

UPOZORNĚNÍ
pro věřitele, zaměstnance a akcionáře na jejich práva

CEBYT, a.s., se sídlem Ostrovní 222/8, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČ: 273 66 588, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp.zn. B 10103 (dále jen „**Rozdělovaná společnost**“)

(shora uvedená společnost je osobou zúčastněnou na přeměně a je dále v textu označována také jako „**Zúčastněná společnost**“)

tímto v souladu s § 33 odst. 1 písm. b) a § 298 zákona č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, v platném znění (dále jen „zákon o přeměnách“), vzhledem k tomu, že Rozdělovaná společnost se účastní přeměny, a to formou rozdělení odštěpením sloučením, kdy část jejího jmění přejde na nástupnickou společnost, kterou je **S-PROPERTY s.r.o.**, se sídlem Praha 1- Nové Město, Ostrovní 222/8, PSČ 11000, IČ: 251 07 232, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. C 50193 (Rozdělovaná společnost a nástupnická společnost jsou dále společně zvány též jen jako „**Zúčastněné společnosti**“), zveřejňuje:

I.

Upozornění pro věřitele

Zúčastněná společnost upozorňuje věřitele na jejich práva podle § 35 až § 39 zákona o přeměnách.

Věřitelé Zúčastněné společnosti mohou požadovat poskytnutí dostatečného zajištění, jestliže se v důsledku přeměny zhorší dobytnost jejich dosud nesplatných pohledávek ze závazků vzniklých před zveřejněním projektu přeměny (založením do sbírky listin Zúčastněných společností); to platí obdobně i pro pohledávky budoucí nebo podmíněné.

Nedojde-li mezi věřitelem a Zúčastněnou společností k dohodě o způsobu zajištění pohledávky, zřídí dostatečné zajištění soud na návrh věřitele, který osvědčí skutečnosti nasvědčující tomu, že přeměna zhorší dobytnost jeho pohledávky. Soud zřídí dostatečné zajištění podle slušného uvážení s ohledem na druh a výši pohledávky.

O zřízení dostatečného zajištění rozhodne soud usnesením. Účinky zajištění nastávají nejdříve dnem, kdy se stal zápis přeměny do obchodního rejstříku účinným vůči třetím osobám.

Právo na dostatečné zajištění musí být uplatněno u soudu do 3 měsíců ode dne zveřejnění projektu přeměny založením do sbírky listin Zúčastněných společností, jinak zaniká. Podání návrhu nebrání zápisu přeměny do obchodního rejstříku.

Právo na poskytnutí dostatečného zajištění nemají věřitelé, kteří mají právo na přednostní uspokojení svých pohledávek v insolvenčním řízení nebo kteří se pro účely insolvenčního řízení považují za zajištěné věřitele nebo jejichž pohledávky vznikly až po zápisu rozdělení do obchodního rejstříku.

Zúčastněná společnost nevydala žádné dluhopisy ani jiné cenné papíry než akcie, s nimiž by byla spojena zvláštní práva.

Povinnost splatit vklad a emisní kurs akcií není přeměnou dotčena.

II.

Upozornění pro akcionáře

Zúčastněná společnost upozorňuje své akcionáře, že v souladu s ustanovením § 299 zákona o přeměnách jim přísluší tato práva:

V sídle Zúčastněné společnosti jsou od 27.08.2026 (tedy více než 1 měsíc před zápisem rozdělení do obchodního rejstříku) každý pracovní den v době od 9.00 do 17.00 hod k nahlédnutí pro akcionáře:

- a) projekt rozdělení,
- b) účetní závěrky Zúčastněných společností za poslední 3 účetní období (pokud Zúčastněná společnost po tuto dobu trvá), a zprávy auditora o jejich ověření, je-li to relevantní
- c) konečné účetní závěrky Zúčastněných společností a zprávy auditora o jejím ověření, je-li to relevantní
- d) zahajovací rozvahy Zúčastněných společností a zprávy auditora o jejich ověření, je-li to relevantní

Zúčastněné společnosti vydají každému akcionáři, který o to požádá, bez zbytečného odkladu bezplatně opis nebo výpis z listin uvedených výše pod písmeny a) až d).

Zúčastněná společnost upozorňuje své akcionáře, že v souladu s ustanovením § 34 zákona o přeměnách jim přísluší tato práva:

Každý akcionář Zúčastněné společnosti, který o to požádá, má právo na informace, jež se týkají ostatních osob zúčastněných na přeměně, jsou-li důležité z hlediska přeměny, a to ode dne zveřejnění projektu přeměny (založením do sbírky listin Zúčastněných společností). Akcionáři Zúčastněných akciových společností mohou požadovat informace podle věty první jen na valné hromadě, která má schválit přeměnu.

Zúčastněná společnost informace neposkytne, pokud **(a)** by poskytnutí těchto informací mohlo způsobit značnou újmu osobě zúčastněné na přeměně nebo jí ovládající nebo jí ovládané osobě, **(b)** tyto informace tvoří předmět obchodního tajemství, nebo **(c)** se jedná o utajovanou informaci podle zákona upravujícího utajované informace.

Zúčastněná společnost upozorňuje své akcionáře, že v souladu s ustanovením § 7 a násl. zákona o přeměnách jim přísluší tato práva:

Akcionář Zúčastněné společnosti se může vzdát svým prohlášením s úředně ověřeným podpisem nebo prohlášením učiněným na valné hromadě (kdy toto prohlášení bude uvedené v notářském zápisu o rozhodnutí valné hromady):

- a) práva na dorovnání,
- b) práva na výměnu podílů při fúzi nebo rozdělení,
- c) práva na náhradu škody,
- d) práva na odkup svých akcií při fúzi nebo rozdělení akciové společnosti,
- e) práva podat návrh na určení neplatnosti projektu přeměny a návrh na vyslovení neplatnosti rozhodnutí o schválení přeměny,
- g) jiných práv, a to i těch, která vzniknou v budoucnu, poskytuje-li mu je zákon o přeměnách v souvislosti s přeměnou společnosti nebo družstva, pokud zákon o přeměnách nestanoví něco jiného. Vzdá-li se akcionář práva na výměnu podílu, zaniká dnem zápisu rozdělení do obchodního rejstříku jeho účast v Rozdělované zanikající společnosti bez práva na vypořádání a nevzniká mu účast na Nástupnické společnosti.

Vzdá-li se akcionář práva na výměnu podílu, k jeho účasti na Rozdělované společnosti se při vyhotovení projektu rozdělení nepřihlíží ani pro účely stanovení výměnného poměru podílů. Vzdání se práva na výměnu podílů po vyhotovení projektu přeměny se zakazuje. Akcionář Zúčastněné společnosti se nemůže vzdát práva na výměnu podílu, pokud by v Nástupnické společnosti nezůstal alespoň 1 společník.

Akcionář Zúčastněné společnosti může udělit souhlas svým prohlášením s úředně ověřeným podpisem nebo prohlášením učiněným na valné hromadě (kdy toto prohlášení bude uvedené v notářském zápisu o rozhodnutí valné hromady) s tím, že **(a)** jakákoliv zpráva týkající se přeměny, vyžadovaná zákonem o

přeměnách, nebude vypracována, ledaže jde o zprávu auditora o ověření účetní závěrky, **(b)** že není vyžadována mezitímní účetní závěrka, přestože poslední řádná nebo mimořádná účetní závěrka, popřípadě konečná účetní závěrka byla sestavena z údajů ke dni, od něhož ke dni vyhotovení projektu rozdělení uplynulo více než 6 měsíců, **(c)** že se znalecká zpráva nevyžaduje, **(d)** že nevyžaduje seznámení se změnami jmění, k nimž došlo v období od vyhotovení projektu rozdělení do dne konání valné hromady.

Zúčastněná společnost upozorňuje své akcionáře, že v souladu s ustanovením § 45 a násl. zákona o přeměnách jim přísluší tato práva:

Není-li výměnný poměr podílů spolu s případnými doplatky uvedený v projektu rozdělení k rozhodnému dni přiměřený nebo nepřiznává-li projekt rozdělení sloučením akcionářům nástupnické společnosti, jejichž podíly se nevyměňují, k rozhodnému dni přiměřený doplatek, mají akcionáři zúčastněné společnosti při rozdělení (dále jen „oprávněné osoby“), vůči nástupnické společnosti (dále jen „povinná osoba“) právo na dorovnání v penězích (dále jen „dorovnání“), nestanoví-li zákon o přeměnách něco jiného. Na základě dohody mezi oprávněnou a povinnou osobou lze dorovnání poskytnout též nepeněžitou formou, zejména jako podíl v nástupnické společnosti.

Právo na dorovnání má oprávněná osoba pouze ve vztahu k podílu, který byl v jejím majetku v den schválení přeměny té osoby zúčastněné na přeměně, v níž tento podíl měla. Právo na dorovnání přechází na právního nástupce oprávněné osoby, ledaže nabyl podíl převodem, a ode dne zápisu rozdělení do obchodního rejstříku je i samostatně převoditelné.

Právo na dorovnání musí být uplatněno u povinné osoby alespoň jednou z oprávněných osob nejpozději do 6 měsíců ode dne, kdy se zápis rozdělení do obchodního rejstříku stal účinným vůči třetím osobám, jinak toto právo zaniká.

Zúčastněná společnost upozorňuje své akcionáře, že v souladu s ustanovením § 308 a § 49a a násl. zákona o přeměnách jim přísluší tato práva:

Odkup akcií:

Jestliže se **(a)** společnost rozděluje s nerovnoměrným výměnným poměrem a nástupnickou společností je akciová společnost, nebo **(b)** se v důsledku rozdělení změní právní postavení akcionářů některé ze zúčastněných společností tak, že dojde k výměně akcií za akcie jiného druhu, ke změně práv spojených s určitým druhem akcií, kterými se zhoršuje právní postavení akcionáře oproti stavu před zápisem rozdělení do obchodního rejstříku, k výměně akcií přijatých k obchodování na evropském regulovaném trhu za akcie, které nejsou přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu, nebo k výměně akcií, jejichž převoditelnost není omezena, za akcie s omezenou převoditelností, pak vzniká akcionáři právo na odkoupení akcií.

Pro tento případ musí projekt rozdělení obsahovat povinnost nástupnické společnosti odkoupit veškeré akcie od osoby, která

- a) byla oprávněna vykonávat hlasovací právo na valné hromadě zúčastněné společnosti ke dni konání valné hromady, která schválila rozdělení,
- b) se zúčastnila valné hromady a
- c) hlasovala proti schválení rozdělení.

Povinnost nástupnické společnosti odkoupit akcie se vztahuje pouze na akcie nástupnické společnosti, které byly vyměněny za akcie, s nimiž bylo hlasováno proti schválení rozdělení.

Podstatná změna jmění:

Právo odprodat svůj podíl v nástupnické společnosti této společnosti, jestliže mezi rozhodným dnem rozdělení a zápisem rozdělení do obchodního rejstříku dojde k podstatné změně nebo změnám týkajícím se jmění kterékoliv ze společností zúčastněných na přeměně, jež by odůvodňovaly jiný výměnný poměr podílů, má osoba,

- a) která byla společníkem zúčastněné společnosti ke dni schválení rozdělení
- b) která hlasovala proti schválení rozdělení,
- c) v jejíž neprospěch se zhoršil výměnný poměr podílu a

d) která od zápisu rozdělení do obchodního rejstříku nevykonávala práva společníka v nástupnické společnosti, kromě práva na výměnu podílu za podíl v nástupnické společnosti.

Akcionář je oprávněn uplatnit právo na odkoupení podílu na nástupnické společnosti, se kterým hlasoval proti schválení rozdělení nebo který mu byl vyměněn za podíl na zanikající společnosti, se kterým hlasoval proti schválení rozdělení.

Pravidla odkupu jsou upravena v zákoně o přeměnách.

Přiznává-li zákon o přeměnách právo akcionáři vystoupit ze společnosti, může ze společnosti vystoupit jen ohledně těch akcií, s nimiž hlasoval proti schválení přeměny.

Pravidla odkupu stanoví zákon o přeměnách.

Zúčastněná společnost upozorňuje své akcionáře, že v souladu s ustanovením § 306a odst. 5 zákona o přeměnách jim přísluší tato práva:

Akcionáři nástupnické společnosti, jejichž podíly představují alespoň 5 % základního kapitálu nástupnické společnosti před rozdělením, mají právo požadovat svolání valné hromady nástupnické společnosti za účelem schválení rozdělení do 1 měsíce ode dne, v němž bylo zveřejněno upozornění podle § 33 odst. 1 písm. b) zákona o přeměnách.

III.

Upozornění pro zaměstnance

Rozdělovaná společnost nemá povinnost obsazovat místa v dozorčí radě osobami volenými zaměstnanci. Zákon o přeměnách zaměstnancům žádná další práva nepřiznává.

Oznamovatel:



CEBYT, a.s.