

ZPRÁVA O PŘEMĚNĚ

Dnešního dne, měsíce a roku vypracoval statutární orgán družstva **JEDNOTA, spotřební družstvo České Budějovice** dle ust. § 24 a násl. zákona č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**Zákon o přeměnách**“), a v souladu s projektem přeměny formou fúze sloučením ze dne 5. 5. 2025 (dále jen „**Projekt**“)

tuto zprávu o přeměně formou fúze sloučením (dále jen „**Zpráva o přeměně**“),

jíž se účastní:

JEDNOTA, spotřební družstvo České Budějovice, se sídlem Pražská tř. 2176/65, České Budějovice 3, 370 04 České Budějovice, IČO: 000 31 852, družstvo zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, sp. zn. Dr 224

jako nástupnické družstvo zúčastněné na přeměně (dále jen „**Nástupnické družstvo**“)

a

Jednota, spotřební družstvo v Milevsku, okres Písek, se sídlem Gen. Svobody 606, 399 01 Milevsko, IČO: 000 31 895, družstvo zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, sp. zn. Dr 225

jako zanikající družstvo zúčastněné na přeměně (dále jen „**Zanikající družstvo**“)

(Nástupnické družstvo a Zanikající družstvo společně dále jen „**Zúčastněná družstva**“)

1. ZÁKLADNÍ INFORMACE O PŘEMĚNĚ

- 1.1 Zúčastněná družstva mají zájem realizovat přeměnu formou fúze sloučením Zanikajícího družstva do Nástupnického družstva, kdy v důsledku přeměny Zanikající družstvo k okamžiku právní účinnosti přeměny zanikne a veškeré jeho jmění, tj. soubor veškerého majetku a dluhů Zanikajícího družstva včetně práv a povinností z pracovněprávních vztahů, přejde do Nástupnického družstva a Nástupnické družstvo vstoupí do právního postavení Zanikajícího družstva, to vše s účinky blíže popsány v Zákoně o přeměnách, v zákoně č. 89/2012 Sb., občanském zákoníku, a v Projektu (dále jen „**Přeměna**“).
- 1.2 Rozhodným dnem Přeměny je 1. 1. 2026 (dále jen „**Rozhodný den**“).
- 1.3 Právní účinky Přeměny nastanou dnem zápisu Přeměny do obchodního rejstříku.
- 1.4 K dohodě ohledně uskutečnění Přeměny s účinností k Rozhodnému dni došlo především z ekonomických důvodů a vzhledem k situaci na trhu, zejména kvůli zesilující konkurenci za účelem udržení konkurenceschopnosti a s cílem snížení nákladů.
- 1.5 Zúčastněná družstva na sebe navazují nejen geograficky, ale i svou podnikatelskou činností, jelikož působí ve stejném odvětví maloobchodního prodeje potravin a smíšeného zboží. To jim umožňuje sdílet své odborné znalosti a zkušenosti a vzájemně z nich profitovat.
- 1.6 Cílem Přeměny je především zvýšení efektivity klíčových provozních procesů a snížení nákladů, například v oblasti logistiky, správy velkoskladů nebo plnění legislativních povinností podnikatelů, včetně nových požadavků na zálohování obalů či kybernetické bezpečnosti dle směrnice NIS2. Současně by Přeměna měla vést k optimalizaci organizační a administrativní struktury.
- 1.7 Nástupnické družstvo plánuje zachovat všechny stávající prodejny Zanikajícího družstva a postupně je modernizovat, přičemž velký důraz klade na zavádění automatizovaných technologií COOP 24/7. Tyto inovace považuje za ideální řešení pro provoz nerentabilních venkovských prodejen.
- 1.8 Nástupnické družstvo je přesvědčeno, že spojení Zúčastněných družstev posílí vyjednávací pozici vůči dodavatelům, což jim umožní získat konkurenceschopné nákupní podmínky.

2. ODŮVODNĚNÍ VÝMĚNNÉHO POMĚRU

- 2.1 Výše základního členského vkladu členů Zanikajícího družstva činí 2.000,- Kč.
- 2.2 Výše základního členského vkladu členů Nástupnického družstva činí 1.000,- Kč.
- 2.3 Výměnný poměr je stanoven dle § 166 Zákona o přeměnách tak, že se výše základního členského vkladu členů Zanikajícího družstva v důsledku přeměny snižuje na 1.000,- Kč a výše základního členského vkladu členů Nástupnického družstva zůstává po právní účinnosti přeměny zachována ve výši 1.000,- Kč. Částka odpovídající snížení základního členského vkladu členů Zanikajícího družstva bude dle § 166a zákona o přeměnách vyplacena členům Zanikajícího družstva, kteří se v důsledku přeměny stanou členy Nástupnického družstva, ve lhůtě 1 měsíce ode dne nabytí právních účinků přeměny, ledaže zákon o přeměnách stanoví jinak.
- 2.4 Další majetkové účasti členů Nástupnického družstva (zejména další členské vklady) se nemění.
- 2.5 Při přeměně nedochází k výměně podílů členů Nástupnického družstva.

- 2.6 Výměnný poměr stanovený v odstavci 2.3 Zprávy o přeměně a v Projektu je vhodný a odůvodněný. Výměnný poměr byl stanoven na základě (i) účetní hodnoty Zúčastněných družstev a výše jejich vlastního kapitálu (ii) výše vypořádacího podílu zakotveného ve stanovách jednotlivých Zúčastněných družstev a (iii) dlouhodobých výsledků hospodaření Zúčastněných družstev, kdy Zanikající družstvo pravidelně dosahuje ztráty a lze předpokládat, že pokud by se Zanikající družstvo neúčastnilo fúze s Nástupnickým družstvem, budou se nadále ztráty prohlubovat, což by teoreticky mohlo vést k neplnění základního účelu družstva. Na základě a po zohlednění všech těchto skutečností byl tedy výměnný poměr shledán jako vhodný a odůvodněný.

3. ODŮVODNĚNÍ VÝŠE PŘÍPADNÝCH DOPLATKŮ

- 3.1 Členům Nástupnického družstva nebude poskytován doplatek, jelikož v důsledku přeměny nedojde ke snížení reálné hodnoty podílů členů Nástupnického družstva.
- 3.2 Členům Zanikajícího družstva nebude poskytován doplatek, jelikož v důsledku přeměny nedojde ke snížení reálné hodnoty podílů členů Zanikajícího družstva.
- 3.3 Z důvodů uvedených v tomto článku Zprávy o přeměně neobsahuje Zpráva o přeměně odůvodnění výše případných doplatků podle § 24 odst. 2 písm. b) Zákona o přeměnách.

4. VYSVĚTLENÍ OPATŘENÍ VE PROSPĚCH VLASTNÍKŮ JEDNOTLIVÝCH DRUHŮ CENNÝCH PAPIRŮ EMITOVANÝCH NÁSTUPNICKÝM DRUŽSTVEM

- 4.1 Zpráva o přeměně neobsahuje údaje podle § 24 odst. 2 písm. c) Zákona o přeměnách, protože Nástupnické družstvo a ani Zanikající družstvo neemitovalo žádné cenné papíry.

5. POPIS OBTÍŽÍ, KTERÉ SE VYSKYTLY PŘI OCEŇOVÁNÍ

- 5.1 Vzhledem k tomu, že při Přeměně nedocházelo k oceňování jmění pro účely stanovení výměnného poměru, nevyskytly se žádné obtíže při oceňování.

6. ZMĚNY EKONOMICKÉHO A PRÁVNÍHO POSTAVENÍ A ROZSAHU RUČENÍ ČLENŮ NÁSTUPNICKÉHO DRUŽSTVA

- 6.1 Členové Nástupnického družstva nemají právo v důsledku svého nesouhlasu s přeměnou vystoupit z Nástupnického družstva, a to z důvodu, že takový postup není umožněn právními předpisy ani stanovami Nástupnického družstva.
- 6.2 V důsledku Přeměny se právní ani ekonomické postavení členů Nástupnického družstva nemění, jelikož účinností Přeměny budou jejich postavení nadále podrobně upravovat stanovy Nástupnického družstva a zákon č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích).
- 6.3 V důsledku Přeměny se nemění rozsah ručení členů Nástupnického družstva. Členové ručí pouze za škody vzniklé Nástupnickému družstvu způsobené porušením povinnosti člena.

7. DOPADY PŘEMĚNY NA VĚŘITELE

- 7.1 Právní postavení věřitelů Zanikajícího družstva se mění tak, že všechna práva a povinnosti Zanikajícího družstva vůči jeho věřitelům přejdou dnem nabytí účinnosti Přeměny na Nástupnické družstvo. Jejich ekonomické postavení zůstane nedotčeno, jelikož aktiva Nástupnického družstva významně převyšují dluhy Zanikajícího družstva a veškerá dosavadní aktiva Zanikajícího družstva, která mohla sloužit k uspokojení pohledávek věřitelů

Zanikajícího družstva přejedou v důsledku přeměny na Nástupnické družstvo. V důsledku Přeměny tak budou aktiva Nástupnického družstva (spolu s aktivy Zanikajícího družstva) významně převyšovat dluhy Nástupnického družstva (spolu s dluhy Zanikajícího družstva).

- 7.2 S ohledem na výše uvedené nemá Přeměna žádný dopad na dobytnost a vymahatelnost pohledávek věřitelů Nástupnického družstva.

8. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

- 8.1 Tato Zpráva o přeměně bude v sídle Nástupnického družstva k dispozici pro nahlédnutí členům Nástupnického družstva alespoň jeden měsíc před konáním shromáždění delegátů, které má o schválení Přeměny rozhodnout.

V Českých Budějovicích dne 5. 5. 2025



.....

Mgr. Tomáš Rada

předseda představenstva

V Českých Budějovicích dne 5. 5. 2025



.....

Mgr. Jaroslav Šenkýř

místopředseda představenstva