

PROJEKT PŘEMĚNY

vyhotovený dle § 250 a násl. zákona č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o přeměnách“)

PROJEKT ROZDĚLENÍ ODŠTĚPENÍ SLOUČENÍM BEZ VZNIKU OBCHODNÍ KORPORACE

1. Definice a identifikace účelu Projektu

EUNIKÉ, a.s.

se sídlem Olomoucká 3419/9, Židenice, 618 00 Brno

IČ: 26939690

Zapsaná v obchodním rejstříku u Krajského soudu v Brně, sp.zn. B 4211

právní forma: akciová společnost

základní kapitál: 2 000 000,- Kč, splaceno 100 %

(dále též jako „Rozdělovaná společnost“)

BROWNHAT s.r.o.

se sídlem Lidická 700/19, Veveří, 602 00 Brno

IČO: 22072357

Zapsaná v obchodním rejstříku u Krajského soudu v Brně, sp.zn. C 141286

právní forma: společnost s ručením omezeným

Základní kapitál 1 000,- Kč, splaceno: 100%

(dále též jako „Nástupnická společnost“)

(dále také jen „Projekt“)

2. Úvodní ustanovení

2.1 Zúčastněnými společnostmi jsou ve smyslu ustanovení § 245 odst. 3 zákona o přeměnách:

a) **EUNIKÉ, a.s.**, jakožto rozdělovaná společnost, která po zápis přeměny dle tohoto projektu nezanikne, nýbrž pouze odštěpí část svého jmění, které přejde na existující nástupnickou společnost v souladu s tímto Projektem,

b) **BROWNHAT s.r.o.**, jakožto nástupnická společnost, na kterou přejde odštěpovaná část jmění v souladu s tímto projektem.

Obě společnosti jsou společně nadále označovány též jako „Zúčastněné společnosti“.

2.2 V důsledku procesu rozdělení Rozdělované společnosti formou odštěpení sloučením ke dni účinnosti zápisu do obchodního rejstříku dochází k přechodu příslušných částí jmění Rozdělované společnosti vyčleněných v rámci tohoto projektu na Nástupnickou společnost. Současně s přechodem vyčleněných částí jmění na Nástupnickou společnost nedochází ke zrušení ani zániku Rozdělované společnosti (uvedený proces je v Projektu označován jako „Rozdělení“).

2.3 Důvodem realizace Rozdělení je optimalizace vlastnické struktury majetku a oddělení hlavní podnikatelské činnosti a vedlejších podnikatelských aktivit.

2.4 Valná hromada Rozdělované společnosti rozhodla o organizačním uspořádání na dvě části:

a) Zpracování a prodej ocelových profilů,

b) Správa vlastního majetku a investice.

3. Určení účasti společníků Rozdělované společnosti a Nástupnické společnosti před Rozdělením a po něm

3.1 Rozdělovaná společnost má před Rozdělením dva akcionáře:

Libor Kotouček

nar. 11.07.1970

bytem Lidická 700/19, 602 00 Brno

Počet akcií: 5 akcií na jméno o jmenovité hodnotě 200.000 Kč, splaceno 100 %, číslo 1-5

podíl na základním kapitálu 50 %

Akcie nejsou zastaveny

Martin Procházka

Nar. 20.03.1970

bytem Lidická 700/19, 602 00 Brno

Počet akcií: 5 akcií na jméno o jmenovité hodnotě 200.000 Kč, splaceno 100 %, číslo 6-10

podíl na základním kapitálu 50 %

Akcie nejsou zastaveny

3.2 Nástupnická společnost má před Rozdělením dva společníky:

Libor Kotouček

nar. 11.07.1970

bytem Lidická 700/19, 602 00 Brno

podíl 50 %, vklad 500,- Kč, splaceno 100 %

Podíl není zastaven

Martin Procházka

Nar. 20.03.1970

bytem Lidická 700/19, 602 00 Brno

podíl 50 %, vklad 500,- Kč, splaceno 100 %

Podíl není zastaven

3.3 Rozdělovaná společnost má po Rozdělení dva akcionáře:

Libor Kotouček

nar. 11.07.1970

bytem Lidická 700/19, 602 00 Brno

Počet akcií: 5 akcií na jméno o jmenovité hodnotě 200.000 Kč, splaceno 100 %, číslo 1-5

podíl na základním kapitálu 50 %

Akcie nejsou zastaveny

Martin Procházka

Nar. 20.03.1970

bytem Lidická 700/19, 602 00 Brno

Počet akcií: 5 akcií na jméno o jmenovité hodnotě 200.000 Kč, splaceno 100 %, číslo 6-10

podíl na základním kapitálu 50 %

Akcie nejsou zastaveny

3.4 Nástupnická společnost má po Rozdělení dva společníky:

Libor Kotouček

nar. 11.07.1970

bytem Lidická 700/19, 602 00 Brno

podíl 50 %, vklad 500,- Kč, splaceno 100 %

Podíl není zastaven

Martin Procházka

Nar. 20.03.1970

bytem Lidická 700/19, 602 00 Brno

podíl 50 %, vklad 500,- Kč, splaceno 100 %

Podíl není zastaven

3.5 Struktura akcionářů a jejich podíl na Rozdělované společnosti stejně jako podíly společníků na Nástupnické společnosti se vlivem Rozdělení nemění. Rozdělením se nemění výše základního kapitálu Zúčastněných společností.

4. Výměnný poměr

4.1 Projekt neurčuje v souladu s ustanovením § 307 zákona o přeměnách ve spojení s ustanovením § 135 zákona o přeměnách výměnný poměr podílů ve vztahu k žádným podílům, neboť se tytéž osoby podílejí ve stejném poměru jak na Nástupnické, tak na Rozdělované společnosti, emisní kurz akcií Rozdělované společnosti a všechny vklady Nástupnické společnosti jsou plně splaceny a struktura společníků se nemění.

4.2 Stejně tak není nutno stanovit žádné doplňky § 250 odst. 1, písm. c) zákona o přeměnách.

5. Rozhodný den přeměny

5.1 Rozhodným dnem Rozdělení odštěpením sloučením, tj. dnem od něhož se se jednání Rozdělované společnosti, týkající se části odštěpovaného jmění dle tohoto Projektu, považují z účetního hlediska za jednání uskutečněná na účet Nástupnické společnosti je 01.01.2026. (dále také „Rozhodný den“).

5.2 Den, který bude skutečným dnem zápisu Rozdělení odštěpením sloučením do obchodního rejstříku bude dále označován jako „Den vypořádání“.

6. Ocenění odštěpované části jmění

6.1 Odštěpovaná část jmění Rozdělované společnosti, která v souladu s tímto Projektem přejde na Nástupnickou společnost, nemusí být oceněna znaleckým posudkem, neboť odštěpovaná část jmění nepřechází na nově vznikající společnost (§ 253 odst. 2 zákona o přeměnách) ani touto částí jmění nedochází ke zvýšení základního kapitálu v Nástupnické společnosti (§ 253 odst. 3 zákona o přeměnách). Odštěpovaná část jmění proto nebude oceňována.

7. Právo na podíl na zisku

- 7.1 Rozdělení odštěpením sloučením dle tohoto projektu nedochází k výměně ani vzniku nových podílů ani jakýmkoliv změnám v osobě společníků Zúčastněných společností, právo společníků Zúčastněných společností na podíl na zisku není nikterak dotčeno a zisk bude rozdělován v souladu se zakladatelskými dokumenty Zúčastněných společností.

8. Práva poskytovaná vlastníků dluhopisů

- 8.1 Zúčastněné společnosti nevydaly žádné dluhopisy. Z tohoto důvodu nejsou v Projektu upravována práva poskytovaná vlastníků dluhopisů a opatření pro ně navrhovaná.

9. Zvláštní výhody

- 9.1 V souvislosti s Rozdělení odštěpením sloučením nebyly poskytnuty a nebudou poskytnuty jakékoli zvláštní výhody ze strany žádné Zúčastněné společnosti ani členům statutárních orgánů uvedeným v § 250 odst. 1 písm. g) zákona o přeměnách, ani jakýmkoli jiným osobám.

10. Zaměstnanci

- 10.1 Nástupnická společnost nepřevzme žádné zaměstnance Rozdělované společnosti.

11. Majetek a dluhy přecházející na nástupnickou společnost (odštěpovaná část jmění)

- 11.1 Na Nástupnickou společnost přechází část jmění Rozdělované společnosti, kterou Rozdělovaná společnost vlastnila k rozhodnému dni přeměny, v následující struktuře:

12. Majetek a dluhy přecházející na nástupnickou společnost (odštěpovaná část jmění)

- 12.1 Na nástupnickou společnost přejdou následující movité věci:

12.1.1 Finanční majetek

Na Nástupnickou společnost přechází

- a) pohledávka na vrácení úvěru dle Smlouvy o úvěru ze dne 01.12.2025, uzavřená mezi Rozdělovanou společností, jako věřitelem a Nástupnickou společností jako dlužníkem, na základě které poskytla Rozdělovaná společnost Nástupnické společnosti úvěr ve výši 5.000.000,- Kč, jehož zůstatek včetně příslušenství činil k datu 31.12.2025 částku 5.000.000 Kč, vyplývající ze smlouvy o úvěru ze dne 11.08.2025, kterou poskytla EUNIKÉ, a.s. společnosti BROWNHAT s.r.o. ve výši 5.000.000 Kč a
- b) pohledávka ve výši 50.000.000,- Kč slovy: padesát milionů korun českých Kč, jehož zůstatek včetně příslušenství činil k datu 31.12.2025 částku 50.000.000 Kč, ze smlouvy o úvěru ze dne 01.12.2025, uzavřenou mezi Rozdělovanou společností, jako věřitelem a Nástupnickou společností jako dlužníkem, kterou poskytla EUNIKÉ, a.s. společnosti BROWNHAT s.r.o. ve výši 50.000.000 Kč.

Obě pohledávky v celkové výši 55.000.000 Kč jsou zachyceny v položkách aktiv Rozdělované společnosti na řádku C.II.2.2. konečné závěrky Rozdělované společnosti.

12.2 Pasiva

12.2.1 Pasiva, která nejsou závazkem

Na nástupnickou společnost přechází část vlastního kapitálu v položkách pasiv na řádku A.II.2.5. Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací ve výši 55.000.000,- Kč. Tato část vlastního kapitálu Rozdělované společnosti, která přechází na Nástupnickou společnost ve výši 55.000.000,-Kč bude tvořit Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací v položkách pasiv na řádku A.II.2.4. zahajovací rozvahy Nástupnické společnosti.

12.2.2 Závazky

Na Nástupnickou společnost nepřechází žádné závazky z obchodních vztahů, ani jiné závazky.

Na Nástupnickou společnost přejdou veškerá práva, výnosy, přírůstky majetku, určených podle článku 12. tohoto projektu k přechodu na Nástupnickou společnost vzniklé od Rozhodného dne, včetně případných výnosů zpeněžení majetku náležejícího do odštěpované části jmění.

12.2.3 Ostatní závazky

Na Nástupnickou společnost přechází

- a) práva a povinnosti z případných soudních sporů, exekučních řízení, správních a podobných řízení týkající se odštěpované části jmění,
- b) práva a povinnosti, pohledávky a dluhy z veškerých smluv uzavřených Rozdělovanou společností, které se týkají odštěpované části jmění přede Dnem vypořádání bez ohledu na skutečnost, zda z těchto smluv bylo plněno.

Veškeré další jmění Rozdělované společnosti, které není výslovně uvedeno v projektu, majetek, závazky, práva a povinnosti, zůstávají v Rozdělované společnosti.

13. Změna zakladatelského právního jednání

V souvislosti s přeměnou dle tohoto Projektu nedojde ke změně zakladatelských listin Zúčastněných společností.

V souvislosti s přeměnou dle tohoto Projektu nedojde ke změně zakladatelské listiny Nástupnické společnosti. U Rozdělované společnosti dochází ke změně článku 3. stanov společnosti ze dne 12.09.2014 tak, že článek 3. nově zní:

3. Předmět podnikání (činnosti):

3.1. Předmětem podnikání společnosti je:

a) Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona--

Obory činnosti:

Výroba a hutní zpracování železa, drahých a neželezných kovů a jejich slitin

Výroba kovových konstrukcí a kovodělných výrobků

Zprostředkování obchodu a služeb

Velkoobchod a maloobchod

Reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení

Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy

3.2. Předmětem činnosti společnosti je:

a) Pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor

Ostatní ustanovení stanov zůstávají beze změny.

14. Konečné účetní závěrky a zahajovací rozvaha

Konečná účetní závěrka Zúčastněných společnosti byly sestaveny jako řádné účetní závěrky ke dni, který předchází rozhodnému dni přeměny, tj. k 31. prosince 2025.

Zahajovací rozvaha Rozdělované společnosti byla sestavena k rozhodnému dni rozdělení, tj. k 1. lednu 2026.

Zahajovací rozvaha Nástupnické společnosti byla sestavena k rozhodnému dni rozdělení, tj. k 1. lednu 2026.

Závěrky Zúčastněných společnosti ke dni předcházejícímu Rozhodnému dni a zahajovací rozvahy Rozdělované a Nástupnické společnosti byly dle ustanovení § 12 odst. 1 zákona o přeměnách ověřeny auditorem INTERAUDIT LUTO 21, s.r.o., IČO: 60753994, se sídlem Praha 8 - Ďáblice, U chaloupek 14/13, PSČ 18200.

15. Informace o přeměně a uveřejnění Projektu

Statutární orgány Zúčastněných společností bez zbytečného odkladu po vypracování Projektu:

- uloží do sbírky listin obchodního rejstříku tento Projekt, a to alespoň 1 měsíc přede dnem, kdy má být Rozdělení odštěpením sloučením schváleno způsobem stanoveným zákonem o přeměnách,
- uloží do sbírky listin obchodního rejstříku upozornění pro věřitele, zaměstnance a společníky na jejich práva v souvislosti s přeměnou, a to alespoň 1 měsíc přede dnem, kdy má být Rozdělení odštěpením sloučením schváleno způsobem stanoveným zákonem o přeměnách,
- upozorní věřitele, zaměstnance a akcionáře na jejich práva v souvislosti s přeměnou, a to webových stránkách Rozdělované společnosti, neboť Nástupnická společnost nemá webové stránky.

16. ZPRÁVA O PŘEMĚNĚ

Zpráva o přeměně dle ust. § 24 a násl. zákona o přeměnách se dle ust. § 27 písm. d) zákona o přeměnách nepořizuje.

17. PROHLÁŠENÍ ROZDĚLOVANÉ SPOLEČNOSTI

Zúčastněné společnosti prohlašují, že nejsou v likvidaci a není proti nim vedeno insolvenční ani trestní řízení. Zúčastněné společnosti dále prohlašují, že nejsou příjemcem veřejné podpory, dotace nebo návratné finanční výpomoci ve smyslu zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, ve znění pozdějších předpisů, a dále že nejsou příjemcem investiční pobídky ve smyslu § 6a odst. 10 zákona č. 72/2000 Sb., o investičních pobídkách, ve znění pozdějších předpisů.

18. PRÁVNÍ ÚČINKY ROZDĚLENÍ

Právní účinky Rozdělení odštěpením sloučením nastanou dle ustanovení § 59 zákona o přeměnách dnem zápisu rozdělení do příslušného obchodního rejstříku.

V Brně dne 24.06.2026

EUNIKÉ, a.s.



Libor Kotouček
předseda představenstva

BROWNHAT s.r.o.



Martin Procházka
jednatel

