

ZPRÁVA O PŘEMĚNĚ

Představenstvo OC Řepy a.s. tímto podává ve smyslu ust. § 24 zákona č. 128/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev (dále jen „ZPřem“) zprávu o přeměně v souvislosti se zamýšlenou fúzí sloučením níže uvedených společností.

I.

Základní informace

1. Zúčastněnými společnostmi na vnitrostátní fúzi sloučením jsou:

a. zanikající společnost

OC Řepy a.s., IČO 28205219, sídlem Jiřího ze Vtelna 1731/11, 193 00 Praha 9, právní forma: akciová společnost, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, B 13075;

(dále jen jako „zanikající společnost“)

a

b. nástupnická společnost

PRAGORENT investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s., IČO 24788759, sídlem Jiřího ze Vtelna 1731/11, 193 00 Praha 9, právní forma: akciová společnost, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, B 16814;

(dále jen jako „nástupnická společnost“)

II.

Právní aspekty přeměny

1. Sloučení z právního hlediska představuje proces, kdy zanikající společnost se sloučí s nástupnickou společností, tj. přestane existovat jako samostatný právní subjekt a veškeré její jmění přejde na nástupnickou společnost. Nástupnická společnost přejde do právního postavení zanikající společnosti.
2. V rámci této vnitrostátní fúze sloučením není nutné vyhotovit znaleckou zprávu vzhledem ke skutečnosti, že nástupnická společnost je jediným akcionářem zanikající společnosti; a v důsledku přeměny nástupnické společnosti nehrozí úpadek ve smyslu §5a ZPřem.
3. Zanikající společnost uloží do Sbírký listin vedené při obchodním rejstříku projekt vnitrostátní fúze sloučením s upozorněním pro věřitele a akcionáře v souvislosti s ust. § 33 odst. 1 ZPřem, přičemž upozornění pro věřitele a akcionáře na jejich práva současně zpřístupní dle ust. § 33 odst. 3 ZPřem nebo uveřejní na internetové stránce dle ust. 33a ZPřem.
4. Údaje dle ust. § 24 ZPřem:
 - (i) odůvodnění výměnného poměru podílů z právního i ekonomického hlediska, dochází-li k jejich výměně, a objasnění kritéria použitého pro rozdělení podílů v nástupnických společnostech nebo družstvech při rozdělení:
v rámci přeměny nedochází k žádné výměně či směně akcií či jiných podílů, ani vydání jakýchkoliv nových akcií. Projekt fúze sloučením proto nezahrnuje stanovení výměnného poměru, ani informace o datu, od kterého vzniká právo na podíl ze zisku z vyměněné akcie/podílu. Výše základního kapitálu nástupnické společnosti v souvislosti s přeměnou se nemění. Přeměna nebude mít vliv na akcie nástupnické společnosti, tj. nebude se měnit

druh, forma, podoba a obchodovatelnost akcií vydaných nástupnickou společností. Zpráva o přeměně tak neobsahuje vysvětlení takových opatření;

- (ii) odůvodnění výše případných doplatků:
v rámci přeměny nedochází k žádným doplatkům. Projekt fúze sloučením proto neobsahuje stanovení doplatku, výše doplatku a jeho dobu splatnosti. Zpráva o přeměně tak neobsahuje vysvětlení k výši případných doplatků;
- (iii) vysvětlení opatření ve prospěch vlastníků jednotlivých druhů cenných papírů emitovaných osobou zúčastněnou na přeměně:
v rámci přeměny nejsou přijímána žádná opatření ve prospěch vlastníků jednotlivých druhů cenných papírů emitovaných osobou zúčastněnou na přeměně, neboť nástupnická společnost ani zanikající společnost neemitovala jiné cenné papíry. Přeměna nebude mít vliv na akcie nástupnické společnosti, tj. nebude se měnit druh, forma, podoba a obchodovatelnost akcií vydaných nástupnickou společností. Zpráva o přeměně tak neobsahuje vysvětlení takových opatření;
- (iv) popis obtíží, které se vyskytly při oceňování, nebo údaj, že se žádné obtíže nevyskytly:
v rámci přeměny nedochází k ocenění jmění zanikající společnosti ani nástupnické společnosti. Zpráva o přeměně neobsahuje údaje dle § 24 odst. 2 písm. d) ZPřem;
- (v) změny ekonomického a právního postavení společníků nebo členů, včetně změny rozsahu ručení společníků společností nebo členů družstev nebo některých z nich, pokud se rozsah ručení společníků nebo členů nebo některých z nich mění:
postavení akcionářů nástupnické společnosti v rámci přeměny se nemění, a to ani z pohledu za ručení závazky zanikající společnosti.
- (vi) dopady přeměny na věřitele osoby zúčastněné na přeměně, zejména z hlediska dobytnosti jejich pohledávek:
přeměna nemá žádné právní a ekonomické účinky na věřitele. K datu účinnosti přeměny veškerý majetek a závazky zanikající společnosti přechází na nástupnickou společnost jako univerzálního právního nástupce. Věřitelé po přeměně budou oprávněni domáhat se svých práv / pohledávek přímo u nástupnické společnosti a uspokojit své pohledávky z majetku nástupnické společnosti. Přeměna neohrozí zájmy věřitelů zanikající společnosti a bude mít pozitivní dopad na dobytnost jejich pohledávek.

Rozhodným dnem fúze je den zápisu fúze v obchodním rejstříku, přičemž se předpokládá, že k předmětnému zápisu fúze dojde s účinností k 1.1.2025. Od rozhodného dne se jednání zanikající společnosti považují z účetního hlediska za jednání uskutečněná na účet nástupnické společnosti dle ust. § 10 odst. 1 ZPřem.

Právním důsledkem účinnosti přeměny bude stav, kdy namísto dvou společností bude nadále existovat jedna společnost, na kterou bude převeden veškerý majetek a závazky.

Vzhledem k tomu, že zanikající společnost nemá žádné zaměstnance, není třeba řešit přechod těchto zaměstnanců do nástupnické společnosti.

Vnitrostátní fúze sloučením nebude mít žádný dopad na obchodní partnery a věřitele zanikající společnosti a nástupnické společnosti.

III.

Ekonomické aspekty přeměny a dopady na budoucí podnikání

1. Přínos vnitrostátní fúze sloučením spočívá především v ekonomických aspektech, kdy sloučením:
 - (i) dojde k významným synergiím na nákladové stránce a dojde k úspoře, snížení provozních nákladů a snížení administrativní náročnosti;
 - (ii) zpřehlední a zjednoduší se peněžní toky a jejich řízení na úrovni jedné společnosti;
 - (iii) zjednoduší, zefektivní a zpřehlední se korporátní struktura na úrovni jedné společnosti.

V důsledku přeměny nedojde ke změně právní formy, obchodní firmy ani sídla nástupnické společnosti.

IV.

Dopady přeměny na akcionáře

1. Vnitrostátní fúze sloučením, jak je uvedeno shora, nebude mít žádný dopad pro akcionáře nástupnické společnosti, ani pro jediného akcionáře zanikající společnosti.

V.

Závěrečná ustanovení

1. Tato zpráva o vnitrostátní fúzi sloučením je podkladem a informací k projektu fúze sloučením, který je hlavním dokumentem celého procesu přeměny.
2. Tato zpráva o přeměně bude uveřejněna na internetové stránce nástupnické společnosti: <https://ocrepy.cz>.
3. Tato zpráva o přeměně dne 19.11.2024 byla vypracována představenstvem společnosti OC Řepy a.s.

V Praze, dne 19.11.2024


Jaroslav Příbyl
předseda představenstva
OC Řepy a.s.