

PROJEKT FÚZE

ve formě sloučení akciové společnosti se společností s ručením omezeným
(dále jen „Projekt fúze“)

dle § 60 a následujících zákona č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev,
v platném znění (dále též jen „Zákon o přeměnách“)

KaVo CZ spol. s r.o., identifikační číslo: 632 78 375, spisová značka: C 123654 vedená u Městského soudu v Praze, sídlo: Praha 4 - Chodov, Türkova 2319/5b, PSČ 149 00, dále v Projektu fúze též jen „**společnost zanikající**“ nebo jen „KaVo“ nebo jen „**společnost zúčastněná**“,

a

SpofaDental a.s., identifikační číslo: 639 99 447, spisová značka: B 2476 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové, sídlo: Jičín, Markova 238, PSČ 506 46, dále v Projektu fúze též jen „**společnost nástupnická**“ nebo jen „SpofaDental“ nebo jen „**společnost zúčastněná**“,

vypracovaly tento projekt fúze sloučením

I.

Předmět Projektů fúze

Předmětem tohoto Projektu fúze je zrušení zanikající společnosti KaVo CZ spol. s r.o. bez likvidace tak, že se sloučí s nástupnickou společností SpofaDental a.s. Jména zanikající společnosti včetně práv a povinností z pracovněprávních vztahů tak přechází na nástupnickou společnost.

II.

Popis a struktura zúčastněných společností

A. Popis zúčastněných společností:

Zanikající společnost:

1. obchodní společnost: **KaVo CZ spol. s r.o.**,
se sídlem: Praha 4 - Chodov, Türkova 2319/5b, PSČ 149 00,
IČ: 632 78 375, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, v oddíle C, číslo vložky 123654,
právní forma: společnost s ručením omezeným

Nástupnická společnost:

1. obchodní společnost: **SpofaDental a.s.**
se sídlem: Jičín, Markova 238, PSČ 506 46
IČ: 639 99 447, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, v oddíle B, číslo vložky 2476,
právní forma: akciová společnost.

B. Struktura zúčastněných společností:

1. Zanikající společnost:

Zanikající společnost **KaVo CZ spol. s r.o.** má základní kapitál ve výši 10.000.000,- Kč (slovy: desetmilionů korun českých). Jediným společníkem zanikající společnosti ke dni vypracování projektu přeměny je společnost **SpofaDental a.s.**, se sídlem: Jičín, Markova 238, PSČ 506 46, IČ: 639 99 447, s podílem ve výši 100% (jednoto procent) odpovídajícím vkladu do základního kapitálu ve výši 10.000.000,- Kč (slovy: desetmilionů korun českých).. Základní kapitál společnosti byl zcela splacen. Krozhodnému dni fúze (1.1.2012) byla jediným společníkem zanikající společnosti společnost Interdent Holding SA, 5200 Brugg, Steinbruchstrasse 11, Švýcarská konfederace, registrační číslo: CH-400.3.017.090-9. SpofaDental a.s., KaVo CZ spol. s r.o. a Interdent Holding SA jsou součástí koncernu a jsou podrobeny jednotnému řízení ze strany Danaher Corporation.

2. Nástupnická společnost:

Nástupnická společnost **SpofaDental a.s.** má základní kapitál ve výši 53 801 000,- Kč (slovy: padesáttřímilionůosmsetjednatísíc korun českých). Jediným akcionářem společnosti držícím 4 891 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 11 000,00 Kč je společnost KERRSPOFA LTD. ,M & C Corporate Services Limited, PO Box 309GT, Ugland House, South Church Street, George Town, Grand Cayman, Kajmanské ostrovy. Emisní kurs akcií společnosti byl zcela splacen. V důsledku fúze sloučením přešlo na společnost SpofaDental a.s., se sídlem Jičín, Markova 238, PSČ 506 46, identifikační číslo 639 99 447 jako na nástupnickou společnost jmění zanikající společnosti GP eta s.r.o., se sídlem Jičín, Markova 238, PSČ 506 46, identifikační číslo 267 77 606. Fúze SpofaDental a.s. a GP eta s.r.o. byla do obchodního rejstříku zapsána dne 17.2.2012. Rozhodný den této fúze byl 1.1.2011.

III.

Výměnný poměr, výše základního kapitálu po fúzi, doplatky na dorovnání

1. **Výměnný poměr** se nepoužije, jelikož nedochází k výměně podílů za akcie společníkovi zanikající společnosti.
2. **Výše základního kapitálu nástupnické společnosti po fúzi sloučením** zúčastněných společností **se nemění**, tj. zůstává shodná s výší základního kapitálu nástupnické společnosti před fúzí a činí 53 801 000,- Kč (slovy: padesáttřímilionůosmsetjednatísíc korun českých). S ohledem na tuto skutečnost se po fúzi dle tohoto Projektu fúze nemění ani vklad jediného akcionáře nástupnické
3. společnosti, tj. společnosti KERRSPOFA LTD. ,M & C Corporate Services Limited, který zůstává ve výši 53 801 000,- Kč (slovy: padesáttřímilionůosmsetjednatísíc korun českých)
4. Společníkům zanikající společnosti ani jedinému akcionáři společnosti nástupnické **nevzniká právo na doplatek.**

IV.

Struktura převzetí složek vlastního a cizího kapitálu zanikajících společností, jež nejsou závazkem, nástupnickou společností

1. Struktura převzetí složek vlastního kapitálu nástupnickou společností (v tis. Kč)

Základní kapitál společnosti KaVo CZ spol. s r.o.	10 000
Rezervní fond společnosti KaVo CZ spol. s r.o.	1 395
Nerozdělený zisk minulých let společnosti KaVo CZ spol. s r.o.	25 822
Výsledek hospodaření k datu 31.12.2011 společnosti KaVo CZ spol. s r.o.	2 943

Nástupnická společnost sestavila zahajovací rozvahu ke dni 1. ledna 2012, jednotlivé položky vlastního kapitálu byly naplněny následovně:

- základní kapitál ve výši 53 801 000,- Kč (slovy: padesáttřímilionůosmsetjednatísíc korun českých) je tvořen základním kapitálem nástupnické společnosti,
- složky vlastního kapitálu zanikajících společností ve výši 40 160 tis. Kč snižené o částku závazku ve výši 32 878 tis. Kč z titulu pořízení podílu v KaVo CZ spol. s r.o. budou převedeny do nerozděleného zisku minulých let nástupnické společnosti.

2. Struktura převzetí složek cizího kapitálu, jež nejsou závazkem, nástupnickou společností

Ve společnosti nejsou takové složky cizího kapitálu.

3. Konečná účetní závěrka zanikající společnosti KaVo CZ spol. s r.o. byla zpracována jako řádná účetní závěrka ke dni 31. 12. 2011 (třicátého prvního prosince roku dvatisícejednat) a byla ověřena auditorem dne 25.6.2012.

4. Konečná účetní závěrka nástupnické společnosti SpofaDental a.s. byla zpracována jako mimořádná účetní závěrka ke dni 31. 12. 2011 (třicátého prvního prosince roku dvatisícejednat) a ověřena auditorem dne 12.6.2012.

5. Zahajovací rozvaha nástupnické společnosti SpofaDental a.s. byla zpracována k rozhodnému dni, tj. ke dni 1. 1. 2012 (prvního ledna roku dvatisícedvanat) a ověřena auditorem dne 26.6.2012.

6. Údaje v konečných účetních závěrkách a v zahajovací rozvaze vycházejí z právního a účetního stavu zúčastněných společností k rozhodnému dni.

V.

Rozhodný den fúze

Za den, od něhož se jednání zanikající společnosti považují z účetního hlediska za jednání uskutečněná na účet nástupnické společnosti (dále též jen „**rozhodný den fúze**“), se považuje: 1. 1. 2012 (prvního ledna roku dvatisícedvanat).

VI.

Práva poskytnutá vlastníkům emitovaných dluhopisů

Ani zanikající společnost ani společnosti nástupnické neemitovaly žádné dluhopisy, nelze tedy poskytnout dle ustanovení § 70 písmeno d) Zákona o přeměnách žádné výhody vlastníkům dluhopisů.

VII.
Den vzniku práva na podíl na zisku

Obchodní podíly zanikajících společností se nevyměňují za akcie společnosti nástupnické, takže se ustanovení § 70, písmene e) Zákona o přeměnách nepoužije.

VIII.
**Všechny zvláštní výhody, které zúčastněné společnosti poskytují jednatelům
a znalci přezkoumávajícímu Projekt fúze**

1. Zúčastněné společnosti neposkytují svým statutárním orgánům nebo jejich členům ani členům dozorčí rady nástupnické společnosti žádné zvláštní výhody, dozorčí rada není u zanikající společnosti zřízena.
2. Vzhledem k tomu, že jediný akcionář nástupnické společnosti, která je jediným společníkem zanikající společnosti ve smyslu ustanovení § 92 odst. 1 zákona o přeměnách nepožádal o přezkoumání projektu znalcem, nejsou poskytnuty žádné zvláštní výhody znalci přezkoumávajícímu Projekt fúze.

IX.
Návrh změn stanov nástupnické společnosti po fúzi

1. Stanovy nástupnické společnosti SpofaDental a.s. se v důsledků fúze popsané v tomto projektu nemění.

X.
Vliv fúze na dosavadní akcie, práva poskytnutá nástupnickou společností akcionářům

1. Fúze nemá žádný vliv na akcie akcionáře nástupnické společnosti.
2. Vzhledem ke shora uvedenému nebudou poskytnuta akcionáři žádná zvláštní práva.

XI.
Postup pro případ odkupu akcií, dozorčí rada v nástupnické společnosti

1. V rámci fúze nebudou odkupovány akcie.
2. V dozorčí radě nástupnické společnosti je jeden člen volený zaměstnanci společnosti. Toto místo se dočasně neobsazuje, volba nového člena bude provedena do 90 dnů ode dne zápisu fúze do obchodního rejstříku.

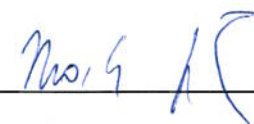
X.
Ostatní skutečnosti

1. V žádné ze zúčastněných společností nejsou emitovány žádné dluhopisy či opční listy, není třeba tedy jejich majitelům stanovit práva poskytnutá nástupnickou společností ani navrhnout opatření.

Tento Projekt fúze byl vypracován statutárními orgány zúčastněných společností dne 26.6.2012

KaVo CZ spol. s r.o.


jednající jednatelem Ing. Martinem Janákem:



SpofaDental a.s.

jednající členy představenstva:

Alessandro Bressan



Ing. Tomáš Rokos

