

# NÁVRH PROJEKTU PREMENY - FÚZIE / ZLÚČENIA

Tento **NÁVRH PROJEKTU PREMENY** (ďalej aj ako „**Projekt**“) vypracovávajú štatutárne orgány nasledovných zúčastnených spoločností:

- (1) **EOS KSI Slovensko, s.r.o.**, so sídlom Prievozská 2, 821 09 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 35 724 803, spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sro, vložka č.: 15294/B;

(ďalej aj ako „**Nástupnícka spoločnosť**“) a

- (2) **EOS Slovensko Finance, s.r.o.**, so sídlom Prievozská 2, 821 09 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 51 207354, spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sro, vložka č.: 123830/B

(ďalej aj ako „**Zanikajúca spoločnosť**“)

(Nástupnícka a Zanikajúca spoločnosť ďalej spoločne aj ako „**Zúčastnené spoločnosti**“ a každá z nich jednotlivo ako „**Zúčastnená spoločnosť**“.

## 1 ÚVODNÉ USTANOVENIA

- 1.1 Na základe rozhodnutia spoločnosti **EOS International Beteiligungs-Verwaltungsgesellschaft mbH**, so sídlom Steindamm 71, 200 99 Hamburg, Nemecká spolková republika, identifikačné číslo HRB 37437 (ďalej aj ako „**EOS IBV**“) ako jediného spoločníka Nástupníckej spoločnosti a spoločníka Zanikajúcej spoločnosti

a

spoločnosti **EOS KSI Slovensko, s.r.o.** so sídlom Prievozská 2, 821 09 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 35 724 803, spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sro, vložka č.: 15294/B ako spoločníka Zanikajúcej spoločnosti

sa Nástupnícka spoločnosť má zlúčiť so Zanikajúcou spoločnosťou podľa zákona č. 309/2023 Z. z. o premenách obchodných spoločností a družstiev (ďalej aj ako „**Zákon**“).

- 1.2 Nástupnícka spoločnosť bude po zlúčení naďalej vystupovať pod pôvodným obchodným menom **EOS KSI Slovensko, s.r.o.**
- 1.3 Sídlom nástupníckej spoločnosti ostáva: Prievozská 2, 821 09 Bratislava, Slovenská republika.
- 1.4 Jediným spoločníkom Nástupníckej spoločnosti ostáva právnická osoba **EOS International Beteiligungs-Verwaltungsgesellschaft mbH**, so sídlom Steindamm 71, 200 99 Hamburg, Nemecká spolková republika (ďalej aj ako „**Jediný spoločník**“).

## 2 ROZHODNÝ DEŇ A DEŇ ZRUŠENIA

- 2.1 Rozhodným dňom, od ktorého sa úkony Zanikajúcej spoločnosti považujú z hľadiska účtovníctva za úkony vykonané na účet Nástupníckej spoločnosti 1.3.2025 (ďalej aj ako „**Rozhodný deň**“).
- 2.2 Zanikajúca spoločnosť sa zrušuje bez likvidácie a zároveň sa zlučuje s Nástupníckou

spoločnosťou ku dňu: **28.2.2025** (ďalej ako „**Deň zrušenia**“).

- 2.3 Právne účinky zlúčenia podľa tohto Projektu nastávajú dňom zápisu zlúčenia do obchodného registra. Zúčastnené spoločnosti sa dohodli, že požiadajú o zápis zlúčenia do obchodného registra s účinnosťou k **1.3.2025** (ďalej ako „**Deň zlúčenia**“).
- 2.4 Zúčastnené spoločnosti vyhlasujú, že nie je potrebné určiť deň, odkedy nadobudnú spoločníci Zanikajúcej spoločnosti podiel na zisku Nástupníckej spoločnosti, nakoľko Jediný spoločník nadobudne zlúčením úplný podiel na Nástupníckej spoločnosti.

### **3 ZÁKLADNÉ IMANIE A VKLADY SPOLOČNÍKOV**

- 3.1 Základné imanie Nástupníckej spoločnosti pred zápisom Projektu zlúčenia do obchodného registra je v celkovej výške 500.000,00 Eur, slovom: päťsto tisíc Eur.
- 3.2 Výška vkladu Jediného spoločníka do základného imania Nástupníckej spoločnosti je 500.000,00 Eur, slovom: päťsto tisíc Eur.
- 3.3 Základné imanie Nástupníckej spoločnosti je tvorené výlučne peňažným vkladom Jediného spoločníka.
- 3.4 Základné imanie Zanikajúcej spoločnosti pred zápisom Projektu zlúčenia do obchodného registra je v celkovej výške 687.000,00 Eur, slovom: šesťstoosemdesiat sedem tisíc Eur.
- 3.5 Výška vkladu spoločníka EOS IBV do základného imania Nástupníckej spoločnosti je 450.000,00 Eur, slovom: štyristopäťdesiat tisíc Eur. Tento vklad je tvorený peňažným vkladom.
- 3.6 Výška vkladu Nástupníckej spoločnosti do základného imania Nástupníckej spoločnosti je 237.700,00 Eur, slovom: dvestotridsať sedem tisíc sedemsto Eur. Tento vklad je tvorený nepeňažným vkladom.
- 3.7 Podiel spoločníkov zanikajúcej spoločnosti nepodlieha výmene vkladov, nakoľko v čase vyhotovenia tohto Projektu sú výhradnými spoločníkmi Zanikajúcej spoločnosti Jediný spoločník Nástupníckej spoločnosti a Nástupnícka spoločnosť a teda podiel Jediného spoločníka zostáva zachovaný.
- 3.8 Na základe Projektu zlúčenia sa výška základného imania Nástupníckej spoločnosti po zlúčení nezmení o zostane vo výške 500.000,00 Eur, slovom: päťsto tisíc Eur, splatené v rozsahu 500.000,00 Eur, slovom: päťsto tisíc Eur.
- 3.9 Výška obchodného podielu Jediného spoločníka Nástupníckej spoločnosti zostane zachovaná v nezmenenej výške 100%.
- 3.10 Vzhľadom na skutočnosti uvedené v odseku 3.7 nebude vyplatený žiadny doplatok v peniazoch v zmysle § 22 ods. 1 písm. e) Zákona.
- 3.11 Po zohľadnení eliminácie finančnej investície Nástupníckej spoločnosti v Zanikajúcej spoločnosti voči vlastnému imaniu Zanikajúcej spoločnosti sa jednotlivé zložky Vlastného imania Zanikajúcej spoločnosti v Nástupníckej spoločnosti stanú súčasťou nerozdelených ziskov alebo neuhradených strát minulých období.

### **4 KONATELIA A PROKURISTI**

- 4.1 Konateľmi Nástupníckej spoločnosti zostávajú: Ing. Peter Dvornák, s trvalým bydliskom Astrová 916/53, Rovinka 900 41, Slovenská republika a Ing. Karel Šmerák, CFA, s trvalým bydliskom

Mittersteig 15-4-10, Viedeň 1040, Rakúska republika.

- 4.2 Prokuristom Nástupníckej spoločnosti zostáva: Martin Borský, s trvalým bydliskom Záhradná 48, Chorvátsky Grob 900 25, Slovenská republika.
- 4.3 Výkon funkcie všetkých osôb v súčasných orgánoch Zanikajúcej spoločnosti zaniká dňom výmazu Zanikajúcej spoločnosti z obchodného registra. Výkon funkcie osôb v orgánoch Nástupníckej spoločnosti po zlúčení naďalej pokračuje bezo zmien.

## **5 PREVOD MAJETKU A ZÁVÄZKOV**

- 5.1 Zanikajúca spoločnosť zabezpečí odovzdanie majetku, obchodnej a účtovnej evidencie a dokladov súvisiacich s jej podnikateľskou činnosťou Nástupníckej spoločnosti. Dňom zlúčenia Zanikajúcej spoločnosti t.j. dňom jej výmazu z obchodného registra jej obchodné imanie(všetky aktíva a pasíva), záväzky a pohľadávky, známe aj neznáme prechádzajú na Nástupnícku spoločnosť.
- 5.2 Podľa § 4 ods. 3 zákona č. 431/2002 Z. z. zákona o účtovníctve premenou zanikajúca účtovná jednotka (Zanikajúca spoločnosť) vedie účtovníctvo do dňa, ktorý predchádza Rozhodnému dňu. Rozhodný deň na účely účtovníctva je deň určený v Projekte podľa osobitného predpisu, ktorý nesmie byť neskorší ako deň účinnosti premeny. Od Rozhodného dňa skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva premenou zanikajúcej účtovnej jednotky (Zanikajúcej spoločnosti), sú súčasťou účtovníctva a účtovnej závierky nástupníckej účtovnej jednotky (Nástupníckej spoločnosti). Od Rozhodného dňa sa vedie účtovníctvo tak, aby bolo možné jednoznačne vyčísliť majetok, záväzky a výsledok hospodárenia premenou zanikajúcej účtovnej jednotky (Zanikajúcej spoločnosti), ak nenastanú účinky premeny.
- 5.3 Obchodné imanie Zanikajúcej spoločnosti, vrátane všetkých práv a povinností vyplývajúcich z jej obchodnej činnosti, pracovnoprávných, daňových a iných vzťahov a dojednaní prechádza v deň zániku na Nástupnícku spoločnosť.
- 5.4 Prechod obchodného imania bude vykonaný vyradením z evidencie Zanikajúcej spoločnosti a zápisom do evidencie Nástupníckej spoločnosti ku Dňu zlúčenia v celom rozsahu, inak v rozsahu uvedenom v odovzdávacom protokole.
- 5.5 Nástupnícka spoločnosť je oprávnená, nie však povinná prevziať obchodné imanie Zanikajúcej spoločnosti v rozsahu uvedenom v odovzdávacom protokole ešte pred dňom výmazu Zanikajúcej spoločnosti z obchodného registra. Do dňa výmazu Zanikajúcej spoločnosti z obchodného registra je Nástupnícka spoločnosť povinná evidovať a spravovať prevzatý majetok samostatne. Majetok Zanikajúcej spoločnosti prechádza na Nástupnícku spoločnosť najneskôr dňom výmazu Zanikajúcej spoločnosti z obchodného registra.
- 5.6 Nástupnícka spoločnosť preberá obchodné imanie Zanikajúcej spoločnosti podľa stavu určeného riadnou individuálnou účtovnou závierkou ku dňu 28.2.2025 predloženou jedinému spoločníkovi Nástupníckej spoločnosti v zmysle príslušných právnych predpisov.
- 5.7 Bankový účet Zanikajúcej spoločnosti bude prevedený na Nástupnícku spoločnosť.
- 5.8 Bez zbytočného odkladu po uskutočnení zlúčenia Nástupnícka spoločnosť písomne oznámi všetkým veriteľom Zanikajúcej spoločnosti, že prevzala záväzky Zanikajúcej spoločnosti.
- 5.9 Bez zbytočného odkladu po uskutočnení zlúčenia Nástupnícka spoločnosť písomne oznámi všetkým dlžníkom Zanikajúcej spoločnosti, že jej pohľadávky prechádzajú na Nástupnícku spoločnosť.

- 5.10 Nástupnícka spoločnosť preberá všetky práva, povinnosti, pohľadávky, záväzky známe a neznáme ako aj majetok Zanikajúcej spoločnosti.

## **6 SPOLOČENSKÁ ZMLUVA NÁSTUPNÍCKEJ SPOLOČNOSTI**

- 6.1 V súvislosti so zlúčením nedôjde k zmene Spoločenskej zmluvy ani Stanov Nástupníckej spoločnosti

## **7 VYHLÁSENIE ZÚČASTNENÝCH SPOLOČNOSTÍ**

- 7.1 Zúčastnené spoločnosti zhodne vyhlasujú, že spĺňajú zákonom stanovené podmienky pre ich zlúčenie.
- 7.2 Zlúčenie Zúčastnených spoločností nepodlieha kontrole Protimonopolného úradu Slovenskej republiky, nakoľko dochádza k zlúčeniu dvoch podnikateľov patriacich do jednej ekonomickej skupiny.
- 7.3 Po schválení návrhu Projektu a pred podaním návrhu na zápis zlúčenia Zúčastnených spoločností do obchodného registra vypracuje audítor podľa osobitného predpisu (ďalej ak ako „**Audítor**“) určený v bode 7.5 tohto Projektu správu audítora o zistených skutočnostiach, ktorá osvedčí, že za predpokladu zachovania stavu Zúčastnených spoločností k Rozhodnému dňu (§ písm. d) Zákona) nebude zlúčenie neprípustné podľa § 3 ods. 5 Zákona, t.j.:
- 7.3.1 Zanikajúca spoločnosť ani Nástupnícka spoločnosti nie sú v likvidácii;
  - 7.3.2 voči Zanikajúcej spoločnosti ani Nástupníckej spoločnosti nepôsobia účinky vyhlásenia konkurzu;
  - 7.3.3 voči Zanikajúcej spoločnosti ani Nástupníckej spoločnosti nepôsobia účinky začatia reštrukturalizačného konania ani povolenia reštrukturalizácie; a
  - 7.3.4 súd voči Zanikajúcej spoločnosti ani Nástupníckej spoločnosti nevedie konanie o ich zrušení.
- 7.4 Súčasťou správy audítora bude podľa § 15 ods. 2 Zákona aj osvedčenie audítora, že pohľadávky a záväzky Zanikajúcej spoločnosti zodpovedajú ekonomickej skutočnosti ku dňu predchádzajúcemu Rozhodnému dňu.
- 7.5 Zúčastnené spoločnosti sa týmto dohodli, že správu audítora podľa bodu 7.3. tohto projektu vypracuje štatutárny audítor KPMG Slovensko spol. s r.o., so sídlom Dvořákovo nábrežie 10, Bratislava, licencia SKAU číslo 96.

## **8 ZÁVEREČNÉ USTANOVENIA**

- 8.1 Otázky týmto Projektom výslovne neupravené sa spravujú príslušnými ustanoveniami Zákona, Obchodného zákonníka a ďalších platných právnych predpisov Slovenskej republiky.
- 8.2 Akýkoľvek právny úkon smerujúci k zmene, alebo zrušeniu Projektu vyžaduje pre svoju platnosť písomnú formu a splnenie ostatných náležitostí uvedených v § 14 Zákona.
- 8.3 Zúčastnené spoločnosti si znenie Projektu prečítali, všetkým jeho ustanoveniam porozumeli, pričom vyhlasujú, že táto dostatočne určitým spôsobom vyjadruje slobodnú a vážnu vôľu zmluvných strán.

- 8.4 Schválený Projekt sa vyhotovuje v štyroch rovnopisoch vo forme notárskej zápisnice, z ktorých každá zo Zúčastnených spoločností dostane po jednom rovnopise, jedno vyhotovenie bude určené pre obchodný register a jedno pre Audítora.
- 8.5 Projekt nadobúda platnosť a účinnosť dňom podpisu oboma Zúčastnenými spoločnosťami, pričom účinky zlúčenia nastanú Dňom zlúčenia uvedeným v potvrdení príslušného Mestského súdu Bratislava III o zápise zlúčenia podľa tohto Projektu do obchodného registra.
- 8.6 Zúčastnené spoločnosti vyhlasujú, že tento Projekt vyjadruje ich slobodnú vôľu, vyhlasujú že mu rozumejú a na znak súhlasu s jeho obsahom vlastnoručne podpisujú.

### **NÁSTUPNÍCKA SPOLOČNOSŤ**

V Bratislave dňa \_\_\_\_\_

---

**EOS KSI Slovensko s.r.o.**

Ing. Peter Dvornák

konateľ

### **ZANIKAJÚCA SPOLOČNOSŤ**

V Bratislave dňa \_\_\_\_\_

---

**EOS Slovensko Finance, s.r.o.**

Ing. Peter Dvornák

konateľ