

## **Upozornění pro věřitele, zaměstnance, společníka a akcionáře na jejich práva v souvislosti s přeměnou**

**KOMTERM, a.s.**, IČO: 26760738, spisová značka B 8117 vedená u Městského soudu v Praze, sídlem Bělehradská 55/15, Nusle, 140 00 Praha 4 (dále jen „**Rozdělovaná společnost**“), a **KOMTERM energy, s.r.o.**, IČO: 24771970, spisová značka C 173041 vedená u Městského soudu v Praze, sídlem Bělehradská 55/15, Nusle, 140 00 Praha 4 (dále jen „**Nástupnická společnost**“) jakožto osoby zúčastněné na přeměně rozdělením Rozdělované společnosti ve formě odštěpení sloučením, v jehož důsledku Rozdělovaná společnost nezaniká a část jejího jmění přejde na Nástupnickou společnost, dle ustanovení § 33 odst. 1 písm. b) zákona č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, v platném znění (dále jen „**Zákon o přeměnách**“), zveřejňují:

### **I. Oznámení o uložení projektu Rozdělení odštěpením sloučením do sbírky listin**

Projekt Rozdělení odštěpením sloučením Rozdělované společnosti a Nástupnické společnosti, obsažený ve společném projektu Rozdělení odštěpením sloučením vyhotoveném Rozdělovanou společností, jako rozdělovanou společností, a Nástupnickou společností, jako nástupnickou společností, ze dne 30. října 2024 (dále jen „**Projekt**“) byl v souladu s ustanovením § 33 odst. 1 písm. a) Zákona o přeměnách uložen do Sbírký listin Rozdělované společnosti spisová značka B 8117 vedené u Městského soudu v Praze a do Sbírký listin Nástupnické společnosti spisová značka C 173041 vedené u Městského soudu v Praze (dále přeměna dle Projektu jen „**Rozdělení odštěpením sloučením**“).

### **II. Upozornění pro věřitele**

Zúčastněné společnosti upozorňují své věřitele na jejich práva podle ustanovení § 35 až § 39 Zákona o přeměnách, a sice že věřitelé Zúčastněných společností, mohou požadovat poskytnutí dostatečného zajištění, jestliže se v důsledku Rozdělení odštěpením sloučením zhorší dobytost jejich dosud nesplatných pohledávek ze závazků vzniklých před zveřejněním Projektu ve Sbírci listin. 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 Rozdělení odštěpením sloučením zhorší dobytost jeho pohledávky. Soud zřídí dostatečné zajištění podle slušného uvážení s ohledem na druh a výši pohledávky. Účinky zajištění nastávají nejdříve dnem, kdy se stane zápis Rozdělení odštěpením sloučením do obchodního rejstříku účinným vůči třetím osobám. Právo na dostatečné zajištění musí být uplatněno u soudu do 3 měsíců ode dne zveřejnění Projektu ve Sbírci listin, jinak zaniká. Podání návrhu nebrání zápisu Rozdělení odštěpením sloučením 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.

Rozdělením odštěpením sloučením nebude ohrožena schopnost emitenta splatit emitované dluhopisy, proto Rozdělovaná společnost vlastníkům dluhopisů v souvislosti s Rozdělením odštěpením sloučením neposkytne žádná zvláštní práva a ani pro ně nenavrhuje žádné zvláštní opatření ve smyslu ustanovení § 250 odst. 1 písm. e) Zákona o přeměnách.

### III. Upozornění pro akcionáře na jejich práva podle Zákona o přeměnách

Akcionáři Rozdělované společnosti mají v souvislosti s Rozdělení odštěpením sloučením zejména následující práva:

- (a) právo podat návrh na určení neplatnosti Projektu a návrh na vyslovení neplatnosti rozhodnutí o schválení Rozdělení odštěpením sloučením ve smyslu § 7 písm. e), §§ 52 a 54 Zákona o přeměnách; neplatnosti Projektu se lze dovolávat pouze zároveň s neplatností Rozhodnutí o schválení Rozdělení odštěpením sloučením;
- (b) právo na náhradu škody ve smyslu § 7 písm. c), § 50 a násl. Zákona o přeměnách;
- (c) právo na dorovnání ve smyslu § 7 písm. a), § 45 a násl. Zákona o přeměnách, není-li výměnný poměr podílů spolu s případnými doplátky uvedenými v Projektu k rozhodnému dni přiměřený;
- (d) právo souhlasit s tím, že nebude vyhotovena mezitímní účetní závěrka v souladu s § 11a odst. 2 Zákona o přeměnách;
- (e) právo souhlasit s tím, že nebude vypracována žádná zpráva týkající se Rozdělení odštěpením sloučením vyžadovaná Zákonem o přeměnách, včetně zprávy o přeměně ve smyslu §§ 24, 27 Zákona o přeměnách;
- (f) právo na informace v souladu s § 34 Zákona o přeměnách, jež se týkají ostatních osob zúčastněných na Rozdělení odštěpením sloučením, jsou-li důležité z hlediska Rozdělení odštěpením sloučením, a to ode dne zveřejnění oznámení o uložení Projektu do Sbírký listin; akcionáři mohou tyto informace požadovat pouze na valné hromadě, která má schválit Rozdělení odštěpením sloučením;
- (g) právo hlasovat na valné hromadě Rozdělované společnosti o schválení Rozdělení odštěpením sloučením;
- (h) právo souhlasit s tím, že nebude vyhotovena znalecká zpráva o Rozdělení odštěpením sloučením v souladu s § 297 Zákona o přeměnách;
- (i) práva plynoucí z § 299 Zákona o přeměnách, a to zejména právo, aby nejméně jeden měsíc přede dnem konání valné hromady, na kterém má být schváleno Rozdělení odštěpením sloučením, měl akcionář v sídle Rozdělované společnosti možnost k nahlédnutí:
  - Projekt
  - účetní závěrky všech Zúčastněných společností za poslední tři účetní období, a vyžadují-li se, také zprávy auditora o jejich ověření,
  - konečné účetní závěrky všech Zúčastněných společností, zahajovací rozvaha Rozdělované nebo Nástupnické společnosti, pokud rozhodný den Rozdělení odštěpením sloučením předchází vyhotovení Projektu, a vyžadují-li se, také zprávy auditora o jejich ověření,
  - mezitímní účetní závěrka a zpráva auditora o jejím ověření, anebo pololetní zpráva podle zákona o podnikání na kapitálovém trhu, pokud se vyžadují,
  - společná zpráva o Rozdělení odštěpením sloučením nebo všechny zprávy o Rozdělení odštěpením sloučením Zúčastněných společností, pokud se vyžadují,
  - znalecká zpráva o Rozdělení odštěpením sloučením nebo znalecké zprávy o Rozdělení odštěpením sloučením Zúčastněných společností, pokud se vyžadují,

- posudek znalce pro ocenění jmění, není-li součástí znalecké zprávy o rozdělení odštěpením sloučením,

s tím, že se souhlasem akcionáře mohou být kopie listin zasílány elektronicky, případně Rozdělovaná společnost k žádosti akcionáře vydá bez zbytečného odkladu bezplatně opis nebo výpis z listin uvedených výše;

- (j) právo souhlasit s tím, že nebudou seznámeni se všemi podstatnými změnami týkajícími se jmění Rozdělované společnosti a Nástupnické společnosti, k nimž došlo v období od vyhotovení Projektu do dne konání valné hromady Rozdělované společnosti, která rozhoduje o schválení Rozdělení odštěpením sloučením, v souladu s § 301 odst. 6 Zákona o přeměnách.

#### **IV. Upozornění pro společníka na jeho práva podle Zákona o přeměnách**

Společník Nástupnické společnosti má v souvislosti s Rozdělení odštěpením sloučením zejména následující práva:

- (a) právo podat návrh na určení neplatnosti Projektu a návrh na vyslovení neplatnosti rozhodnutí o schválení Rozdělení odštěpením sloučením v souladu s § 7 písm. e), §§ 52 a 54 Zákona o přeměnách; neplatnosti Projektu se lze dovolávat pouze zároveň s neplatností Rozhodnutí o schválení Rozdělení odštěpením sloučením;
- (b) právo na náhradu škody v souladu s § 7 písm. c), § 50 a násl. Zákona o přeměnách;
- (c) právo na dorovnání ve smyslu § 7 písm. a), § 45 a násl. Zákona o přeměnách, není-li výměnný poměr podílů spolu s případnými doplátky uvedenými v Projektu k rozhodnému dni přiměřený;
- (d) právo souhlasit s tím, že nebude vyhotovena mezitímní účetní závěrka v souladu s § 11a odst. 2 Zákona o přeměnách;
- (e) právo souhlasit s tím, že nebude vypracována žádná zpráva týkající se Rozdělení odštěpením sloučením vyžadovaná Zákonem o přeměnách, včetně zprávy o přeměně ve smyslu §§ 24, 27 Zákona o přeměnách;
- (f) právo na informace v souladu s § 34 Zákona o přeměnách, jež se týkají ostatních osob zúčastněných na Rozdělení odštěpením sloučením, jsou-li důležité z hlediska Rozdělení odštěpením sloučením, to ode dne zveřejnění oznámení o uložení Projektu do Sbírký listin;
- (g) právo rozhodovat o schválení Rozdělení odštěpením sloučením při výkonu působnosti valné hromady Nástupnické společnosti;
- (h) práva plynoucí z § 285 a/nebo § 285a Zákona o přeměnách, a to zejména právo, aby nejméně dva týdny přede dnem konání valné hromady, na kterém má být schváleno Rozdělení odštěpením sloučením, byly společníkovi doručeny:
- Projekt
  - účetní závěrky všech Zúčastněných společností za poslední tři účetní období, a vyžadují-li se, také zprávy auditora o jejich ověření,
  - konečné účetní závěrky všech Zúčastněných společností, zahajovací rozvaha Rozdělované nebo Nástupnické společnosti, pokud rozhodný den Rozdělení odštěpením sloučením předchází vyhotovení Projektu, a vyžadují-li se, také zprávy auditora o jejich ověření,

- mezitímní účetní závěrka a zpráva auditora o jejím ověření, anebo pololetní zpráva podle zákona o podnikání na kapitálovém trhu, pokud se vyžadují,
- společná zpráva o Rozdělení odštěpením sloučením nebo všechny zprávy o Rozdělení odštěpením sloučením Zúčastněných společností, pokud se vyžadují,
- znalecká zpráva o Rozdělení odštěpením sloučením nebo znalecké zprávy o Rozdělení odštěpením sloučením Zúčastněných společností, pokud se vyžadují,

s tím, že se souhlasem společníka mohou být kopie listin zasílány společníkovi elektronicky.

- (i) právo souhlasit s tím, že nebude seznámen se všemi podstatnými změnami týkajícími se jmění Rozdělované společnosti a Nástupnické společnosti, k nimž došlo v období od vyhotovení Projektu do dne rozhodnutí jediného společníka vykonávajícího působnost valné hromady Nástupnické společnosti rozhodující o Rozdělení odštěpením sloučením, v souladu s § 287a odst. 4 Zákona o přeměnách.

## V. Upozornění pro zaměstnance

Vzhledem k tomu, že v rámci Rozdělení odštěpením sloučením nepřechází žádní zaměstnanci Rozdělované společnosti na Nástupnickou společnost, nedochází k přechodu práv a povinností z pracovněprávních vztahů Rozdělované společnosti na Nástupnickou společnost a žádní zaměstnanci Rozdělované společnosti se nestávají zaměstnanci Nástupnické společnosti. Z tohoto důvodu toto oznámení neobsahuje upozornění pro zástupce zaměstnanců, popřípadě zaměstnance na jejich práva podle Zákona o přeměnách. Rozdělení odštěpením sloučením nebude mít vliv na zaměstnance Rozdělované společnosti ani Nástupnické společnosti, a zaměstnancům Zúčastněných společností nevznikají v důsledku Rozdělení odštěpením sloučením žádná zvláštní práva.

## VI. Informace o Rozdělení odštěpením sloučením

Zúčastněné společnosti upozorňují na skutečnost, že v rámci Rozdělení odštěpením sloučením Rozdělovaná společnost nezaniká a část jejího jmění přejde na již existující Nástupnickou společnost. Určení, jaký majetek a jaké dluhy Rozdělované společnosti přecházejí v důsledku Rozdělení odštěpením sloučením na Nástupnickou společnost, je uvedeno v Projektu.

Zúčastněné společnosti uvádí, že se společník a akcionáři Zúčastněných společností spolu s vyhotovením Projektu vzdali všech práv, kterých se postupem podle Zákona o přeměnách vzdát mohli.

Toto upozornění je současně zveřejněno na internetových stránkách Zúčastněných společností: <https://www.komterm.cz/dokumenty>.

**KOMTERM, a.s.**

**KOMTERM energy, s.r.o.**