

NÁVRHU PROJEKTU PREMENY

medzi

Trenkwalder, a. s.

so sídlom Mickiewiczova 9,
811 07 Bratislava - mestská časť Staré
Mesto, Slovenská republika,
IČO: 35 861 169,
zapísaná v Obchodnom registri Mestského
súdu Bratislava III,
odd: Sa, vložka č.: 4393/B

– ďalej len „**TMP**“ alebo
„**Nástupnícka spoločnosť**“ –

a

Trenkwalder IT Services s.r.o.

so sídlom Gagarinova 7/A,
821 05 Bratislava - mestská časť Ružinov,
Slovenská republika,
IČO: 36 857 777,
zapísaná v Obchodnom registri Mestského
súdu Bratislava III,
odd: Sro, vložka č.: 51610/B

– ďalej len „**SKS**“ alebo
„**Zanikajúca spoločnosť**“ –

– TMP a SKS spolu ďalej len „**Zúčastnené
spoločnosti**“ alebo jednotlivé ako
„**Zúčastnená spoločnosť**“ –

PREAMBULA

Zúčastnené spoločnosti sú majetkovo a
personálne prepojené a sú súčasťou jednej
podnikateľskej skupiny.

Podnikateľská skupina, ktorej sú Zúčastnené
spoločnosti súčasťou, pristupuje k
reorganizácii, ktorej cieľom je najmä
zjednodušenie organizačnej a
administratívnej štruktúry a aktivít a s tým
spojené zníženie celkových nákladov. Na
dosiahnutie týchto cieľov Zúčastnené

VERSCHMELZUNGSPLANENTWURF

zwischen

Trenkwalder, a. s.

mit Sitz in Mickiewiczova 9,
811 07 Bratislava - Stadtteil Staré Mesto,
Slowakische Republik,
Id.-Nr.: 35 861 169,
eingetragen im Handelsregister des
Stadtgerichtes Bratislava III, Abteilung: Sa,
Einlage Nr.: 4393/B

– nachfolgend „**TMP**“ oder „**übernehmende
Gesellschaft**“ –

und

Trenkwalder IT Services s.r.o.

mit Sitz in Gagarinova 7/A,
821 05 Bratislava - Stadtteil Ružinov,
Slowakische Republik,
Id.-Nr.: 36 857 777,
eingetragen im Handelsregister des
Stadtgerichtes Bratislava III, Abteilung: Sro,
Einlage Nr.: 51610/B

– nachfolgend „**SKS**“ oder
„**übertragende Gesellschaft**“ –

– TMP und SKS zusammen als „**beteiligte
Gesellschaften**“ oder allein als „**beteiligte
Gesellschaft**“ –

PRÄAMBEL

Die beteiligten Gesellschaften sind
vermögensrechtlich und personell
miteinander verbunden und gehören zu einer
Unternehmensgruppe.

Die Unternehmensgruppe, zu der die
beteiligten Gesellschaften gehören, führt eine
Reorganisation durch, deren Ziel
insbesondere die Vereinfachung der
Organisations- und Verwaltungsstruktur und
der Aktivitäten sowie die damit verbundene
Senkung der Gesamtkosten ist. Um diese

spoločnosti určili ako vhodnú formu premenu spoločností zlúčením tým spôsobom, že spoločnosť SKS bude zrušená bez likvidácie a zlúči sa so spoločnosťou TMP, ktorá bude nástupníckou spoločnosťou.

Vzhľadom na uvedené štatutárne orgány Zúčastnených spoločností vypracovali tento návrh projektu premeny (ďalej len „**Projekt premeny**“):

ČI. 1 CHARAKTERISTIKA ZÚČASTNENÝCH SPOLOČNOSTÍ

- 1.1. Zanikajúca spoločnosť je spoločnosťou s ručením obmedzeným, so základným imaním vo výške 6.639,- EUR. Zanikajúca spoločnosť má jediného spoločníka, a to spoločnosť **Trenkwalder Group AG**, so sídlom vo Viedni a obchodnou adresou Rennweg 97-99, 1030 Viedeň, Rakúska republika, zapísanú v Obchodnom registri Obchodného súdu Viedeň pod FN 297412 x (ďalej len „**Trenkwalder AG-AT**“), so 100 % obchodným podielom v Zanikajúcej spoločnosti, ktorý zodpovedá plne splatenému vkladu vo výške 6.639,- EUR do základného imania Zanikajúcej spoločnosti.
- 1.2. Nástupnícka spoločnosť je akciovou spoločnosťou, so základným imaním vo výške 33.200,- EUR, ktoré je rozdelené na 10 kmeňových listinných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 3.320,- EUR. Nástupnícka spoločnosť má jediného akcionára, a to spoločnosť Trenkwalder AG-AT, ktorá vlastní 100 % všetkých akcií v Nástupníckej spoločnosti. Trenkwalder AG-AT plne splatila svoj

Ziele zu erreichen, haben die beteiligten Gesellschaften als geeignete Form die Umwandlung der Gesellschaften durch Verschmelzung festgelegt, wobei die Gesellschaft SKS ohne Liquidation aufgelöst und mit der Gesellschaft TMP, die die übernehmende Gesellschaft wird, verschmolzen wird.

Unter Berücksichtigung der oben genannten, statutarische Organe der beteiligten Gesellschaften haben den folgenden Verschmelzungsplanentwurf (nachfolgend „**Verschmelzungsplan**“) ausgearbeitet:

ČI. 1 CHARAKTERISTIK DER BETEILIGTEN GESELLSCHAFTEN

- 1.1. Die übertragende Gesellschaft ist eine Gesellschaft mit beschränkter Haftung mit einem Stammkapital von 6.639,- EUR. Die übertragende Gesellschaft hat eine einzige Gesellschafterin, nämlich die Gesellschaft **Trenkwalder Group AG**, mit Sitz in Wien und Geschäftsanschrift Rennweg 97-99, 1030 Wien, Österreich, eingetragen im Handelsregister des Handelsgerichts Wien unter FN 297412 x (nachfolgend „**Trenkwalder AG-AT**“), mit einem 100%igen Geschäftsanteil in der übertragenden Gesellschaft, der einer voll eingezahlten Einlage in Höhe von EUR 6.639,- in das Stammkapital der übertragenden Gesellschaft entspricht.
- 1.2. Die übernehmende Gesellschaft ist eine Aktiengesellschaft mit einem Grundkapital in Höhe von EUR 33.200,-, das in 10 Namensaktien mit einem Nennwert von jeweils 3.320 EUR aufgeteilt ist. Die übernehmende Gesellschaft hat eine alleinige Alleinaktionärin, nämlich die Trenkwalder AG-AT, die 100 % aller Aktien der übernehmenden Gesellschaft besitzt. Trenkwalder AG-

vklad vo výške 33.200,- EUR do základného imania Nástupníckej spoločnosti a v Nástupníckej spoločnosti má 100 % podiel.

AT hat ihre Einlage in Höhe von 33.200,- EUR in das Grundkapital der übernehmenden Gesellschaft vollständig eingezahlt und hält einen 100 % Anteil in der übernehmenden Gesellschaft.

Čl. 2 PREMENA

- 2.1. Zanikajúca spoločnosť sa zlučuje s Nástupníckou spoločnosťou (ďalej len „**Zlúčenie**“). V dôsledku premeny zlúčením bude Zanikajúca spoločnosť zrušená bez likvidácie a jej imanie, práva, povinnosti, pohľadávky a záväzky prejdú na Nástupnícku spoločnosť.
- 2.2. Právne účinky Zlúčenia nastávajú ku dňu zápisu Zlúčenia podľa tohto Projektu premeny do obchodného registra.
- 2.3. Dňom, od ktorého sa úkony Zanikajúcej spoločnosti považujú z hľadiska účtovníctva za úkony vykonané na účet Nástupníckej spoločnosti v zmysle § 8 písm. d) zákona č. 309/2023 Z. z. o premenách obchodných spoločností a družstiev a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „**ZoP**“), je 01.01.2026 (ďalej len „**Rozhodný deň zlúčenia**“).
- 2.4. V súlade s § 21 ods. 1 ZoP zlúčenie spoločnosti s ručením obmedzeným a akciovej spoločnosti, pri ktorom spoločnosť s ručením obmedzeným zaniká a jej imanie prechádza na akciovú spoločnosť, sa pripúšťa.

Art. 2 UMWANDLUNG

- 2.1. Die übertragende Gesellschaft wird mit der übernehmenden Gesellschaft verschmolzen (nachfolgend „Verschmelzung“). Infolge der Umwandlung durch Verschmelzung wird die übertragende Gesellschaft ohne Liquidation aufgelöst und ihr Vermögen, ihre Rechte, Pflichten, Forderungen und Verbindlichkeiten gehen auf die übernehmende Gesellschaft über.
- 2.2. Die Rechtswirkungen der Verschmelzung treten am Tag der Eintragung der Verschmelzung gemäß diesem Verschmelzungsplan in das Handelsregister ein.
- 2.3. Der Tag, von dem die Handlungen der übergehenden Gesellschaft aus buchhalterischer Sicht als Handlungen der übernehmenden Gesellschaft im Sinne von § 8 Buchstabe d) des Gesetzes Nr. 309/2023 Slg. über die Umwandlung von Handelsgesellschaften und Genossenschaften und über die Änderung und Ergänzung einiger Gesetze (nachfolgend „**UmwG**“) betrachtet werden, ist der 01.01.2026 (nachfolgend „**Stichtag**“).
- 2.4. Gemäß § 21 Abs. 1 UmwG ist die Verschmelzung einer Gesellschaft mit beschränkter Haftung und einer Aktiengesellschaft zulässig, bei der die Gesellschaft mit beschränkter Haftung erlischt und ihr Vermögen auf die

Čl. 3 OBCHODNÉ IMANIE

- 3.1. Nástupnícka spoločnosť preberá k Rozhodnému dňu zlúčenia obchodné imanie Zanikajúcej spoločnosti tak, ako je vykázané v riadnej účtovnej závierke Zanikajúcej spoločnosti zostavenej k 31.12.2025.
- 3.2. Presný opis a špecifikácia obchodného imania Zanikajúcej spoločnosti vychádza z riadnej účtovnej závierky Zanikajúcej spoločnosti, zostavenej ku dňu, ktorý predchádza rozhodnému dňu zlúčenia, teda k 31.12.2025 a Nástupníckej spoločnosti z jej riadnej účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2025.
- 3.3. Zanikajúca spoločnosť a Nástupnícka spoločnosť sa dohodli, že vzniknuté oceňovacie rozdiely zo Zlúčenia bude v zmysle § 17c ods. 3 písm. a) zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov zahŕňať do základu dane Nástupnícka spoločnosť.

Art. 3 GESCHÄFTSVERMÖGEN

- 3.1. Die übernehmende Gesellschaft übernimmt zum Stichtag das Geschäftsvermögen der übertragenden Gesellschaft, wie es im ordentlichen Jahresabschluss der übertragenden Gesellschaft zum 31.12.2025 ausgewiesen ist.
- 3.2. Die genaue Beschreibung und Spezifizierung des Geschäftsvermögens der übertragenden Gesellschaft geht aus dem ordentlichen Jahresabschluss der übertragenden Gesellschaft hervor, der dem Stichtag vorgeht, d. h. dem 31.12.2025, und dem ordentlichen Jahresabschluss der übernehmenden Gesellschaft vom 31.12.2025.
- 3.3. Die übertragende Gesellschaft und die übernehmende Gesellschaft haben vereinbart, dass die aus der Verschmelzung entstandenen Bewertungsunterschiede gemäß § 17c Abs. 3 Buchstabe a) des Gesetzes Nr. 595/2003 Slg. über die Einkommensteuer in die Steuerbemessungsgrundlage der übernehmenden Gesellschaft einbezogen werden.

Čl. 4 NÁSTUPNÍCKA SPOLOČNOSŤ PO ZLÚČENÍ

- 4.1. Základné imanie Nástupníckej spoločnosti sa v dôsledku Zlúčenia podľa tohto Projektu premeny nezvýši o základné imanie Zanikajúcej spoločnosti, v dôsledku čoho základné imanie Nástupníckej spoločnosti zostane po Zlúčení nezmenené.

Art. 4 DIE ÜBERNEHMENDE GESELLSCHAFT NACH VERSCHMELZUNG

- 4.1. Das Grundkapital der übernehmenden Gesellschaft wird infolge der Verschmelzung gemäß diesem Verschmelzungsplan nicht um das Stammkapital der übertragenden Gesellschaft erhöht, infolgedessen bleibt das Grundkapital der übernehmenden Gesellschaft nach der Verschmelzung unverändert.

- 4.2. Jediným akcionárom Nástupníckej spoločnosti zostane spoločnosť Trenkwalder AG-AT, ktorá je súčasne jediným spoločníkom Zanikajúcej spoločnosti (§ 8 pís. g) ZoP), so 100 % podielom v Nástupníckej spoločnosti, s vkladom do základného imania Nástupníckej spoločnosti vo výške 33.200,- EUR. Výška vkladu v a ani podiel Trenkwalder AG-AT na Nástupníckej spoločnosti sa v dôsledku premeny nemení (§ 22 ods. 1, pís. c) ZoP). Neexistujú žiadne osobitosti týkajúce sa práva Trenkwalder AG-AT ako jediného akcionára Nástupníckej spoločnosti na podiel na zisku v zmysle § 34 ods. 1 pís. e) ZoP.
- 4.2. Alleinaktionärin der übernehmenden Gesellschaft bleibt die Trenkwalder AG-AT, die gleichzeitig auch Alleingesellschafterin der übertragenden Gesellschaft (§ 8 Buchstabe g) UmwG) mit einem Anteil von 100 % in der übernehmenden Gesellschaft ist, und sich mit der Einlage in das Grundkapital der übernehmenden Gesellschaft in Höhe von EUR 33.200,- beteiligt. Die Höhe der Einlage und der Anteil von Trenkwalder AG-AT in der übernehmenden Gesellschaft ändern sich durch die Umwandlung nicht (§ 22 Abs. 1 Buchstabe c) UmwG). Es bestehen keine Besonderheiten hinsichtlich des Rechts der Trenkwalder AG-AT als Alleinaktionärin der übernehmenden Gesellschaft auf Gewinnbeteiligung im Sinne von § 34 Abs. 1 Buchstabe e) UmwG.
- 4.3. Vzhľadom na to, že Trenkwalder AG-AT je jediným spoločníkom Zanikajúcej spoločnosti a súčasne jediným akcionárom Nástupníckej spoločnosti, na účely § 8 pís. e) ZoP sa konštatuje, že právo na podiel na zisku v Nástupníckej spoločnosti mu už patrí.
- 4.3. Da die Trenkwalder AG-AT die Alleingesellschafterin der übertragenden Gesellschaft und gleichzeitig die Alleinaktionärin der übernehmenden Gesellschaft ist, wird für die Zwecke des § 8 Buchstabe e) UmwG festgestellt, dass ihr das Recht auf Gewinnbeteiligung an der übernehmenden Gesellschaft bereits zusteht.
- 4.4. Z dôvodov, uvedených v bode 4.1 a 4.2 tohto Projektu premeny sa bližšie podrobnosti o postupe výmeny obchodných podielov v zmysle § 22 ods. 1 písm. b), d) a e) ZoP a o postupe výmeny v akcií v zmysle § 34 ods. 1 pís. a) a c) ZoP neuvádzajú. Doplatok v peniazoch v zmysle § 22 ods. 1 písm. e) ZoP a § 34 ods. 1 pís. b) ZoP sa nevypláca. Nástupnícka spoločnosť nie je povinná odkúpiť žiadne akcie, preto sa ustanovenie § 34 ods. 1 pís. d) ZoP
- 4.4. Aus den in Artikeln 4.1 und 4.2 dieses Verschmelzungsplans genannten Gründen werden keine näheren Angaben zum Verfahren des Austauschs von Geschäftsanteilen im Sinne von § 22 Abs. 1 Buchstaben b), d) und e) UmwG und Angaben zum Verfahren des Austauschs von Aktien im Sinne von § 34 Abs. 1 Buchstabe a) und c) UmwG genannt. Eine Geldzuzahlung im Sinne von § 22 Abs. 1 Buchstabe e) und von § 34 Abs. 1

o určení primeraného peňažného plnenia neaplikuje.

Buchstabe b) UmwG wird nicht ausgezahlt. Da die übernehmende Gesellschaft nicht verpflichtet ist, Aktien abzukaufen, findet auch die Bestimmung von § 34 Abs. 1 Buchstabe d) UmwG über die Festlegung einer angemessenen Geldabfindung keine Anwendung.

4.5. Členmi predstavenstva Nástupníckej spoločnosti po zlúčení budú jej doterajší členovia predstavenstva a to Ing. Hana Chalupová a Mgr. Michal Veselý. Konanie predstavenstva ostáva nezmenené a je upravené nasledovne: „V mene spoločnosti koná predstavenstvo tak, že predseda predstavenstva koná vždy spoločne s členom predstavenstva. Podpisovanie za spoločnosť sa uskutočňuje tak, že osoby oprávnené na podpisovanie k vytlačenému alebo napísanému obchodnému názvu spoločnosti pripoja svoje podpisy.“ Členmi dozornej rady Nástupníckej spoločnosti zostávajú páni Mladen Ristic, Dipl. Wirt-Ing. Mark Pollok a Mgr. Vojtech Budaváry.

4.5. Die Vorstandsmitglieder der übernehmenden Gesellschaft nach der Verschmelzung bleiben die derzeitigen Vorstandsmitglieder, nämlich Ing. Hana Chalupová und Mgr. Michal Veselý. Die Handlungsweise des Vorstands bleibt unverändert und wird wie folgt geregelt: „Der Vorstand handelt im Namen der Gesellschaft, indem der Vorstandsvorsitzende stets gemeinsam mit einem Vorstandsmitglied handelt. Die Unterzeichnung für die Gesellschaft erfolgt dadurch, dass die zeichnungsberechtigten Personen ihre Unterschriften zu dem gedruckten oder geschriebenen Handelsnamen der Gesellschaft setzen.“ Die Aufsichtsratsmitglieder bleiben Herren Mladen Ristic, Dipl. Wirt-Ing. Mark Pollok und Mgr. Vojtech Budaváry.

4.6. Zlúčenie Zúčastnených spoločností podľa tohto Projektu premeny si nevyžaduje zmeny v Stanovách Nástupníckej spoločnosti.

4.6. Die Verschmelzung der beteiligten Gesellschaften gemäß diesem Verschmelzungsplan erfordert keine Änderungen der Satzung der übernehmenden Gesellschaft.

Čl. 5 OSTATNÉ USTANOVENIA

Art. 5 SONSTIGE BESTIMMUNGEN

5.1. Zanikajúca spoločnosť nemá zriadenú dozornú radu. § 27 ZoP sa preto neaplikuje.

5.1. Die übertragende Gesellschaft hat keinen Aufsichtsrat eingerichtet. § 27 UmwG findet daher keine Anwendung.

5.2. Zúčastnené spoločnosti vyhlasujú, že Trenkwalder AG-AT ako jediný spoločník Zanikajúcej spoločnosti a súčasne jediný akcionár Nástupníckej spoločnosti súhlasil s tým, že § 38 ods.

5.2. Die beteiligten Gesellschaften erklären, dass Trenkwalder AG-AT als Alleingesellschafterin der übertragenden Gesellschaft und gleichzeitig Alleinaktionärin der

1 a 2 ZoP – vyjadrenie dozornej rady - sa nepoužijú.

übernehmenden Gesellschaft zugestimmt hat, dass § 38 Abs. 1 und 2 UmwG – Stellungnahme des Aufsichtsrats – keine Anwendung finden.

5.3. Spoločnosť SKS ako Zanikajúca spoločnosť vyhlasuje, že oznámenie o vypracovaní návrhu tohto Projektu premeny doručila správcovi dane dňa 15.10.2025.

5.3. Die Gesellschaft SKS als übertragende Gesellschaft erklärt, dass sie die Mitteilung über die Ausarbeitung des Verschmelzungsplanentwurfes am 15.10.2025 an das Finanzamt übermittelt hat.

5.4. Spoločnosť SKS vyhlasuje, že bola zrušená a Zlúčenie a návrh tohto Projektu premeny bol schválený jej jediným spoločníkom dňa [●]¹.

5.4. Die Gesellschaft SKS erklärt, dass sie aufgelöst wurde und die Verschmelzung und dieser Verschmelzungsplanentwurf von ihrer Alleingesellschafterin am [●] genehmigt wurden.

5.5. [Spoločnosť SKS vyhlasuje, že jej jediný spoločník sa vzdal práva na vypracovanie a predloženie správy konateľov v zmysle § 25 ods. 1 ZoP]².

5.5. [Die Gesellschaft SKS erklärt, dass ihre Alleingesellschafterin auf das Recht verzichtet hat, einen Bericht der Geschäftsführer im Sinne von § 25 Abs. 1 UmwG zu erstellen und vorzulegen].

5.6. Spoločnosť TMP vyhlasuje, že Zlúčenie a návrh tohto Projektu premeny boli schválené jej jediným akcionárom dňa [●]³.

5.6. Die Gesellschaft TMP erklärt, dass die Verschmelzung und der Verschmelzungsplanentwurf am [●] von ihrem Alleinaktionär genehmigt wurden.

5.7. [Zúčastnené spoločnosti vyhlasujú, že Trenkwald AG-AT ako jediný spoločník Zanikajúcej spoločnosti a súčasne jediný akcionár Nástupníckej spoločnosti súhlasil s tým, že § 36 ods. 1 ZoP – vypracovanie správy predstavenstva - sa nepoužije.]⁴

5.7. [Die beteiligten Gesellschaften erklären, dass Trenkwald AG-AT als Alleingesellschafterin der übertragenden Gesellschaft und gleichzeitig Alleinaktionärin der übernehmenden Gesellschaft zugestimmt hat, dass § 36 Abs. 1 UmwG – Erstellung des Berichts des Vorstands – keine Anwendung findet.]

¹ Údaj bude doplnený v schválenom projekte premeny, vyhotovenom vo forme notárskej zápisnice./ Die Angabe wird in dem genehmigten Verschmelzungsplan, der in Form einer notariellen Urkunde erstellt wird, ergänzt.

² Ustanovenie bude ponechané v schválenom projekte premeny, vyhotovenom vo forme notárskej zápisnice, ak bude v danom čase zodpovedať skutočnosti./ Die Bestimmung wird im genehmigten Verschmelzungsplan, der in Form einer notariellen Urkunde erstellt wird, beibehalten, sofern sie zu diesem Zeitpunkt den Tatsachen entspricht.

³ Údaj bude doplnený v schválenom projekte premeny, vyhotovenom vo forme notárskej zápisnice./ Die Angabe wird in dem genehmigten Verschmelzungsplan, der in Form einer notariellen Urkunde erstellt wird, ergänzt.

⁴ Ustanovenie bude ponechané v schválenom projekte premeny, vyhotovenom vo forme notárskej zápisnice, ak bude v danom čase zodpovedať skutočnosti./ Die Bestimmung wird im genehmigten Verschmelzungsplan, der in Form einer notariellen Urkunde erstellt wird, beibehalten, sofern sie zu diesem Zeitpunkt den Tatsachen entspricht.

5.8. Vzhľadom na to, že žiadne cenné papiere uvedené v § 34 ods. 1. pís. f) ZoP Zúčastnené spoločnosti nevydali, a tiež sa nenavrhujú žiadne opatrenia v prospech Trenkwalder AG-AT ako jediného spoločníka Zanikajúcej spoločnosti a súčasne jediného akcionára Nástupníckej spoločnosti, ustanovenie § 34 ods. 1. pís. f) ZoP sa nepoužije.

5.9. Po schválení Projektu premeny Trenkwalder AG-AT ako jediným spoločníkom a jediným akcionárom Zúčastnených spoločností a pred podaním návrhu na zápis Zlúčenia do obchodného registra vyhotoví spoločnosť TPA AUDIT, s.r.o., so sídlom Námestie Mateja Korvína 1 811 07 Bratislava - mestská časť Staré Mesto, IČO: 36 714 879, zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sro, vložka číslo: 43738/B, zapísaná v zozname auditorských spoločností Slovenskej komory audítorov, číslo licencie 304, v súlade s § 15 ZoP správu o zistených skutočnostiach, v ktorej osvedčí, že za predpokladu zachovania stavu zúčastnených spoločností k Rozhodnému dňu zlúčenia nebude premena neprípustná podľa § 3 ods. 5 ZoP (ďalej len „**Správa audítora**“). Vzhľadom na skutočnosť, že Zanikajúca spoločnosť nemá povinnosť nechať si overiť účtovnú závierku audítorom, tak súčasťou správy audítora bude aj osvedčenie audítora o tom, že pohľadávky a záväzky Zanikajúcej spoločnosti zodpovedajú ekonomickej skutočnosti ku dňu predchádzajúcemu Rozhodnému dňu zlúčenia.

5.8. Da keine Wertpapiere gemäß § 34 Abs. 1 Buchstabe f) UmwG von den beteiligten Gesellschaften ausgegeben wurden und auch keine Maßnahmen zugunsten der Trenkwalder AG-AT als Alleingesellschafterin der übertragenden Gesellschaft und gleichzeitig Alleinaktionärin der übernehmenden Gesellschaft vorgeschlagen wurden, findet die Bestimmung des § 34 Abs. 1 Buchstabe f) UmwG keine Anwendung.

5.9. Nach der Genehmigung des Verschmelzungsplanentwurfs von der Trenkwalder AG-AT als Alleingesellschafterin und Alleinaktionärin der beteiligten Gesellschaften und vor Einreichung des Antrags auf Eintragung der Verschmelzung in das Handelsregister erstellt die Gesellschaft TPA AUDIT, s.r.o., mit Sitz in Námestie Mateja Korvína 1, 811 07 Bratislava – Stadtteil Staré Mesto, Slowakische Republik, ID-Nr.: 36 714 879, eingetragen im Handelsregister des Stadtgerichts Bratislava III, Abteilung: Sro, Einlage-Nr.: 43738/B, eingetragen im Verzeichnis der Wirtschaftsprüfungsgesellschaften der Slowakischen Wirtschaftsprüferkammer, Lizenznummer 304, gemäß § 15 UmwG einen Bericht über die festgestellten Tatsachen, in dem bestätigt wird, dass unter der Voraussetzung, dass der Zustand der beteiligten Gesellschaften zum Stichtag unverändert bleibt, die Umwandlung gemäß § 3 Abs. 5 UmwG nicht unzulässig ist (im Folgenden „**Bericht des Wirtschaftsprüfers**“). Da die übertragende Gesellschaft nicht verpflichtet ist, ihren Jahresabschluss von einem Wirtschaftsprüfer prüfen zu lassen, wird der Bericht des

Wirtschaftsprüfers auch eine Bescheinigung des Wirtschaftsprüfers enthalten, dass die Forderungen und Verbindlichkeiten der übertragenden Gesellschaft der wirtschaftlichen Realität zum Tag, der dem Stichtag der Verschmelzung vorgeht, entsprechen.

5.10. Zúčastnené spoločnosti vyhlasujú, že žiadna z nich nie je v kríze v zmysle § 67a Obchodného zákonníka a zároveň Trenkwalder AG-AT ako jediný spoločník Zanikajúcej spoločnosti nepožiadala o preskúmanie návrhu Projektu premeny audítorom v zmysle § 23 ZoP a Trenkwalder AG-AT ako jediný akcionár Nástupníckej spoločnosti nepožiadala o preskúmanie návrhu Projektu premeny podľa § 35 ZoP a tak tento projekt premeny nebude preskúmaný audítorom podľa § 23 a § 35 ZoP.

5.10. Die beteiligten Gesellschaften erklären, dass sich keine von ihnen in einer Krise im Sinne von § 67a des Handelsgesetzbuches befindet und dass Trenkwalder AG-AT als Alleingesellschafterin der übertragenden Gesellschaft keine Prüfung des Verschmelzungsplanentwurfes durch einen Wirtschaftsprüfer im Sinne von § 23 UmwG beantragt hat und gleichzeitig Trenkwalder AG-AT als Alleinaktionärin der übernehmenden Gesellschaft hat auch keine Prüfung des Verschmelzungsplan gemäß § 35 UmwG beantragt, sodass dieser Verschmelzungsplanentwurfes nicht gemäß § 23 und § 35 UmwG von einem Wirtschaftsprüfer geprüft wird.

5.11. Audítorovi, členom predstavenstva, konateľom a ani dozornej rade Nástupníckej spoločnosti sa v zmysle § 34 ods. 1 pís. g) ZoP neposkytnú žiadne osobitné výhody.

5.11. Dem Wirtschaftsprüfer, den Mitgliedern des Vorstands, den Geschäftsführern und dem Aufsichtsrat der übernehmenden Gesellschaft werden gemäß § 34 Abs. 1 Buchstabe g) UmwG keine besonderen Vorteile gewährt.

5.12. Schválený návrh projektu premeny bude vyhotovený vo forme notárskej zápisnice podľa § 22 ods. 2 a § 34 ods. 2 ZoP.

5.12. Der genehmigte Verschmelzungsplanentwurf wird in Form einer notariellen Urkunde gemäß § 22 Abs. 2 und § 34 Abs. 2 UmwG erstellt.

Čl. 6 ZÁVEREČNÉ USTANOVENIA

Art. 6 SCHLUSSBESTIMMUNGEN

6.1. Tento Projekt premeny sa riadi právom Slovenskej republiky.

6.1. Dieser Verschmelzungsplan unterliegt dem Recht der Slowakischen Republik.

6.2. Ak sú alebo sa stanú niektoré ustanovenia tohto Projektu premeny

6.2. Sollten einzelne Bestimmungen dieses Verschmelzungsplans ganz oder

úplne alebo čiastočne neplatnými, alebo ak chýbajú niektoré ustanovenia, platnosť ostatných ustanovení tým nie je dotknutá. Namiesto neplatného alebo chýbajúceho ustanovenia sa považuje za dohodnutú taká úprava, ktorá zodpovedá zmyslu a hospodárskemu účelu tohto Projektu premeny.

teilweise unwirksam sein oder werden oder sollten einzelne Bestimmungen fehlen, so bleibt die Wirksamkeit der übrigen Bestimmungen dadurch unberührt. Anstelle der unwirksamen oder fehlenden Bestimmung gilt eine Regelung als vereinbart, die dem Sinn und dem wirtschaftlichen Zweck dieses Verschmelzungsplans entspricht.

6.3. Pri výklade zmyslu tohto Projektu premeny je znenie v slovenskom jazyku rozhodujúce.

6.3. Bei der Auslegung des Inhalts dieses Verschmelzungsplans ist der Wortlaut in slowakischer Sprache maßgebend.

6.4. Účastníci Projekt premeny prečítali, porozumeli jej a na znak súhlasu s jej obsahom dobrovoľne vlastnoručne podpísali.

6.4. Die Teilnehmer des Verschmelzungsplanes haben dieses gelesen, verstanden und als Zeichen ihrer Zustimmung zu dessen Inhalt freiwillig eigenhändig unterzeichnet.

Slovenské znenie tohto Projektu premeny bude ako projekt premeny vyhotovené vo forme notárskej zápisnice podľa § 22 ods. 2 ZoP a 34 ods. 2 ZoP.

Die slowakische Fassung dieses Verschmelzungsplans wird als Verschmelzungsplan in Form einer notariellen Urkunde gemäß § 22 Abs. 2 UmwG und § 34 Abs. 2 UmwG erstellt.

Tento Projekt premeny bol vypracovaný: 15.10.2025

Dieses Verschmelzungsplan wurde ausgearbeitet am: 15.10.2025

Podpisy / Unterschriften

V / In Bratislava, dňa / on __.__.2025

za Trenkwalder, a. s.

bpv Braun Partners s.r.o. advokáti

prostredníctvom/acting through

bpv Braun Partners s. r. o., o. z.

JUDr. Igor Augustinič, Ph.D., advokát/Attorney at Law

vedúci organizačnej zložky/Head of Branch

na základe plnej moci/ based on power of attorney

V / In Bratislava, dňa / on _____ 2025

za **Trenkwalder IT Services s.r.o.**

bpv Braun Partners s.r.o. advokáti

prostredníctvom/acting through

bpv Braun Partners s. r. o., o. z.

JUDr. Igor Augustinič, Ph.D., advokát/Attorney at Law

vedúci organizačnej zložky/Head of Branch

na základe plnej moci/ based on power of attorney