

Návrh Smlouva o fúzi uzavřená podle § 220a obchodního zákoníku

Článek I. Smluvní strany

1. Nástupnická společnost

Obchodní společnost: AGFTRADING, a.s.
Sídlo společnosti: Praha 3, Roháčova 83/1099, PSČ 130 00
IČ: 26185610
Právní forma: akciová společnost
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze oddíl B, vložka 6626
jejímž jménem jedná předseda představenstva Ing. Andrej Babiš

2. Zanikající společnost

Obchodní společnost: AGROFERT HOLDING, a.s.
Sídlo společnosti: Praha 3, Roháčova 1101/89, PSČ 130 00
IČ: 25130072
Právní forma: akciová společnost
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze oddíl B, vložka 4730
jejímž jménem předseda představenstva Ing. Andrej Babiš

Článek II. Předmět smlouvy, účinky fúze

1. Předmětem této smlouvy o fúzi (dále též Smlouva) je úprava podmínek, za nichž dojde k fúzi smluvních stran, s l o u č e n í m, a to na základě ust. § 69a, §220a a násl. obch. zák..
2. Účinky fúze nastávají zápisem fúze do obchodního rejstříku.
Tímto okamžikem:
 - a) zanikající společnost, dle ust. § 69a odst.1 obch. zák. zanikne bez likvidace,
 - b) jmění zanikající společnosti, včetně práv a povinností z pracovněprávních vztahů přejde na nástupnickou společnost.

Článek III. Charakteristika smluvních stran, odůvodnění fúze

1. Zanikající společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze oddíl B, vložka 4730. Základní kapitál společnosti činí 617.000.000,- Kč a jejím jediným akcionářem je společnost AGROFERT a.s., IČ 60197773, se sídlem Praha 3, Roháčova 1099/83, PSČ 130 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze oddíl B vložka 2633.
2. Nástupnická společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze oddíl B, vložka 6626. Základní kapitál společnosti činí 628.000.000,- Kč a jejím jediným akcionářem je zanikající společnost, AGROFERT HOLDING, a.s., IČ 25130072, se sídlem Praha 3, Roháčova 1101/89, PSČ 130 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze oddíl B vložka 4730.
3. Důvodem pro fúzi společností AGROFERT HOLDING, a.s. a AGFTRADING, a.s. je záměr koncentrace aktivit obou společností a posílení pozice nástupnické společnosti po fúzi. Předpokládá se rovněž realizace úspor v oblasti administrativních nákladů.

Článek IV. Právní rámec fúze sloučením

1. Právní úprava fúze sloučením akciových společností se řídí příslušnými ustanoveními obch. zák., zejména ust. § 69a, § 220a - 220m obch. zák.

2. Podle ust. § 69a odst. 6 obch. zák. nevznikla zanikající společnosti povinnost nechat ocenit své jmění posudkem znalce, neboť nebudou nástupnickou společností vydány nové akcie ani vyměňovány dosavadní dle § 220g odst. 1 písm. b) obch. zák., protože všechny akcie nástupnické společnosti jsou v majetku zanikající společnosti. S ohledem na výši jmění zanikající společnosti a na požadavek zajištění právní jistoty bylo však jmění zanikající společnosti oceněno znalcem jmenovaným Městským soudem v Praze.
3. Zpráva představenstev o fúzi dle § 220b odst.1 obch. zák. se nevyžaduje. Ve smyslu ust. § 220b odst. 4 obch. zák. s tím jediný akcionář zanikající společnosti a jediný akcionář nástupnické společnosti vyslovili souhlas.
4. Zpráva o přezkoumání fúze dozorčími radami § 220b odst.2 obch. zák. se nevyžaduje, neboť jediný akcionář zanikající společnosti i jediný akcionář nástupnické společnosti s tím ve smyslu ust. § 220b odst. 4 obch. zák. vyslovili souhlas.
5. Znalecká zpráva o fúzi dle § 220c odst.4 obch. zák. se nevyžaduje. Ve smyslu § 220c odst. 8 obch. zák. se jediný akcionář zanikající společnosti a jediný akcionář nástupnické společnosti vzdali svého práva na vypracování znalecké zprávy o fúzi.
6. Představenstva zúčastněných společností splnili informační povinnost dle ust. § 220d odst. 1 a 2 a § 220j obch. zák.

Článek V.

Základní kapitál nástupnické společnosti po fúzi, výměnný poměr akcií

1. Základní kapitál nástupnické společnosti po fúzi zůstává nezměněn a činí 628.000.000,- Kč (slovy: šestsetdvacetosmmiliónů korun českých). Základní kapitál nástupnické společnosti po fúzi je rozdělen na 628 ks kmenových listinných akcií na jméno o jmenovité hodnotě 1.000.000,- Kč, jejichž převod na jiné osoby než akcionáře podléhá předchozímu souhlasu představenstva společnosti.
2. Výměnný poměr akcií:
 - a) počet akcií nástupnické společnosti **před fúzí:**

Zanikající společnost:
Jediným akcionářem je AGROFERT a.s., IČ 60197773, se sídlem Praha 3, Roháčova 1099/83, PSČ 130 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze oddíl B vložka 2633,
majitel:
- 616 ks kmenových listinných akcií na jméno o jmenovité hodnotě 1.000.000,- Kč
- 100 ks kmenových listinných akcií na jméno o jmenovité hodnotě 10.000,- Kč.

Nástupnická společnost:
Jediným akcionářem je AGROFERT HOLDING, a.s., IČ 25130072, se sídlem Praha 3, Roháčova 1101/89, PSČ 130 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze oddíl B vložka 4730,
majitel 628 ks kmenových listinných akcií na majitele o jmenovité hodnotě 1.000.000,- Kč.
 - b) počet akcií nástupnické společnosti **po fúzi:**
Jediným akcionářem je AGROFERT a.s., IČ 60197773, se sídlem Praha 3, Roháčova 1099/83, PSČ 130 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze oddíl B vložka 2633,
majitel 628 ks kmenových listinných akcií na jméno o jmenovité hodnotě 1.000.000,- Kč.
3. Odůvodnění výměnného poměru akcií:
Akcie nástupnické společnosti nebudou vyměňovány za akcie zanikající společnosti v souladu s § 220g odst. 1 písm. b) obch. zák., neboť všechny akcie nástupnické společnosti jsou v majetku zanikající společnosti.

Nástupnická společnost použije vlastní akcie, které na ni přejdou v důsledku sloučení dle § 220g odst. 4 obch. zák., k výměně za akcie zanikající společnosti.

4. Doplatky dle ust. § 220a odst. 5 obch. zák. nejsou.
5. Žádnému akcionáři nevzniklo právo odprodat akcie nástupnické společnosti ve smyslu § 220a odst. 3 písm. i) obch. zák.

Článek VI.

Vliv sloučení na akcie dosavadních akcionářů nástupnické společnosti, právo na dividendu

1. Sloučení nástupnické společnosti se zanikající společností nemá vliv na akcie dosavadních akcionářů nástupnické společnosti. Akcie nástupnické společnosti nepodléhají výměně, neštěpí se a nezvyšuje se nebo nesnižuje se jejich jmenovitá hodnota. Rovněž podoba, druh a forma akcií nástupnické společnosti se nemění.
2. Právo na dividendu se řídí platnými stanovami nástupnické společnosti.

Článek VII.

Rozhodný den fúze

1. Rozhodným dnem fúze je 1. leden 2004 (dále "rozhodný den").
2. Počínaje tímto dnem se jednání zanikající společnosti považuje z účetního hlediska za jednání uskutečněné na účet nástupnické společnosti.
Dle ust. § 17 odst. 3 zák. č. 563/1991 Sb., o účetnictví, povede zanikající společnost účetnictví na účet nástupnické společnosti až do svého zániku.
3. Poslední účetní období zanikající společnosti končí v souladu s ust. § 3 odst. 2 zák. č. 563/1991 Sb., o účetnictví, dnem 31. 12. 2003.
4. Účetní období nástupnické společnosti začíná rozhodným dnem, tj. 1. 1. 2004 a končí posledním dnem účetního období, ve kterém bude proveden zápis fúze do obchodního rejstříku.

Článek VIII.

Popis struktury, v jaké přebírá nástupnická společnost složky vlastního a cizího kapitálu zanikající společnosti

Nástupnická společnost převezme složky vlastního a cizího kapitálu zanikající společnosti, jež nejsou závazkem, následovně

1. Vlastní kapitál:

- a) Základní kapitál zanikající společnosti AGROFERT HOLDING, a.s. ve výši 617 000 tis. Kč je převeden a vykázán v zahajovací rozvaze Společnosti na řádku Ostatní kapitálové fondy.
- b) Finanční investice zanikající společnosti AGROFERT HOLDING, a.s. ve společnosti AGFTRADING, a.s. uvedená v pořizovací ceně, která činila 202 140 tis. Kč, je převedena a vykázána v zahajovací rozvaze Společnosti na řádku Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly.
- c) Ostatní kapitálové fondy ve výši 719 233 tis. Kč, Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků ve výši - 4 683 tis. Kč, Zákonný rezervní fond ve výši 51 414 tis. Kč, Statutární a ostatní fondy ve výši 1 638 tis. Kč a Nerozdělený zisk minulých let ve výši 882 542 tis. Kč zanikající společnosti AGROFERT HOLDING, a.s. jsou převedeny a vykázány v zahajovací rozvaze Společnosti na stejných řádcích vlastního kapitálu.
- d) Výsledek hospodaření běžného účetního období zanikající společnosti AGROFERT HOLDING, a.s. za období roku 2003 ve výši 363 927 tis. Kč je převeden a vykázán v zahajovací rozvaze Společnosti na řádku Nerozdělený zisk minulých let.

2. V rámci fúze dojde k vyloučení vzájemných pohledávek a závazků.

Vzájemné pohledávky a závazky jsou v zahajovací rozvaze vyloučeny. Pohledávky z obchodního styku a Jiné pohledávky v celkové částce 169 862 tis. Kč jsou vyloučeny proti Závazkům z obchodního styku ve výši 123 574 tis. Kč a proti Účtům v bankách ve výši 46 308 tis. Kč. Jde o dokončení transakce zaplacení závazků nástupnické společnosti AGFTRADING, a.s. provedené odepsáním částky 46 308 tis. Kč z bankovního účtu nástupnické společnosti AGFTRADING, a.s. poslední pracovní den roku 2003, kterou banka připsala na účet zanikající společnosti AGROFERT HOLDING, a.s. až v lednu 2004.

3. Složky cizího kapitálu zanikající společnosti

- a) Rezerva na daň z příjmů zanikající společnosti ve výši 23 862 tis. Kč bude převedena do pasív nástupnické společnosti na stejný řádek ve výši 23.862 tis. Kč.
- b) Odložený daňový závazek zanikající společnosti ve výši 53 335 tis. Kč bude převeden do pasív nástupnické společnosti na stejný řádek rozvahy ve výši 53 335 tis. Kč .
- c) Dohadné účty pasivní zanikající společnosti ve výši 58 827 tis. Kč budou převedeny do pasív nástupnické společnosti na stejný řádek rozvahy ve výši 58 827 tis. Kč.
- d) Výnosy příštích období zanikající společnosti ve výši 4 761 tis. Kč převedeny do pasív nástupnické společnosti na stejný řádek rozvahy ve výši 4. 761 tis. Kč.

4. Opravné položky, oceňovací rozdíly, dohadné účty aktivní, náklady příštích období

Zanikající společnost eviduje v konečné účetní závěrce v rozvaze:

- a) Oceňovací rozdíl k nabytému majetku, v brutto výši 387 212 tis. Kč, v korekci Oprávky k oceňovacímu rozdílu k nabytému majetku ve výši – 154 885 tis. Kč a v netto výši 232 327 tis. Kč. bude do aktiv nástupnické společnosti převedeny na stejné řádky rozvah, a to v brutto výši 387 212 tis. Kč, v korekci ve výši – 154 885 tis. Kč a v Netto výši 232 327 tis. Kč. Nástupnická společnost bude pokračovat v odepisování tohoto Oceňovacího rozdílu k nabytému majetku dle platných účetních a daňových předpisů.
- b) Opravné položky k podílům v ovládaných a řízených osobách ve výši - 1 168 tis. Kč, budou převedeny do rozvahy nástupnické společnosti na stejný řádek ve výši – 1 168 tis. Kč.
- c) Opravné položky k zásobám zboží ve výši – 9 tis. Kč budou převedeny do rozvahy nástupnické společnosti do sloupce Korekce ve výši – 9 tis. Kč.
- d) Opravné položky k pohledávkám ve výši - 29.148 tis. Kč budou převedeny do rozvahy nástupnické společnosti na stejný řádek - 29.148 tis. Kč .
- e) Dohadné účty aktivní ve výši 2.850 tis. Kč budou převedeny na stejný řádek rozvahy nástupnické společnosti ve výši 2.850 tis. Kč.
- f) Náklady příštích období ve výši 6.421 tis. Kč budou převedeny na stejný řádek rozvahy nástupnické společnosti ve výši 6.421 tis. Kč.

Článek IX.

Práva, jež nástupnická společnost poskytne majitelům akcií, opčních listů, dluhopisů nebo jiných cenných papírů, popřípadě opatření, jež jsou pro ně navrhována

1. Akcie vydané nástupnickou společností jsou pouze akciemi kmenovými, se kterými jsou spojena všechna obvyklá práva ve smyslu obchodního zákoníku.
2. Žádná ze společností, zúčastněných na fúzi, nevydala opční listy, dluhopisy či jiné cenné papíry ve smyslu § 220a odst. 3, písm. h) obch. zák.

Článek X.

Stanovy nástupnické společnosti po sloučení.

Stanovy nástupnické společnosti přijaté rozhodnutím jediného akcionáře v působnosti valné hromady dne 27. července 2000 notářským zápisem notáře v Praze JUDr. Ilony Remešové sídlem v Praze 1, Na Poříčí 12, N 292/2000, NZ 252/2000 ve znění pozdějších změn

zůstávají v platnosti s výjimkou článku 2, odstavec 1., který se ruší a nahrazuje se textem ve znění:

Obchodní firma společnosti zní:

AGROFERT HOLDING, a.s.

**Článek XI.
Závěrečná ustanovení**

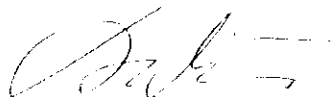
1. Právní vztahy touto smlouvou výslovně neupravené se řídí příslušnými ustanoveními obecně závazných právních předpisů České republiky, zejména obchodním zákoníkem.
2. Smluvní strany prohlašují, že se s touto smlouvou seznámily, že je výrazem jejich pravé a svobodné vůle, a že ji neuzavírají v tísní ani za nápadně nevýhodných podmínek. Strany a jejich jednající statutární orgány prohlašují, že jsou k uzavření této smlouvy a k příslušným plněním podle ní oprávněni. Na důkaz plného a bezvýhradného souhlasu s jejím obsahem se připojují podpisy oprávněných členů statutárních orgánů smluvních stran.
3. Tato smlouva o fúzi nabývá platnosti dnem podpisu zúčastněnými společnostmi a účinnosti dnem, ve kterém nabude právní moci rozhodnutí státního orgánu, jímž vysloví souhlas ke sloučení.

Návrh smlouvy o fúzi byl zpracován dne 15. dubna 2004 a schválen téhož dne představenstvem společnosti AGROFERT HOLDING, a.s.

Návrh smlouvy o fúzi byl schválen představenstvem společnosti AGFTRADING, a.s. dne 15. dubna 2004.



AGROFERT HOLDING, a.s.



AGFTRADING, a.s.

NOBISPRINTING 18
RUMAH NO. 131708
135 00 PRAHA 3
25.