

ZÁVĚRY ZNALECKÉHO POSUDKU ČÍSLO 32/796/2021

Metoda ocenění: Při zpracování znaleckého posudku byla znalcem použita metoda diskontovaných peněžních toků ve variantě entity, které dává současná oceňovací praxe jednoznačnou přednost, protože metoda DCF zachycuje jak současný, tak i budoucí výnosový potenciál podniku.

Účel: Účelem ocenění bylo stanovit výši přiměřeného protiplnění za 1 kus kmenové akcie na jméno v různé jmenovité hodnotě, které emitovala společnost Restamo Development, a.s., IČ: 467 08 413, se sídlem Pražská 585, PSČ 430 01 Chomutov, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 256. Základní kapitál Společnosti je rozvržen na 24 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 000 000 Kč, 32 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 000 Kč, 15 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 50 000 Kč, 22 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 30 000 Kč, 79 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 10 000 Kč, 52 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 5 000 Kč a 251 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 000 Kč.

Ke zjištění přiměřeného protiplnění pro akcionáře společnosti Restamo Development, a.s. byla použita objektivní metodu oceňování, a to metodu diskontovaných peněžních toků ve variantě entity, které dává současná oceňovací praxe jednoznačnou přednost, protože metoda DCF zachycuje jak současný, tak i budoucí výnosový potenciál podniku.

Spravedlivá hodnota (tzv. fair value) 1 kusu kmenové akcie na jméno o jmenovité hodnotě 1 000 000 Kč, které emitovala společnost Restamo Development, a.s., IČ: 467 08 413, se sídlem Pražská 585, PSČ 430 01 Chomutov, zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 256, zjištěná k datu zpracování posudku odpovídá, dle názoru zhotovitele, částce

1 842 098 Kč

(slovy: jeden milion osm set čtyřicet dva tisíc a devadesát osm korun českých).

Částku protiplnění, stanovenou v tomto znaleckém posudku ve výši 1 842 098 Kč za jednu kmenovou akcii na jméno o jmenovité hodnotě 1 000 000 Kč, zpracovatel považuje za přiměřenou hodnotě účastnických cenných papírů v souladu s ustanovením § 375 a násl. zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních společnostech a družstvech v platném znění a odpovídající provedenému ocenění.

Spravedlivá hodnota (tzv. fair value) 1 kusu kmenové akcie na jméno o jmenovité hodnotě 100 000 Kč, které emitovala společnost Restamo Development, a.s., IČ: 467 08 413, se sídlem Pražská 585, PSČ 430 01 Chomutov, zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 256, zjištěná k datu zpracování posudku odpovídá, dle názoru zhotovitele, částce

184 210 Kč

(slovy: jedno sto osmdesát čtyři tisíc dvě stě deset korun českých).

Částku protiplnění, stanovenou v tomto znaleckém posudku ve výši 184 210 Kč za jednu kmenovou akcii na jméno o jmenovité hodnotě 100 000 Kč, zpracovatel považuje za přiměřenou hodnotě účastnických cenných papírů v souladu s ustanovením § 375 a násl. zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních společnostech a družstvech v platném znění a odpovídající provedenému ocenění.

Spravedlivá hodnota (tzv. fair value) 1 kusu kmenové akcie na jméno o jmenovité hodnotě 50 000 Kč, které emitovala společnost Restamo Development, a.s., IČ: 467 08 413, se sídlem Pražská 585, PSČ 430 01 Chomutov, zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 256, zjištěná k datu zpracování posudku odpovídá, dle názoru zhotovitele, částce

92 105 Kč

(slovy: devadesát dva tisíc jedno sto pět korun českých).

Částku protiplnění, stanovenou v tomto znaleckém posudku ve výši 92 105 Kč za jednu kmenovou akci na jméno o jmenovité hodnotě 50 000 Kč, zpracovatel považuje za přiměřenou hodnotě účastnických cenných papírů v souladu s ustanovením § 375 a násl. zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních společnostech a družstvech v platném znění a odpovídající provedenému ocenění.

Spravedlivá hodnota (tzv. fair value) 1 kusu kmenové akcie na jméno o jmenovité hodnotě 30 000 Kč, které emitovala společnost Restamo Development, a.s., IČ: 467 08 413, se sídlem Pražská 585, PSČ 430 01 Chomutov, zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 256, zjištěná k datu zpracování posudku odpovídá, dle názoru zhotovitele,

částce
55 263 Kč

(slovy: padesát pět tisíc dvě stě šedesát tři korun českých).

Částku protiplnění, stanovenou v tomto znaleckém posudku ve výši 55 263 Kč za jednu kmenovou akci na jméno o jmenovité hodnotě 30 000 Kč, zpracovatel považuje za přiměřenou hodnotě účastnických cenných papírů v souladu s ustanovením § 375 a násl. zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních společnostech a družstvech v platném znění a odpovídající provedenému ocenění.

Spravedlivá hodnota (tzv. fair value) 1 kusu kmenové akcie na jméno o jmenovité hodnotě 10 000 Kč, které emitovala společnost Restamo Development, a.s., IČ: 467 08 413, se sídlem Pražská 585, PSČ 430 01 Chomutov, zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 256, zjištěná k datu zpracování posudku odpovídá, dle názoru zhotovitele,

18 421 Kč

(slovy: osmnáct tisíc čtyři sta dvacet jedna korun českých).

Částku protiplnění, stanovenou v tomto znaleckém posudku ve výši 18 421 Kč za jednu kmenovou akci na jméno o jmenovité hodnotě 10 000 Kč, zpracovatel považuje za přiměřenou hodnotě účastnických cenných papírů v souladu s ustanovením § 375 a násl. zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních společnostech a družstvech v platném znění a odpovídající provedenému ocenění.

Spravedlivá hodnota (tzv. fair value) 1 kusu kmenové akcie na jméno o jmenovité hodnotě 5 000 Kč, které emitovala společnost Restamo Development, a.s., IČ: 467 08 413, se sídlem Pražská 585, PSČ 430 01 Chomutov, zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 256, zjištěná k datu zpracování posudku odpovídá, dle názoru zhotovitele, částce

9 210 Kč

(slovy: devět tisíc dvě stě deset korun českých).

Částku protiplnění, stanovenou v tomto znaleckém posudku ve výši 9 210 Kč za jednu kmenovou akci na jméno o jmenovité hodnotě 5 000 Kč, zpracovatel považuje za přiměřenou hodnotě účastnických cenných papírů v souladu s ustanovením § 375 a násl. zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních společnostech a družstvech v platném znění a odpovídající provedenému ocenění.

Spravedlivá hodnota (tzv. fair value) 1 kusu kmenové akcie na jméno o jmenovité hodnotě 1 000 Kč, které emitovala společnost Restamo Development, a.s., IČ: 467 08 413, se sídlem Pražská 585, PSČ 430 01 Chomutov, zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 256, zjištěná k datu zpracování posudku odpovídá, dle názoru zhotovitele, částce

1 842 Kč

(slovy: jeden tisíc osm set čtyřicet dva korun českých).

Částku protiplnění, stanovenou v tomto znaleckém posudku ve výši 1 842 Kč za jednu kmenovou akci na jméno o jmenovité hodnotě 1 000 Kč, zpracovatel považuje za přiměřenou hodnotě účastnických cenných papírů v souladu s ustanovením § 375 a násl. zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních společnostech a družstvech v platném znění a odpovídající provedenému ocenění.
