzi a tato Zpráva o fúzi k nahlédnutí členům Zúčastněných družstev v sídle Zúčastněných družstev.

Následně členové obou Zúčastněných družstev budou na svých členských schůzích hlasovat o tom, zda schvalují Fúzi, tj. Projekt fúze, konečnou závěrku příslušného Zúčastněného družstva a zahajovací rozvahu Nástupnického družstva. V případě, že Fúze (resp. Projekt fúze, zahajovací rozvaha a konečná účetní závěrka) bude členskými schůzemi Zúčastněných družstev schválena, podají představenstva Zúčastněných družstev návrh na zápis Fúze do obchodního rejstříku. Právní účinky Fúze nastávají dnem zápisu Fúze do obchodního rejstříku.

3. Odůvodnění výměnného poměru podílů z právního a ekonomického hlediska

Výměnný poměr podílů členů Zanikajícího družstva za podíly na Nástupnickém družstvu je stanoven jako 1:1, tj. u žádného člena Zanikajícího družstva se nemění výše členského vkladu ani další majetková účast na Nástupnickém družstvu. Členský vklad ani další majetková účast se nemění ani u členů Nástupnického družstva, kde zůstává stejná. Výměnný poměr byl stanoven kvalifikovaným odhadem Znalce a je vhodný a odůvodněný s ohledem na skutečnost, že nedochází ke snížení ani zvýšení reálné hodnoty podílu jednotlivých členů Zanikajícího družstva. Žádný člen Zanikajícího družstva tak ani nemá právo na doplatek na dorovnání a nestanoví se tak ani jeho výše ani pravidla pro jeho výplatu.

Předpokladem pro stanovení výše uvedeného výměnného poměru 1:1 jako vhodného a odůvodněného je skutečnost, že v době před schválením Projektu fúze členskou schůzí Nástupnického družstva dojde k navýšení dalších členských vkladů členům Nástupnického družstva, kteří byli aktivními členy Nástupnického družstva ke dni 31. prosince 2021, příp. jejich právním nástupcům z rezervního odbytového fondu Nástupnického družstva a investičního fondu Nástupnického družstva o částku celkem ve výši 47.755.040,- Kč (po sražení daně z příjmu 15 %, tj. 56.182.400,- Kč (potřebné kapitálové fondy celkem) – 8.427.360,- Kč (daň z příjmu) = 47.755.040,- Kč). Tedy před samotným rozhodováním o Fúzi budou členskou schůzí Nástupnického družstva přijata rozhodnutí 1) o účelovém rozdělení a převedení prostředků z jiných vlastních zdrojů Nástupnického družstva na navýšení dalších členských vkladů členů Nástupnického družstva, 2) o navýšení dalších členských vkladů členů Nástupnického družstva o částku odpovídající prostředkům uvolňovaným z jiných vlastních zdrojů po sražení 15 % daně, jak uvedeno níže a 3) o schválení závazného návrhu smlouvy o dalším členském vkladu, resp. o jeho navýšení. Prostředky rozdělené z jiných vlastních zdrojů Nástupnického družstva budou účelově určeny na splnění závazku členů Nástupnického družstva k navýšení jejich dalších členských vkladů. Závazný návrh úplného znění smlouvy o dalším členském vkladu bude obsahovat dohodu o navýšení dalšího členského vkladu a dohodu o započtení závazku Nástupnického družstva převést uvolněné prostředky členům Nástupnického družstva proti závazku členů k převzetí vkladové povinnosti (navýšit další členský vklad).

Další členské vklady jednotlivých členů Nástupnického družstva, jako popsáno výše, budou navýšeny na základě kvalifikovaného odhadu Znalce, přičemž členům Nástupnického družstva budou před účinností Fúze navýšeny další členské vklady, a to o částku, jež bude rozdělena a převedena (i) z rezervního odbytového fondu Nástupnického družstva každému členu Nástupnického družstva podle poměru jeho majetkové účasti na Nástupnickém družstvu a (ii) z investičního fondu Nástupnického družstva každému členu Nástupnického družstva podle podílu, jakým se tento člen Nástupnického družstva podílí na tomto investičním fondu Nástupnického družstva dle evidence Nástupnického družstva; částka ve výši 530 tis. Kč alokovaná v investičním fondu Nástupnického družstva nepřipadající na podíl žádného současného člena Nástupnického družstva bude rozdělena a převedena mezi členy Nástupnického družstva podle poměru jejich majetkové účasti na Nástupnickém družstvu. Částky, o které budou navýšeny další členské vklady členů Nástupnického družstva, byly stanoveny na základě výše vlastního jmění Zanikajícího a Nástupnického družstva tak, aby se při následné Fúzi výše členských vkladů a další majetkové účasti u žádného člena Zúčastněného družstva již neměnily.

4. Odůvodnění výše případných doplatků:

V rámci Fúze nebude docházet k žádným doplatkům žádnému členovi Zúčastněných družstev.

5. Vysvětlení opatření ve prospěch vlastníků jednotlivých druhů cenných papírů emitovaných osobou zúčastněnou na Fúzi

Zúčastněná družstva neemitovala žádné cenné papíry.

6. Popis obtíží, které se vyskytly při oceňování, nebo údaj, že se žádné obtíže nevyskytly

Při oceňování se nevyskytly žádné obtíže.

7. Změny ekonomického a právního postavení členů Zúčastněných družstev, včetně změny rozsahu ručení členů Zúčastněných družstev

Postavení všech členů Nástupnického družstva po Fúzi je podrobně upraveno ve stanovách Nástupnického družstva účinných po účinnosti Fúze.

Základní členský vklad na Nástupnickém družstvu zůstává stejný jako dosavadní základní členský vklad Zúčastněných družstev, tj. 1.000,- Kč.

Ekonomické a právního postavení členů Zúčastněných družstev, včetně změny rozsahu ručení členů Zúčastněných družstev, se v důsledku Fúze nemění.

8. Dopady Fúze na věřitele Zúčastněných družstev, zejména z hlediska dobytosti jejich pohledávek.

Všechna práva a povinnosti Zanikajícího družstva vůči věřitelům Zanikajícího družstva přejdou v důsledku Fúze na Nástupnické družstvo. Žádné pohledávky věřitelů vůči Nástupnickému družstvu účinností Fúze nezanikají.

Fúze nebude mít žádné negativní dopady na věřitele žádného ze Zúčastněných družstev a Fúze nebude mít vliv na dobytost pohledávek věřitelů Zúčastněných družstev.

9. Závěrečná ustanovení

Tato Zpráva o fúzi je určena pro členy Nástupnického družstva a Zanikajícího družstva a slouží jako podklad a základní informativní dokument k hlavnímu dokumentu, kterým je Projekt fúze.

Zpráva o fúzi spolu s Projektem fúze, účetními závěrkami obou Zúčastněných družstev za poslední 3 účetní období a zprávy auditora o jejich ověření, konečné účetní závěrky Zúčastněných družstev a zahajovací rozvaha Nástupnického družstva, stejně jako auditorské zprávy o jejich ověření, Znalecká zpráva o fúzi a tato Zpráva o fúzi jsou v souladu s § 169 Zákona o přeměnách k nahlédnutí členům Zúčastněných družstev v sídle Zúčastněných družstev, přičemž členové Zúčastněných družstev jsou oprávněni požádat o opisy či výpisy z těchto dokumentů, přičemž v takovém případě jim budou účtovány pouze náklady související s pořízením těchto opisů i výpisů.

Pokud člen Zúčastněného družstva souhlasil s tím, že Zúčastněné družstvo bude k poskytování informací využívat elektronické prostředky, mohou mu být kopie výše uvedených listin zaslány elektronicky. V takovém případě se nepoužije postup dle odstavce výše. Souhlas lze dát jakýmkoliv způsobem, z něhož plyne tato vůle člena.

Tato zpráva byla zpracována dne 4. 3. 2022.

V Hradci Králové dne 10. 3. 2022

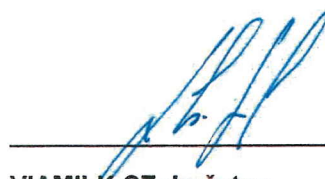
V Hradci Králové dne 10. 3. 2022



Morava, mlékařské odbytové družstvo

Jméno: Ing. Oldřich Žďárský

Funkce: Zástupce předsedy představenstva společnosti ŽIVA zemědělská obchodní, a.s. při výkonu funkce



VIAMILK CZ družstvo

Jméno: Pavel Lhoták

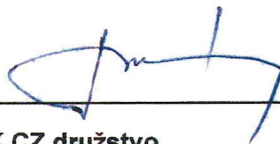
Funkce: Zástupce předsedy představenstva společnosti POLABÍ Vysoká, a.s. při výkonu funkce



Morava, mlékařské odbytové družstvo

Jméno: Ing. Jaroslav Vaňous

Funkce: Zástupce místopředsedy představenstva Zemědělského družstva se sídlem ve Sloupnici



VIAMILK CZ družstvo

Jméno: Ing. Jan Slezák

Funkce: Zástupce místopředsedy představenstva společnosti ZEAS, a.s. při výkonu funkce

