

PROJEKT FÚZE SLOUČENÍM

Článek 1 Preambule

- 1.1. Společnosti EDU INVEST s.r.o. a EDUA Group, s.r.o., jsou členy koncernu společnosti Solotron s.r.o., přičemž jediným společníkem společností EDU INVEST s.r.o., a EDUA Group, s.r.o., je společnost Solotron s.r.o.
- 1.2. Jelikož společnosti EDU INVEST s.r.o. a EDUA Group, s.r.o., vykonávají obdobnou činnost, bylo přijato rozhodnutí o zjednodušení vlastnické struktury, jejímž cílem je dosažení nižších nákladů spojených se správou obou společností a celkové zefektivnění činnosti celé skupiny.
- 1.3. Za účelem realizace koncernového rozhodnutí o zjednodušení vlastnické struktury a celkového zefektivnění činnosti celé skupiny bylo rozhodnuto o realizaci sloučení společností EDU INVEST s.r.o. a EDUA Group, s.r.o.
- 1.4. S ohledem na výše uvedené zpracovaly statutární orgány společností EDU INVEST s.r.o. a EDUA Group, s.r.o., tento projekt fúze sloučením zejména dle § 70 a násl. zákona č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o přeměnách“).

Článek 2 Zúčastněné společnosti

- 2.1. Obchodní firma: EDU INVEST s.r.o.
sídlo: Národní 416/37, Staré Město, 110 00 Praha 1
IČ: 05259941
zápis v obchodním rejstříku: Městský soud v Praze, oddíl C, vložka 260851
právní forma: společnost s ručením omezeným
(dále také jen „Nástupnická společnost“)
- 2.2. Obchodní firma: EDUA Group, s.r.o.
sídlo: Národní 416/37, Staré Město, 110 00 Praha 1
IČ: 03148441
zápis v obchodním rejstříku: Městský soud v Praze, oddíl C, vložka 228031
právní forma: společnost s ručením omezeným
(dále také jen „Zanikající společnost“)
- 2.3. Zanikající společnost a Nástupnická společnost jsou dále označovány taky jen jako „Zúčastněné společnosti“ a každá jednotlivě jako „Zúčastněná společnost“.

Článek 3 Předmět projektu

- 3.1. Předmětem tohoto projektu je fúze sloučením Zúčastněných společností ve smyslu § 61 odst. 1 zákona o přeměnách a stanovení podmínek tohoto sloučení zejména v souladu s příslušnými ustanoveními zákona o přeměnách.

- 3.2. V souladu a na základě tohoto projektu fúze dojde ke sloučení Zanikající společnosti s Nástupnickou společností, v rámci nějž Zanikající společnost zanikne bez likvidace a její veškeré jmění včetně práv a povinností z pracovněprávních vztahů přejde na Nástupnickou společnost a Nástupnická společnost převezme veškeré jmění Zanikající společnosti včetně práv a povinností z pracovněprávních vztahů a vstoupí do právního postavení Zanikající společnosti, ledaže právní předpisy stanoví jinak.

Článek 4

Výměnné poměry, podíly, vklady a základní kapitál

- 4.1. Společníkem Nástupnické společnosti před zápisem fúze do obchodního rejstříku je společnost Solotron s.r.o., IČ: 24236616, se sídlem Klimentská 1246/1, Nové Město, 110 00 Praha 1, již náleží podíl ve výši 100 %, který odpovídá vkladu do základního kapitálu ve výši 10.000,- Kč.
- 4.2. Jediným společníkem Zanikající společnosti před zápisem fúze do obchodního rejstříku je společnost Solotron s.r.o., IČ: 24236616, se sídlem Klimentská 1246/1, Nové Město, 110 00 Praha 1, již náleží podíl ve výši 100 %, který odpovídá vkladu do základního kapitálu ve výši 200.000,- Kč.
- 4.3. Základní kapitál Nástupnické společnosti činí před zápisem fúze do obchodního rejstříku 10.000,- Kč (slovy: deset tisíc korun českých) a je plně splacen.
- 4.4. Základní kapitál Zanikající společnosti činí před zápisem fúze do obchodního rejstříku 200.000,- Kč (slovy: dvě stě tisíc korun českých) a je plně splacen.
- 4.5. V souladu s ust. § 98 zákona o přeměnách Nástupnická společnost nevymění podíl Zanikající společnosti za své podíly, neboť jak na Nástupnické společnosti, tak na Zanikající společnosti se podílí stejný jediný společník. Tento postup není v rozporu se zákazem prominout splacení vkladu, neboť vklady do základního kapitálu všech Zúčastněných společností byly plně splaceny.
- 4.6. Po zápisu fúze do obchodního rejstříku bude jediným společníkem Nástupnické společnosti společnost Solotron s.r.o., IČ: 24236616, se sídlem Klimentská 1246/1, Nové Město, 110 00 Praha 1, již náleží podíl ve výši 100 %, který odpovídá vkladu do základního kapitálu ve výši 10.000,- Kč. V rámci fúze dle tohoto projektu nedojde ke změně vkladu jediného společníka Nástupnické společnosti.
- 4.7. Základní kapitál Nástupnické společnosti po zápisu fúze do obchodního rejstříku bude činit 10.000,- Kč (slovy: deset tisíc korun českých) a bude plně splacen. V rámci fúze dle tohoto projektu tedy nedojde ke změně základního kapitálu Nástupnické společnosti.
- 4.8. Žádná ze Zúčastněných společností nevydala kmenové listy, ani nebudou vydány Nástupnickou společností po fúzi dle tohoto projektu fúze.

Článek 5

Doplatek společníkům Zúčastněných společností

- 5.1. Jelikož v rámci fúze dle tohoto projektu nedochází k výměně podílů z důvodů uvedených v čl. 4 odst. 4.5. tohoto projektu, nenáleží společníkům Zúčastněných společností žádný doplatek.
- 5.2. Jediný společník Nástupnické společnosti se práva na doplatek vzdal v souladu s § 7 písm. g) zákona o přeměnách.

Článek 6 Rozhodný den

Rozhodným dnem fúze, tedy dnem, od něhož se jednání Zanikající společnosti považuje z účetního hlediska za jednání učiněná na účet Nástupnické společnosti, je 01.09.2022.

Článek 7 Práva vlastníků dluhopisů

Zanikající společnost ani Nástupnická společnost není emitenty dluhopisů, nestanoví se proto práva, jež by Nástupnická společnost poskytovala vlastníkům takových dluhopisů, ani nejsou navrhována jiná opatření pro jejich vlastníky.

Článek 8 Právo na podíl na zisku

Jelikož v rámci fúze dle tohoto projektu nedochází k výměně podílů z důvodů uvedených v čl. 4 odst. 4.5. tohoto projektu, má jediný společník Nástupnické společnosti právo na podíl na zisku Nástupnické společnosti v souladu se zakladatelskou listinou Nástupnické společnosti a právními předpisy, přičemž není stanoven den, od kterého toto právo jedinému společníku vzniká.

Článek 9 Zvláštní výhody poskytované v souvislosti s fúzí

- 9.1. Zúčastněné společnosti neposkytují žádné zvláštní výhody členům svých statutárních orgánů, ani členům statutárních orgánů druhé Zúčastněné společnosti.
- 9.2. Zúčastněné společnosti nemají zřízeny dozorčí rady.
- 9.3. Zúčastněné společnosti neposkytují žádné zvláštní výhody znalci přezkoumávajícímu projekt fúze. Společníci Zúčastněných společností se práva na přezkoumání projektu fúze vzdali.

Článek 10 Účetní závěrky, převzetí účetních a daňových položek

- 10.1. Nástupnická společnost sestavila konečnou účetní závěrku jako řádnou ke dni 31.08.2022. Zanikající společnost sestavila konečnou účetní závěrku jako mimořádnou ke dni 31.08.2022. Konečné účetní závěrky žádné ze Zúčastněných společností nevyžadují ověření auditorem.
- 10.2. Nástupnická společnost sestaví ke dni 01.09.2022 zahajovací rozvahu.
- 10.3. Společníci všech Zúčastněných společností vyslovili v souladu s § 11a odst. 2 zákona o přeměnách souhlas s tím, aby se nesestavovaly mezitímní účetní závěrky podle § 11 odst. 2 zákona o přeměnách.
- 10.4. Jelikož nedochází ke vzniku nových vkladů do základního kapitálu Nástupnické společnosti, ani ke zvýšení základního kapitálu Nástupnické společnosti ze jmění Zanikající společnosti, není Zanikající společnost povinna nechat ocenit své jmění posudkem znalce pro ocenění jmění.

- 10.5. Složky vlastního kapitálu Zanikající společnosti převezme Nástupnická společnost v rozsahu a ve struktuře uvedené v zahajovací rozvaze Nástupnické společnosti sestavené k 01.09.2022.
- 10.6. Složky cizího kapitálu, jež nejsou závazkem, převezme Nástupnická společnost v rozsahu a ve struktuře uvedené v zahajovací rozvaze Nástupnické společnosti sestavené k 01.09.2022.
- 10.7. Položky aktiv a položky ostatních pasiv dle konečné účetní závěrky Zanikající společnosti sestavené k 31.08.2022 neuvedené výše v předchozích odstavcích tohoto článku převezme Nástupnická společnost v souladu s příslušnými účetními předpisy.
- 10.8. Nástupnická společnost ve smyslu § 23c odst. 8 písm. b) zákona č. 586/1992 Sb. v platném znění přebírá všechny daňové ztráty, které byly nebo ještě budou stanoveny Zanikající společnosti, a to v rozsahu, v jakém nebudou uplatněny jako položka odčitatelná od základu daně Zanikající společností. Nástupnická společnost dále ve smyslu § 23c zákona č. 586/1992 Sb. v platném znění přebírá rezervy a opravné položky vytvořené Zanikající společností, jakož i položky odčitatelné od základu daně, na něž vznikl nárok Zanikající společnosti a dosud nebyly Zanikající společností uplatněny.

Článek 11

Majetek a závazky přecházející na Nástupnickou společnost

- 11.1. V důsledku sloučení dle tohoto projektu přejde ze Zanikající společnosti na Nástupnickou společnost její veškerý majetek a závazky.
- 11.2. Na Nástupnickou společnost přejdou i práva a povinnosti z pracovněprávních vztahů Zanikající společnosti.

Článek 12

Zaměstnanci

Na Nástupnickou společnost přecházejí ke dni zápisu fúze dle tohoto projektu do obchodního rejstříku všechny pracovněprávní vztahy Zanikající společnosti.

Článek 13

Zakladatelská listina Nástupnické společnosti

- 13.1. V důsledku fúze sloučením dle tohoto projektu dochází ke změnám zakladatelské listiny Nástupnické společnosti, jak je uvedeno v následujících odstavcích tohoto článku.
- 13.2. Článek I. Obchodní firma a sídlo společnosti nově zní:
*„Obchodní firma: EDUA Group, s.r.o.
Sídlo: Praha“*
- 13.3. Článek II. Předmět podnikání nově zní včetně nadpisu:

„Předmět podnikání a činnosti

1. Předmětem podnikání společnosti je:

- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, a to v oborech činností:
 - o vydavatelské činnosti, polygrafická výroba, knihařské a kopírovací práce,

- výroba školních a kancelářských potřeb, kromě výrobků z papíru, výroba bižuterie, kartáček a konfekčního zboží, deštníků, upomínkových předmětů,
- výroba, rozmnožování, distribuce, prodej, pronájem zvukových a zvukově-obrazových záznamů a výroba nenahraných nosičů údajů a záznamů,
- nakládání s odpady (vyjma nebezpečných)
- zprostředkování obchodu a služeb,
- velkoobchod a maloobchod,
- poskytování software, poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály,
- nákup, prodej, správa a údržba nemovitostí,
- pronájem a půjčování věcí movitých,
- poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků,
- reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení,
- překladatelská a tlumočnická činnost,
- služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy,
- mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, včetně lektorské činnosti,
- provozování kulturních, kulturně-vzdělávacích a zábavních zařízení, pořádání kulturních produkcí, zábav, výstav, veletrhů, přehlídek, prodejních a obdobných akcí,
- poskytování služeb pro rodinu a domácnost.

2. Předmětem činnosti společnosti je:

- pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor,
- správa vlastního majetku.“

Článek 14

Zpráva o přeměně, zpráva o fúzi

- 14.1. S ohledem na ustanovení § 27 písm. d) zákona o přeměnách nebude žádnou Zúčastněnou společností zpracována zpráva o přeměně ve smyslu § 24 zákona o přeměnách.
- 14.2. S ohledem na souhlas společníka obou Zúčastněných společností nebude zpracována znalecká zpráva o fúzi sloučením dle tohoto projektu.

Článek 15

Právní účinky fúze

- 15.1. Zápisem fúze dle tohoto projektu do obchodního rejstříku nastávají právní účinky předmětné fúze. Tímto okamžikem dochází k zániku Zanikající společnosti bez likvidace a přechodu jejího jmění včetně práv a povinností z pracovněprávních vztahů na Nástupnickou společnost a Nástupnická společnost vstoupí do právního postavení Zanikající společnosti, ledaže právní předpisy stanoví jinak.

- 15.2. Další práva a povinnosti Zúčastněných společností a jejich společníků se řídí příslušnými právními předpisy, a to zejména zákonem o přeměnách a občanským zákoníkem.

Článek 16 **Prohlášení Zúčastněných společností**

- 16.1. Každá ze Zúčastněných společností prohlašuje, že:
- a) není v úpadku ani ve stavu hrozícího úpadku a ani si realizací fúze dle tohoto projektu úpadek ani hrozící úpadek nepřivodí,
 - b) nevstoupila do likvidace, ani nenastala a do zápisu fúze dle tohoto projektu do obchodního rejstříku nenastane skutečnost, se kterou by byl spojen její vstup do likvidace, ani nebylo žádným orgánem rozhodnuto o jejím zrušení s likvidací,
 - c) její účetnictví je vedeno tak, že libovolná účetní závěrka sestavená na jeho základě podává věrný a poctivý obraz o stavu a pohybu jejího majetku a jiných aktiv, závazků včetně dluhů a jiných pasiv, dále o nákladech a výnosech a o výsledku hospodaření a finanční situaci Zúčastněné společnosti,
 - d) proti žádné z ní není ani nebylo vedeno trestní stíhání ve smyslu právních předpisů o trestní odpovědnosti právnických osob,
 - e) tímto projektem nedojde k poškození ani zvýhodnění žádného jejího věřitele,
 - f) jí nejsou známy žádné okolnosti, které by mohly způsobit relativní neúčinnost tohoto projektu,
 - g) není příjemcem veřejné podpory,
 - h) vyhotovení tohoto projektu ani realizaci fúze dle tohoto projektu není na překážku žádné rozhodnutí ani právní jednání, jehož je účastníkem.
- 16.2. Jelikož ze zahajovací rozvahy Nástupnické společnosti vyplývá, že celková ztráta Nástupnické společnosti dosáhne následkem přeměny takové výše, že při jejím uhrazení z disponibilních zdrojů neuhrazená ztráta dosáhne nejméně poloviny základního kapitálu, nechávají Zúčastněné společnosti zpracovat znalecký posudek ve smyslu § 5a odst. 1 zákona o přeměnách za účelem doložení skutečnosti, že přeměna nezpůsobí úpadek Nástupnické společnosti.

Článek 17 **Závěrečná ustanovení**

- 17.1. Tento projekt fúze byl vypracován dnešního dne statutárními orgány Zúčastněných společností a bude uložen do sbírky listin obchodního rejstříku všech Zúčastněných společností a o jeho založení bude zveřejněno oznámení v Obchodním věstníku.
- 17.2. Tento projekt fúze byl vyhotoven ve čtyřech vyhotoveních.

V Praze dne 22. 6. 2023

V Praze dne 22. 6. 2023

Schmalz v.r.

Schmalz v.r.

EDU INVEST s.r.o.

Ing. Vladimír Schmalz, jednatel

EDUA Group, s.r.o.

Ing. Vladimír Schmalz, jednatel

Údaje o úředním ověření podpisu

označení úřadu: JUDr. Petra Klustová, Ph.D., advokát

pořadové číslo úředně ověřeného podpisu: 007046/357/2023

datum úředního ověření: 22.06.2023

jméno osoby, která úřední ověření provedla: Mgr. Jana Kozáková