

# PROJEKT FÚZE SLOUČENÍM

## 1. Forma, právní rámec a právní účinky fúze

1.1. Fúze prováděná podle tohoto projektu (dále jen „fúze“) má formu sloučení a řídí se zejména příslušnými ustanoveními zákona číslo 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, ve znění pozdějších předpisů, na který odkazují všechny paragrafy uvedené v tomto projektu bez názvu zákona.

1.2. Při fúzi dochází k zániku zanikajících společností a k přechodu jejich jmění (souhrnu veškerého majetku a dluhů) na nástupnickou společnost. Nástupnická společnost vstupuje do právního postavení zanikajících společností, nestanoví-li zákon něco jiného (viz též ujednání v oddílu 8. tohoto projektu týkající se veřejných podpor a energetické licence).

## 2. Základní údaje o zúčastněných společnostech a jejich společnících

2.1. Zúčastněnými společnostmi na fúzi jsou:

- a) **zanikající společnost** mající obchodní firmu **FYTO, spol. s r.o.** (dále též jen „zanikající společnost FYTO“), sídlo na adrese č.p. 81, 516 03 Lukavice, IČO 48171701, právní formu společnosti s ručením omezeným, a zapsaná v obchodním rejstříku pod sp. zn. C 3680/KSHK,
- b) **zanikající společnost** mající obchodní firmu **LUNY, s.r.o.** (dále též jen „zanikající společnost LUNY“), sídlo na adrese č.p. 81, 516 03 Lukavice, IČO 64825418, právní formu společnosti s ručením omezeným, a zapsaná v obchodním rejstříku pod sp. zn. C 8791/KSHK,
- c) **nástupnická společnost** mající obchodní firmu **Horal, akciová společnost, Hláska** (dále jen „nástupnická společnost“), sídlo na adrese Hláska 1, 516 01 Liberk, IČO 48171093, právní formu akciové společnosti, a zapsaná v obchodním rejstříku pod sp. zn. B 934/KSHK.

2.2. V době vyhotovení tohoto projektu je, a podle předpokladu nejméně do okamžiku, kdy nastanou právní účinky fúze, zůstane

- a) společnost Cerea, a.s. (dále jen „společnost Cerea“), IČO 46504940, se sídlem na adrese Dělnická 384, Pardubičky, 531 25 Pardubice, v nástupnické společnosti většinovým akcionářem vlastním nejméně 20 594 ks akcií nástupnické společnosti, to jest kmenových listinných akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 1.000,- Kč,
- b) společnost Cerea jediným společníkem zanikající společnosti LUNY, to znamená výlučným vlastníkem základního podílu zanikající společnosti LUNY ve výši 100 %; tento podíl podléhá při fúzi výměně způsobem uvedeným níže v oddílu 5. tohoto projektu,
- c) zanikající společnost LUNY jediným společníkem zanikající společnosti FYTO, to znamená výlučným vlastníkem základního podílu zanikající společnosti FYTO ve výši 100 %.

2.3. Vedle skutečností uvedených v předchozím odstavci také platí, že

- a) v nástupnické společnosti je plně splacen základní kapitál činící 22.091.000,- Kč i emisní kurs akcií,
- b) v zanikající společnosti LUNY je plně splacen základní kapitál činící 100.000,- Kč i vklad jejího jediného společníka ve výši 100.000,- Kč, tj. v rozsahu splnění vkladové povinnosti 100 %,
- c) v zanikající společnosti FYTO je plně splacen základní kapitál činící 10.100.000,- Kč i vklad jejího jediného společníka ve výši 10.100.000,- Kč, tj. v rozsahu splnění vkladové povinnosti 100 %.

2.4. Všechny tři zúčastněné společnosti, jakož i společnost Cerea, jsou podrobeny jednotnému řízení společností AGROFERT, a.s., IČO 26185610, se sídlem na adrese Pyšelská 2327/2, Chodov, 149 00 Praha 4, a spolu s dalšími společnostmi tvoří se společností AGROFERT, a.s., koncern ve smyslu § 79 zákona o obchodních korporacích.

### **3. Rozhodný den fúze**

3.1. Rozhodným dnem fúze je den 1.1.2026.

3.2. Rozhodný den podle předchozího odstavce je ve smyslu § 176 odst. 1 občanského zákoníku dnem, od kterého se jednání obou zanikajících společností považují z hlediska účetnictví za jednání uskutečněná na účet nástupnické společnosti.

### **4. Sestavení konečných účetních závěrek a zahajovací rozvahy a jejich audit, ocenění jmění**

4.1. Zúčastněné společnosti sestavily své konečné účetní závěrky jako řádné účetní závěrky k rozvahovému dni 31.12.2025 a nástupnická společnost sestavila svou zahajovací rozvahu k rozhodnému dni fúze. Tyto závěrky a zahajovací rozvaha jsou v souladu s § 12 ověřeny auditorem. Při sestavení zahajovací rozvahy je pamatováno na to, aby podíly zanikajících společností byly podle povahy úkonů příslušným způsobem vyloučeny.

4.2. K zahajovací rozvaze nástupnické společnosti je v souladu s § 11b připojen komentář, ve kterém je popsáno, do jakých položek zahajovací rozvahy byly převzaty položky vyplývající z konečné účetní závěrky té které zúčastněné společnosti nebo jak jinak s nimi bylo naloženo.

4.3. Zanikající společnosti nenechaly ocenit své jmění posudkem znalce pro ocenění jmění pro účel podle § 73, poněvadž nástupnická společnost nebude podle tohoto projektu zvyšovat základní kapitál ze jmění zanikajících společností; při fúzi nedojde ke změně základního kapitálu nástupnické společnosti ani z jiných důvodů. Tyto skutečnosti se nedotýkají ocenění jmění zúčastněných společností, které bylo provedeno pro účel uplatnění výměnného poměru podle oddílu 5. tohoto projektu.

### **5. Údaje o výměně podílů a výměnném poměru**

5.1. Následující ujednání o výměně podílů se zakládají mimo jiné na skutečnosti, že jednotlivé stávající akcie nástupnické společnosti jsou jediného druhu a jsou to kmenové listinné akcie na jméno (dále jen „akcie“) ve jmenovité hodnotě 1.000.- Kč; důsledky podle tohoto projektu dopadají na jednotlivé akce bez ohledu na to, jestli jsou nebo nejsou nahrazeny hromadnými akciemi (do hromadných akcií se tyto důsledky promítají v závislosti na změnách akcií jednotlivých).

5.2. Výměna podílů podle tohoto projektu ve vztahu ke společnosti Cerea neproběhne formou výměny podílů zanikající společnosti LUNY, jejímž je společnost Cerea jediným společníkem, za akcie nástupnické společnosti získané pro ten účel, ale uskuteční se formou změny podílu stávajících akcií nástupnické společnosti, jejichž vlastníkem je společnost Cerea, na nezměněném základním kapitálu nástupnické společnosti zůstávajícím ve výši 22.091.000.- Kč, oproti opačné změně podílu ostatních stávajících akcií nástupnické společnosti na tomto základním kapitálu, to znamená formou změny jmenovitých hodnot těch i oněch akcií nástupnické společnosti.

5.3. Ke změně jmenovitých hodnot stávajících akcií nástupnické společnosti ve smyslu předchozího odstavce dochází v takovém výměnném poměru, který odpovídá poměru hodnoty dosavadního jmění nástupnické společnosti k hodnotě jmění přecházejícího při fúzi na nástupnickou společnost ze zanikajících společností. Z toho vyplývá, že podle uvedeného výměnného poměru se jmenovitá hodnota akcií nástupnické společnosti ve vlastnictví společnosti Cerea, jejichž počet je uveden v odstavci 2.2. tohoto projektu, zvýší, zatímco jmenovitá hodnota všech ostatních akcií nástupnické společnosti se sníží. Konkrétní údaje o jmění zúčastněných společností a o jmenovitých hodnotách

jednotlivých akcií nástupnické společnosti, které představující uplatnění výše popsaného způsobu uplatnění výměnného poměru, jsou uvedeny níže v odstavcích 5.6. a 5.7.

5.4. Tento projekt včetně způsobu uplatnění výměnného poměru je vysvětlen ve společné zprávě o fúzi, již zpracovaly statutární orgány zúčastněných společností v souladu s § 24 ve spojení s § 119 odst. 1 písm. e).

5.5. Tento projekt, jakož zejména i údaje v něm uvedené o hodnotách jmění zúčastněných společností a o jmenovitých hodnotách akcií za účelem uvedeným výše v odstavcích 5.1. až 5.3., je přezkoumán v rámci společné znalecké zprávy o fúzi podle § 112 až § 116, kterou zpracoval znalec pro fúzi vybraný v souladu s § 28 ze seznamu znalců a jmenovaný pro všechny tři zúčastněné společnosti na základě jejich společné žádosti; tímto znalcem pro fúzi je znalecká kancelář Kreston A&CE Consulting, s.r.o., IČO 44119097, se sídlem na adrese Moravské náměstí 1007/14, 602 00 Brno.

5.6. Výchozími účetními dokumenty pro zjištění hodnoty jmění zúčastněných společností pro účel uvedený výše v odstavcích 5.1. až 5.3. byly konečné účetní závěrky zúčastněných společností zmíněné v odstavci 4.1. tohoto projektu. Příslušnými oceňovacími postupy popsanými ve společné znalecké zprávě o fúzi byly pak pro výše uvedený účel zjištěny hodnoty jmění zúčastněných společností, o kterých se zúčastněné společnosti shodují, že platí ke dni vyhotovení projektu fúze a že mají být postupem podle oddílu 5. tohoto projektu promítnuty do nových jmenovitých hodnot akcií nástupnické společnosti ke dni právní účinnosti fúze – podle tohoto zjištění činí hodnota jmění zanikající společnosti LUNY (po vyloučení hodnoty účasti na zanikající společnosti FYTO) 45.138.000,- Kč, hodnota jmění zanikající společnosti FYTO 92.559.000,- Kč a hodnota jmění nástupnické společnosti 111.597.000,- Kč.

5.7. Realizace výměnného poměru, to znamená změna poměru jmění připadajícího na akcie nástupnické společnosti v důsledku fúze, která vyplývá z předchozích odstavců tohoto oddílu a je přezkoumána v rámci společné znalecké zprávy o fúzi, nastává tím, že ke dni zápisu fúze do obchodního rejstříku se změní rozvržení základního kapitálu nástupnické společnosti ve výši 22.091.000,- Kč na akcie takto:

- a) u jednotlivých akcií nástupnické společnosti ve jmenovité hodnotě 1.000,- Kč ve vlastnictví společnosti Cerea v počtu 20593 ks, které jsou označeny čísly 1 až 540, 661 až 730, 751 až 1835, 1846 až 3850, 3976 až 5566, 5597 až 5667, 5683 až 5688, 5720 až 5789, 5806 až 7535, 7547 až 9577, 9601 až 9777, 9800 až 11478, 11481 až 11508, 11511 až 11808, 11856 až 12045, 12099 až 12106, 12144 až 13557, 13592 až 14077, 14136 až 15365, 15368 až 17334, 17389 až 17598, 17633 až 18343, 18421 až 20007, 20010 až 20659, 20 727 až 20870, 20895 až 20918, 21477 až 22067, se jejich dosavadní jmenovitá hodnota 1.000,- Kč zvýší o 40,- Kč na novou jmenovitou hodnotu 1.040,- Kč,
- b) u 1 ks akcie nástupnické společnosti ve jmenovité hodnotě 1.000,- Kč ve vlastnictví společnosti Cerea, která je označena číslem 22068, se její dosavadní jmenovitá hodnota 1.000,- Kč zvýší o 2.624,- Kč na novou jmenovitou hodnotu 3.624,- Kč,
- c) u ostatních jednotlivých akcií nástupnické společnosti ve jmenovité hodnotě 1.000,- Kč v počtu 1497 ks, které jsou označeny čísly 541 až 660, 731 až 750, 1836 až 1845, 3851 až 3975, 5567 až 5596, 5668 až 5682, 5689 až 5719, 5790 až 5805, 7536 až 7546, 9578 až 9600, 9778 až 9799, 11479 až 11480, 11509 až 11510, 11809 až 11855, 12046 až 12098, 12107 až 12143, 13558 až 13591, 14078 až 14135, 15366 až 15367, 17335 až 17388, 17599 až 17632, 18344 až 18420, 20008 až 20009, 20660 až 20726, 20871 až 20894, 20919 až 21476, 22069 až 22091, se jejich dosavadní jmenovitá hodnota 1.000,- Kč sníží o 552,- Kč na novou jmenovitou hodnotu 448,- Kč.

5.8. Zúčastněné společnosti se na základě zpráv, jejichž zpracování se týká odstavce 5.4. a 5.5. tohoto oddílu, shodují na konstatování, že výměnný poměr a způsob jeho uplatnění podle tohoto projektu je vhodný, odůvodněný a přiměřený ocenění učiněnému v rámci společné znalecké zprávy o fúzi, které plní i funkci posudku znalce podle § 70 odst. 2, to znamená, že nedochází ke snížení

reálné hodnoty akcií akcionářů nástupnické společnosti a nemusí jim být poskytnut doplatek. Výjimkou oproti tomuto konstatování by byl určitý, ve společné znalecké zprávě o fúzi popsany a v poměru k celkovým hodnotám jmění zcela marginální, rozdíl v neprospěch většinového akcionáře, tj. společnosti Cerea, který by u tohoto akcionáře mohl zakládat právo na odpovídající doplatek – společnost Cerea se však v souladu s § 70 odst. 2 tohoto práva vzdala.

## **6. Údaje o vlivu fúze na akcie nástupnické společnosti, o právech pro vlastníky cenných papírů a o zvláštních výhodách v souvislosti s fúzí**

6.1. Vedle důsledků uvedených v odstavci 5.7. tohoto projektu spočívajících ve změnách jmenovitých hodnot akcií nebude mít fúze na akcie nástupnické společnosti ve vlastnictví dosavadních akcionářů žádný jiný vliv. To znamená, že tyto akcie nepodléhají výměně, neštěpí se, nemění se její druh, forma ani podoba; nepřicházejí do úvahy ani údaje o dorovnání ani o odprodeji nebo odkoupení akcií nebo o jiném vypořádání.

6.2. Akcionáři nástupnické společnosti zapsaní v seznamu akcionářů předkládají akcie k vyznačení příslušné nové jmenovité hodnoty podle odstavce 5.7. tohoto projektu v sídle nástupnické společnosti v době jednoho roku ode dne zápisu fúze do obchodního rejstříku; obdobně předkládají hromadné akcie, pokud jsou jimi jednotlivé akcie nahrazeny, k vyznačení odpovídajících nových údajů o jmenovitých hodnotách.

6.3. Kromě kmenových akcií vydaných nástupnickou společností nevydala žádná ze zúčastněných společností žádné jiné akcie, žádné kmenové, zatímní nebo opční listy, žádné poukázky na akcie ani jiné účastnické cenné papíry, jakož ani dluhopisy. Proto nepřichází v úvahu určení práv nebo návrh opatření pro vlastníky těchto papírů podle § 70 odst. 1 písm. d) nebo § 100 odst. 1 písm. d).

6.4. Žádnému z orgánů či osob, jež jsou uvedeny v § 70 odst. 1 písm. f), neposkytuje žádná ze zúčastněných společností jakékoliv zvláštní výhody.

## **7. Změny stanov a obsazení dozorčí rady nástupnické společnosti**

7.1. V důsledku ujednání odstavce 5.7. tohoto projektu dochází s účinností ke dni zápisu fúze do obchodního rejstříku ke změně stanov nástupnické společnosti tak, že v jejích § 6 zní odstavec 1. takto:

„1. Základní kapitál společnosti je rozvržen na

- 20 593 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě, každá ve jmenovité hodnotě 1.040,- Kč,
- 1 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 3.624,- Kč,
- 1 497 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě, každá ve jmenovité hodnotě 448,-.

Počet hlasů akcionáře se řídí jmenovitou hodnotou jeho akcií; každá 1 Kč jmenovité hodnoty akcie představuje jeden hlas, to znamená, že s jednou akcií ve jmenovité hodnotě 1.040,- Kč je spojeno 1 040 hlasů, s jedinou akcií ve jmenovité hodnotě 3.624,- Kč je spojeno 3 624 hlasů, s jednou akcií ve jmenovité hodnotě 448,- Kč je spojeno 448 hlasů. Celkový počet hlasů ve společnosti je 22.091.000.“

7.2. Změny v počtu zaměstnanců nástupnické společnosti v souvislosti s fúzí nemají vliv na obsazení její dozorčí rady, poněvadž stanovy nástupnické společnosti neurčují obsazování míst v dozorčí radě osobami volenými zaměstnanci společnosti a vzhledem k předpokládanému počtu jejích zaměstnanců po fúzi se zákonná povinnost tohoto obsazování na nástupnickou společnost nevztahuje. Proto tento projekt neobsahuje údaje ve smyslu § 100 odst. 1 písm. f).

## 8. Další skutečnosti ovlivňující postup při fúzi; ochrana věřitelů

8.1. Zanikající společnost LUNY provozuje Bioplynovou stanici Lukavice na základě licence Energetického regulačního úřadu na výrobu elektřiny č. 110907316. Bioplynová stanice jako taková přechází při fúzi v rámci jmění zanikající společnosti LUNY na nástupnickou společnost; ohledně uvedené licence se však uplatní specifický postup podle ustanovení § 10 odst. 11 energetického zákona. Nástupnická společnost se zavazuje, že bude v souladu s uvedeným ustanovením postupovat, to znamená, že poté, co nastanou právní účinky fúze, bude v provozování bioplynové stanice plynule pokračovat nejprve na základě dosavadní licence, což do jednoho měsíce oznámí Energetickému regulačnímu úřadu, přičemž současně mu předloží příslušnou žádost, aby toto provozování mohla uskutečňovat na základě vlastní licence.

8.2. Zanikající společnost FYTO je příjemcem veřejných podpor, a to vesměs dotací souvisejících se zemědělskou výrobou. Práva a povinnosti z těchto dotací, které budou trvat ke dni zápisu fúze do obchodního rejstříku, přejdou na nástupnickou společnost. Pokud pro přechod práv a povinností z dotací při fúzi vyplývají z příslušných dotačních podmínek nějaké povinnosti, zúčastněné společnosti se je zavazují splnit ve vzájemné součinnosti. Nástupnická společnost se tímto projektem zavazuje, že povinnosti z dotací, jež na ni ze zanikající společnosti přejdou, bude řádně plnit.

8.3. Ze skutečností bráných při fúzi v úvahu, zejména z druhu zúčastněných společností určeného předmětem jejich podnikání a z postavení společníků podle odst. 2.2. tohoto projektu, vyplývá, že se k fúzi nevyžaduje souhlas žádného správního orgánu ve smyslu § 15a. Žádná ze zákonných práv věřitelů zúčastněných společností nejsou tímto projektem dotčena.

## 9. Schválení a právní účinky fúze

9.1. Vzhledem ke struktuře společníků a seskupení popsané v odstavcích 2.2. a 2.4. tohoto projektu, k dozadnému stanovení rozhodného dne fúze, jakož i ke způsobu uplatnění výměnného poměru podle oddílu 5. tohoto projektu, bude o schválení fúze rozhodnuto rozhodnutími jediných společníků v působnosti valných hromad zanikajících společností podle § 94 písm. a) a b) a rozhodnutím valné hromady nástupnické společnosti podle § 124 písm. a) a b).

9.2. Právní účinky fúze uvedené v odstavci 1.2. tohoto projektu nastávají dnem zápisu fúze do obchodního rejstříku.

9.3. Tento projekt je vyhotoven v šesti rovnocenných vyhotoveních (po dvou pro každou ze zúčastněných společností).

Dne 26.3.2026

**FYTO, spol. s r.o.**

  
.....  
Ing. František Turek  
jednatel

  
.....  
Ing. Milan Fiedler  
jednatel

**LUNY, s.r.o.**

  
.....  
Ing. František Turek  
jednatel

  
.....  
Ing. Milan Fiedler  
jednatel

**Horal, akciová společnost, Hláška**

  
.....  
Ing. František Turek  
předseda představenstva

