

Projekty premeny

O000061

Spoločnosť

Obchodné meno:

IADIM BidCo 1, a. s.

Sídlo:

Malý trh 7089/2/A, 811 08 Bratislava - mestská časť Staré Mesto,
Slovenská republika

IČO:

57 275 556

Zapísaná v Obchodnom registri registrového súdu: Mestský súd Bratislava III

Oddiel: Sa

Vložka číslo: 7860/B

zverejňuje podľa zákona č. 309/2023 Z. z. o premenách obchodných spoločností a družstiev a o zmene a
doplnení niektorých zákonov

návrh projektu:

zlúčenia

Projekty premeny

NÁVRH

PROJEKT PREMENY
pre zlúčenie

vypracovaný a uzavretý medzi

Bratislava Cargo a. s.
ako nástupníckou spoločnosťou
a
IADIM BidCo 1, a. s.
ako zanikajúcou spoločnosťou

[bude doplnené] 2026

1

Projekty premeny

NÁVRH

TENTO PROJEKT PREMENY je vypracovaný podľa § 7 a nasl. Zákona o premenách obchodných spoločností a uzatvorený v deň, mesiac a rok uvedený nižšie

MEDZI:

- (1) **IADIM BidCo 1, a. s.**, so sídlom Malý trh 7089/2/A, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 08, Slovenská republika, IČO: 57 275 556, zapísanou v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 7860/B (ďalej len „**Zanikajúca spoločnosť**“); a
- (2) **Bratislava Cargo a. s.**, so sídlom Malý trh 2/A, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 08, Slovenská republika, IČO: 47 234 415, zapísanou v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, Oddiel: Sa, Vložka číslo: [bude doplnené] (ďalej len „**Nástupnícka spoločnosť**“);

(Zanikajúca spoločnosť a Nástupnícka spoločnosť ďalej spoločne len ako „**Zmluvné strany**“ a jednotlivé ako „**Zmluvná strana**“).

KEĎŽE:

- (A) *Nástupnícka spoločnosť ku dňu vypracovania návrhu projektu premeny pre zlúčenie Zanikajúcej spoločnosti s Nástupníckou spoločnosťou je v procese zmeny právnej formy zo spoločnosti s ručením obmedzeným na akciovú spoločnosť, o čom je Zanikajúca spoločnosť plne informovaná, nakoľko je jediným a výlučným vlastníkom Nástupníckej spoločnosti; ku dňu schválenia návrhu projektu premeny pre zlúčenie Zanikajúcej spoločnosti s Nástupníckou spoločnosťou, Nástupnícka spoločnosť má právnu formu akciovej spoločnosti; a*
- (B) *Zanikajúca spoločnosť a Nástupnícka spoločnosť majú v spoločnom úmysle na základe zrušenia Zanikajúcej spoločnosti bez likvidácie dohodnúť sa na zlúčení Zanikajúcej spoločnosti a Nástupníckej spoločnosti, v dôsledku čoho sa Nástupnícka spoločnosť stane právnym nástupcom Zanikajúcej spoločnosti a obchodné imanie Zanikajúcej spoločnosti, vrátane všetkých práv, právnych nárokov, povinností a záväzkov prejde na Nástupnícku spoločnosť; a*
- (C) *Zanikajúca spoločnosť a Nástupnícka spoločnosť sú majetkovo prepojené, nakoľko Zanikajúca spoločnosť je jediným a výlučným vlastníkom (akcionárom) Nástupníckej spoločnosti;*

ZMLUVNÉ STRANY SA DOHODLI NASLEDOVNE:**1 DEFINÍCIE A VÝKLAD****1.1 Definície pojmov**

Pokiaľ sa v Projekte premeny vyslovne neuvádza inak, slová, slovné spojenia a/alebo aj ucelené súbory viacerých slov začínajúce veľkým začiatočným písmenom (pojmy) použité v Projekte premeny majú význam udelený im Zmluvnými stranami v tomto článku 1 ods. 1.1 Projektu premeny. Na základe uvedeného v Projekte premeny:

Deň účinnosti má význam uvedený v článku 3 odseku 3.2 Projektu premeny a znamená deň, keď premena podľa tohto Projektu premeny nadobudne právnu účinnosť, t.j. deň, keď Zlúčenie bude zapísané do Obchodného registra;

IAD IRF LUX S.a r.l. znamená obchodnú spoločnosť IAD IRF LUX S.a r.l., so sídlom Rue Jean Piret 1, Luxemburg L-2350, Luxemburské veľkovoľvodstvo, registračné číslo: B161285, zapísanú v príslušnom Luxemburskom Registri obchodu a spoločností (*Registre de Commerce et des Sociétés, Luxembourg*);

IADIM BidCo 1, a. s. znamená obchodnú spoločnosť IADIM BidCo 1, a. s., so sídlom Malý trh 7089/2/A, Bratislava - mestská časť Staré Mesto 811 08, Slovenská republika, IČO: 57 275 556, zapísanú v Obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, Oddiel: Sa, Vložka číslo: 7860/B;

2

Projekty premeny

NÁVRH

Nástupnícka spoločnosť má význam udelený v záhlaví Projektu premeny;

Občiansky zákonník znamená zákon č. 40/1964 Zb. Občiansky zákonník, v znení neskorších predpisov;

Obchodný register znamená obchodný register vedený Mestským súdom Bratislava III;

Obchodný zákonník znamená zákon č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov;

Projekt premeny znamená tento projekt premeny vypracovaný štatutárnymi orgánmi Zmluvných strán za účelom zlúčenia Zanikajúcej a Nástupníckej spoločnosti;

Rozhodný deň má význam uvedený v článku 3 odseku 3.1 Projektu premeny a znamená deň, od ktorého sa úkony Zanikajúcej spoločnosti považujú z hľadiska účtovníctva a z hľadiska daní z príjmov právnických osôb za úkony vykonané na účet Nástupníckej spoločnosti;

Zákon o dani z príjmov znamená zákon č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov, v znení neskorších predpisov;

Zákon o účtovníctve znamená zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, v znení neskorších predpisov;

Zákon o premenách obchodných spoločností znamená zákon č. 309/2023 Z. z. o premenách obchodných spoločností a družstiev a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov;

Zanikajúca spoločnosť má význam udelený v záhlaví Projektu premeny;

Zmluvná strana má význam udelený v záhlaví Projektu premeny;

Živnostenský zákon znamená zákon č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov;

Zápis znamená zápis Zlúčenia do Obchodného registra;

Zlúčenie znamená postup, pri ktorom na základe zrušenia Zanikajúcej spoločnosti bez likvidácie dochádza k zániku Zanikajúcej spoločnosti, pričom jej obchodné imanie prechádza na Nástupnícku spoločnosť, ktorá sa stáva právnym nástupcom Zanikajúcej spoločnosti;

Zúčastnené spoločnosti znamená Zanikajúcu spoločnosť a Nástupnícku spoločnosť spoločne a Zúčastnená spoločnosť znamená ktorúkoľvek z nich.

1.2 Výklad

- (a) Pokiaľ sa v Projekte premeny nachádza odkaz na obsah akéhokoľvek článku, odseku, bodu, subbodu, vety alebo akejkoľvek ich jednoznačne definovanej časti a zo slovného vyjadrenia tohto odkazu a/alebo jeho kontextu jednoznačne nevyplýva iný záver, myslí sa tým vždy odkaz na obsah článku, odseku, bodu, subbodu alebo vety Projektu premeny alebo ich akejkoľvek jednoznačne definovanej časti.
- (b) V Projekte premeny, pokiaľ z kontextu príslušného dojednania nevyplýva inak:
- (i) akýkoľvek odkaz, výslovný alebo implicitný, na akýkoľvek právny predpis zahŕňa odkazy na:
- (A) kogentné ustanovenia tohto právneho predpisu vrátane všetkých ich neskorších zmien, noviel alebo doplnkov;

3

Projekty premeny

NÁVRH

- (B) kogentné ustanovenia akéhokoľvek právneho predpisu, ktorý nahradí právny predpis podľa predchádzajúcej aliney (A);
- (C) dispozitívne ustanovenia tohto právneho predpisu platné a účinné v čase uzatvárania Projektu premeny, pričom prípadná neskoršia zmena dispozitívnych ustanovení dotknutého právneho predpisu nemá na obsah práv a povinností Zmluvných strán vplyv;
- (D) akýkoľvek vykonávací právny predpis potrebný na aplikáciu ustanovení takéhoto právneho predpisu;
- (ii) dokument je dokumentom v platnom znení alebo v znení jeho zmien, doplnení alebo dokumentu, ktorý ho nahradí;
- (iii) výrazy použité v Projekte premeny v jednotnom čísle sa vzťahujú aj na množné číslo a naopak, výrazy použité v mužskom rode budú zahŕňať aj ženský a stredný rod a naopak; a
- (iv) osoba zahŕňa akúkoľvek fyzickú osobu, právnickú osobu, vládu, štát alebo zástupcu štátu alebo akékoľvek združenie alebo partnerstvo (bez ohľadu na skutočnosť, či má alebo nemá samostatnú právnu subjektivitu) dvoch alebo viacerých vyššie uvedených osôb.
- (c) Nadpisy uvedené v Projekte premeny slúžia výlučne na lepšiu orientáciu a prehľadnosť textu, nadpisy uvedené v Projekte premeny preto nezakladajú, nerušia a ani nemenia žiadne práva a povinnosti Zmluvných strán a nie je ich možné použiť ani v rámci interpretácie Projektu premeny.
- (d) Slovné pojmy, ktoré nie sú inak definované v Projekte premeny, majú význam, ktorý je im pridelený vo všeobecne záväzných právnych predpisoch Slovenskej republiky. Slovné pojmy, ktoré nie sú definované v žiadnom platnom a účinnom všeobecne záväznom právnom predpise Slovenskej republiky, majú význam, ktorý sa im obvykle prikladá v obchodnoprávných vzťahoch, vždy však s prihliadnutím na Zmluvnými stranami sledovaný hospodársky účel (kauzu) Projektu premeny ako aj ustanovenia Projektu premeny vyjadrujúce skutkové okolnosti, ktoré Zmluvné strany k uzavretiu Projektu premeny viedli.
- (e) V prípade akéhokoľvek budúceho sporu o výklad prejavu vôle niektorej zo Zmluvných strán obsiahnutého v Projekte premeny bude okrem jazykového vyjadrenia príslušných prejavov vôle Zmluvných strán rozhodujúci najmä (i) druhý Zmluvnej strane známy úmysel konajúcej osoby podľa § 266 ods. 1 Obchodného zákonníka, prípadne aj (ii) vôľa konajúcej osoby podľa § 35 ods. 2 Občianskeho zákonníka, pričom tieto budú interpretované vždy tak, aby výslovne vyjadrený účel Projektu premeny zostal v čo najvyššej miere zachovaný. Zmluvné strany vyjadrením súhlasu s Projektom premeny zároveň prehlasujú, že pri vypracovaní a uzatváraní Projektu premeny im okrem úmyslu dosiahnuť účel Projektu premeny nie je známy akýkoľvek iný úmysel alebo vôľa druhej Zmluvnej strany.

2 PREDMET PROJEKTU PREMENY

- 2.1 Predmetom Projektu premeny je dohoda Zmluvných strán o Zlúčení Zanikajúcej spoločnosti s Nástupníckou spoločnosťou, a to za podmienok dohodnutých v Projekte premeny a v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi.
- 2.2 Obdive Zúčastnené spoločnosti sú majetkovo prepojené, nakoľko Zanikajúca spoločnosť je jediným akcionárom Nástupníckej spoločnosti, a teda Zanikajúca spoločnosť má postavenie materskej teda ovládajúcej spoločnosti voči Nástupníckej spoločnosti, ktorá je dcérskou spoločnosťou teda ovládanou spoločnosťou vo vzťahu k Zanikajúcej spoločnosti.
- 2.3 IAD IRF LUX S. a r.l. ako jediný akcionár Zanikajúcej spoločnosti dňa [bude doplnené] 2026 prijal rozhodnutie, ktorým schválil Zlúčenie Zanikajúcej spoločnosti s Nástupníckou spoločnosťou a schválil návrh Projektu premeny.

4

Projekty premeny

NÁVRH

- 2.4 IADIM BidCo 1, a. s. ako jediný akcionár Nástupníckej spoločnosti dňa [bude doplnené] 2026 prijal rozhodnutie, ktorým schválil Zlúčenie Zanikajúcej spoločnosti s Nástupníckou spoločnosťou a schválil návrh Projektu premeny.
- 2.5 Zanikajúca spoločnosť doručila správcovi dane oznámenie, že bol vypracovaný návrh Projektu premeny, aspoň 60 dní pred dňom rozhodnutia jediného akcionára Zanikajúcej spoločnosti o schválení návrhu Projektu premeny.
- 2.6 Každá zo Zúčastnených spoločností vydala len kmeňové akcie.
- 2.7 Akcie Nástupníckej spoločnosti sú predmetom záložného práva zriadeného v prospech záložného veriteľa – spoločnosti HYPO-BANK BURGENLAND Aktiengesellschaft, so sídlom Neusiedler Straße 33, Eisenstadt 7000, Rakúska republika, zriadené [bude doplnené] (ďalej len „**Záložné právo**“).
- 2.8 Žiadna zo Zúčastnených spoločností nevydala prioritné dlhopisy, vymeniteľné dlhopisy alebo iné cenné papiere s osobitnými právami.
- 2.9 Štatutárnym orgánom Zúčastnených spoločností nie sú známe dôvody, pre ktoré by boli povinné zdržať sa Zlúčenia.
- 2.10 S ohľadom na vyššie uvedené, štatutárne orgány Zúčastnených spoločností vyhotovili a podpísali tento Projekt premeny upravujúci podmienky Zlúčenia.
- 2.11 Zúčastnené spoločnosti sa dohodli, že audítorovi, členom štatutárnych orgánov Zúčastnených spoločností alebo členom dozornej rady Zúčastnených spoločností nebudú poskytnuté žiadne osobitné výhody podľa § 34 ods. 1 písm. g) Zákona o premenách obchodných spoločností.

3 ROZHODNÝ DEŇ A DEŇ PRÁVNÝCH ÚČINKOV ZLÚČENIA

- 3.1 Za Rozhodný deň Zlúčenia Zanikajúcej spoločnosti a Nástupníckej spoločnosti v zmysle § 8 písm. d) Zákona o premenách obchodných spoločností sa určuje deň **01.01.2026 o 00.00 hod.**. Rozhodný deň je v zmysle tohto Projektu premeny dňom, od ktorého sa všetky úkony Zanikajúcej spoločnosti považujú z hľadiska účtovníctva za úkony vykonané na účet Nástupníckej spoločnosti.
- 3.2 Dňom účinnosti Zlúčenia je deň Zápisu Zlúčenia Zanikajúcej spoločnosti a Nástupníckej spoločnosti do Obchodného registra, kedy sa Zanikajúca spoločnosť a Nástupnícka spoločnosť zlučujú, pričom Zanikajúca spoločnosť zaniká a zlučuje sa s Nástupníckou spoločnosťou, ktorá sa stáva univerzálnym právnym nástupcom Zanikajúcej spoločnosti.
- 3.3 Zlúčením Zanikajúcej spoločnosti a Nástupníckej spoločnosti prechádza na Nástupnícku spoločnosť celé obchodné imanie Zanikajúcej spoločnosti t.j. všetky veci, pohľadávky, iné práva a majetkové hodnoty, ako aj všetky záväzky a povinnosti Zanikajúcej spoločnosti.
- 3.4 Dňom Zápisu Zlúčenia Zanikajúcej spoločnosti a Nástupníckej spoločnosti do Obchodného registra Nástupnícka spoločnosť vstupuje do všetkých existujúcich obchodnoprávných a iných právnych vzťahov Zanikajúcej spoločnosti, a to za podmienok uvedených v tomto Projekte premeny a ku dňu účinnosti Zlúčenia, bez akejkoľvek zmeny.
- 3.5 Zmluvné strany sa v zmysle § 14 ods. 2 Živnostenského zákona dohodli, že Nástupnícka spoločnosť nebude pokračovať v prevádzkovaní živnosti Zanikajúcej spoločnosti - Prenájom nehnuteľností, bytových a nebytových priestorov bez poskytovania iných než základných služieb spojených s prenájomom.

4 ÚDAJE O AKCIONÁROCH A ZÁKLADNOM IMANÍ ZÚČASTNENÝCH SPOLOČNOSTÍ PRED ZÁPISOM ZLÚČENIA

- 4.1 Zanikajúca spoločnosť má základné imanie vo výške 25.000,- EUR, ktoré je splatené v celom rozsahu.

Projekty premeny

NÁVRH

- 4.2 Základné imanie Zanikajúcej spoločnosti je rozvrhnuté na 1 (slovom jeden) kus kmeňovej akcie, vydané v listinnej podobe, znejúcej na meno, s menovitou hodnotou jednej akcie vo výške 25.000,- EUR. Prevoditeľnosť akcií Zanikajúcej spoločnosti nie je obmedzená a tieto sú voľne prevoditeľné.
- 4.3 Jediným akcionárom Zanikajúcej spoločnosti vlastniacim všetky akcie špecifikované v bode 4.2 tohto Projektu premeny je spoločnosť IAD IRF LUX S.a r.l., ktorá vlastní 1 (slovom jeden) kus kmeňovej akcie, vydané v listinnej podobe, znejúcej na meno, s menovitou hodnotou jednej akcie vo výške 25.000,- EUR (ďalej len „**Akcie Zanikajúcej spoločnosti**“). Preto majetková účasť jediného akcionára Zanikajúcej spoločnosti predstavuje 100% na základnom imaní Zanikajúcej spoločnosti.
- 4.4 Nástupnícka spoločnosť má základné imanie vo výške 25.000,- EUR, ktoré je tvorené peňažným vkladom jediného akcionára vo výške 25.000,- EUR a ktoré je splatené v celom rozsahu.
- 4.5 Základné imanie Nástupníckej spoločnosti je rozvrhnuté na 1 (slovom jeden) kus kmeňovej akcie, vydané v listinnej podobe, znejúcej na meno, s menovitou hodnotou jednej akcie vo výške 25.000,- EUR. Prevoditeľnosť akcií Nástupníckej spoločnosti nie je obmedzená a tieto sú voľne prevoditeľné.
- 4.6 Jediným akcionárom Nástupníckej spoločnosti vlastniacim všetky akcie špecifikované v bode 4.5 tohto Projektu premeny je spoločnosť IADIM BidCo 1, a. s. (t.j. Zanikajúca spoločnosť), ktorá vlastní 1 (slovom jeden) kus kmeňovej akcie, vydané v listinnej podobe, znejúcej na meno, s menovitou hodnotou jednej akcie vo výške 25.000,- EUR (ďalej len „**Akcie Nástupníckej spoločnosti**“). Preto majetková účasť jediného akcionára Nástupníckej spoločnosti predstavuje 100% na základnom imaní Nástupníckej spoločnosti.

5 ÚDAJE O AKCIONÁROCH A ZÁKLADNOM IMANÍ ZÚČASTNENÝCH SPOLOČNOSTÍ PO ZÁPISÉ ZLÚČENIA

- 5.1 V súvislosti s a v dôsledku Zlúčenia sa výška základného imania Nástupníckej spoločnosti nebude meniť.
- 5.2 Základné imanie Nástupníckej spoločnosti ku dňu Zápisu Zlúčenia do Obchodného registra (t.j. ku Dňu účinnosti Zlúčenia) a po Zlúčení bude naďalej vo výške 25.000,- EUR, bude splatené v celom rozsahu a bude tvorené 1 (slovom jedným) kusom kmeňovej akcie vydané v listinnej podobe, znejúcej na meno, s menovitou hodnotou jednej akcie vo výške 25.000,- EUR a s neobmedzenou prevoditeľnosťou akcií v zmysle článku 4 ods. 4.5 tohto Projektu premeny.
- 5.3 Zanikajúca spoločnosť (t.j. spoločnosť IADIM BidCo 1, a. s.) je pred Zápisom Zlúčenia jediným a výlučným akcionárom Nástupníckej spoločnosti.
- 5.4 Zmluvné strany sa výslovné dohodli, že s ohľadom na odseky 5.1, 5.2 a 5.3 tohto článku Projektu premeny [podrobnosti môžu byť upravené v súlade s právnymi predpismi]:
- (i) **určuje sa**, že jediný akcionár Nástupníckej spoločnosti (t.j. spoločnosť IADIM BidCo 1, a. s.) Dňom účinnosti Zlúčenia prestáva byť jediným a výlučným akcionárom Nástupníckej spoločnosti, nakoľko Zlúčením dochádza k zániku Zanikajúcej spoločnosti a teda dochádza k zániku spoločnosti IADIM BidCo 1, a. s. ako jediného akcionára Nástupníckej spoločnosti;
 - (ii) **určuje sa**, že jediný akcionár Zanikajúcej spoločnosti (t.j. spoločnosť IAD IRF LUX S.a r.l.) sa v dôsledku Zlúčenia a Dňom účinnosti Zlúčenia stáva jediným a výlučným akcionárom Nástupníckej spoločnosti vlastniacim 1 (slovom jednu) kmeňovú akciu Nástupníckej spoločnosti, znejúcu na meno, vydanú v listinnej podobe, s menovitou hodnotou jednej akcie vo výške 25.000,- EUR; Preto Akcie Zanikajúcej spoločnosti (t.j. akcia vo vlastníctve spoločnosti IAD IRF LUX S.a r.l. v Zanikajúcej spoločnosti) podliehajú výmene za akcie Nástupníckej spoločnosti, ktoré sú určené na výmenu za Akcie Zanikajúcej spoločnosti, a to za podmienok uvedených nižšie;

6

Projekty premeny

NÁVRH

- (iii) **určuje sa** pre účely Projektu premeny výmenný pomer akcií Nástupníckej spoločnosti určených na výmenu za Akcie Zanikajúcej spoločnosti ako pomer 1:1; Takto určený výmenný pomer znamená, že spoločnosť IAD IRF LUX S.a r.l. ako jediný akcionár Zanikajúcej spoločnosti vlastniaci Akcie Zanikajúcej spoločnosti prevezme od Nástupníckej spoločnosti výmenou za tieto Akcie Zanikajúcej spoločnosti akcie Nástupníckej spoločnosti určené na výmenu, a to 1 (slovom jeden) kus kmeňovej akcie Nástupníckej spoločnosti, vydané v listinnej podobe, znejúcej na meno, s menovitou hodnotou jednej akcie vo výške 25.000,- EUR, ktorej prevoditeľnosť nie je obmedzená;
- (iv) **neurčuje sa** výška doplatku v peniazoch ani podrobnosti vyplatenia doplatku v peniazoch, vrátane určenia lehôt na vyplatenie doplatku v peniazoch, nakoľko Zúčastnené spoločnosti sa výslovne dohodli, že doplatok v peniazoch nebude akcionárom Zúčastnených spoločností vyplatený;
- (v) **určujú sa nasledovné podrobnosti postupu výmeny akcií Nástupníckej spoločnosti určených na výmenu za Akcie Zanikajúcej spoločnosti:**

- spoločnosť IAD IRF LUX S.a r.l. je povinná bezodkladne, najneskôr do 5 dní od Zápisu Zlúčenia predložiť predstavenstvu Nástupníckej spoločnosti Akcie Zanikajúcej spoločnosti, a to v sídle Nástupníckej spoločnosti;
- po predložení Akcií Zanikajúcej spoločnosti spoločnosťou IAD IRF LUX S.a r.l., predstavenstvo Nástupníckej spoločnosti bezodkladne zabezpečí výmenu týchto Akcií Zanikajúcej spoločnosti za akcie Nástupníckej spoločnosti, a to buď za novo vydané akcie Nástupníckej spoločnosti alebo za už vydané Akcie Nástupníckej spoločnosti, na ktorých sa vyznačí zmena vlastníka spôsobom v súlade so zákonom;
- v súvislosti s výmenou akcií v dôsledku Zlúčenia a na základe tohto Projektu premeny sa obe Zmluvné strany zaväzujú si poskytnúť všetku potrebnú súčinnosť;
- Nástupnícka spoločnosť vykoná všetky príslušné úkony preto aby boli zabezpečené práva spoločnosti IAD IRF LUX S.a r.l. ako akcionára Nástupníckej spoločnosti v dôsledku Zlúčenia.

Neurčuje sa výška doplatku v peniazoch, a teda ani podrobnosti jeho vyplatenia ani lehoty na jeho vyplatenie. Nakoľko v dôsledku Zlúčenia dôjde k zmene v osobe jediného akcionára Nástupníckej spoločnosti, Nástupnícka spoločnosť zabezpečí bezodkladne po Zápise Zlúčenia do Obchodného registra vykonanie zmien v príslušnom zozname akcionárov Nástupníckej spoločnosti, ktorý vedie Centrálny depozitár cenných papierov SR.

- (vi) **určuje sa**, že spoločnosť IAD IRF LUX S.a r.l. Dňom účinnosti Zlúčenia nadobudne právo na podiel na zisku v Nástupníckej spoločnosti ako jediný akcionár Nástupníckej spoločnosti po Zlúčení, a to podľa § 8 písm. e) Zákona o premenách obchodných spoločností; právo spoločnosti IAD IRF LUX S.a r.l. (ako jediného akcionára Nástupníckej spoločnosti po Zlúčení) na podiel na zisku v Nástupníckej spoločnosti sa nebude vyznačovať žiadnymi osobitosťami podľa ust. § 34 ods. 1 písm. e) Zákona o premenách obchodných spoločností;

5.5 Vzhľadom na to, že jediný akcionár Nástupníckej spoločnosti v dôsledku Zlúčenia zanikne a jediným akcionárom Nástupníckej spoločnosti sa Dňom účinnosti Zlúčenia stane spoločnosť IAD IRF LUX S.a r.l., ktorá je zároveň jediným akcionárom Zanikajúcej spoločnosti, ustanovenia § 34 ods. 1 písm. b) a d) Zákona o premenách obchodných spoločností sa na Zlúčenie neaplikujú, a preto Projekt premeny **neurčuje**:

- výšku doplatku v peniazoch, podrobnosti vyplatenia doplatku v peniazoch, vrátane určenia lehôt na vyplatenie doplatku v peniazoch; ani
- určenie primeraného peňažného protiplnenia za akcie, ktoré je Nástupnícka spoločnosť povinná odkúpiť podľa § 47 Zákona o premenách obchodných spoločností, vrátane určenia lehoty na jeho vyplatenie.

5.6 Nakoľko Zúčastnené spoločnosti nie sú emitentmi prioritných akcií, ustanovenie § 34 ods. 1 písm. e) Zákona o premenách sa na Zlúčenie neaplikuje, a preto Projekt premeny neurčuje informáciu

7

Projekty premeny

NÁVRH

o osobitostiach, týkajúcich sa práva akcionárov Zúčastnených spoločností na podiel na zisku v Nástupníckej spoločnosti.

- 5.7. Nakoľko Zanikajúca spoločnosť nevydala prioritné akcie, prioritné dlhopisy, vymeniteľné dlhopisy, prípadne iné cenné papiere s osobitnými právami, ustanovenie § 34 ods. 1 písm. f) Zákona o premenách obchodných spoločností sa na Zlúčenie neaplikuje, a preto Projekt premeny **neurčuje** práva, ktoré poskytne Nástupnícka spoločnosť akcionárom Zanikajúcej spoločnosti, ktorí majú prioritné akcie alebo majiteľom prioritných dlhopisov alebo vymeniteľných dlhopisov, prípadne iných cenných papierov s osobitnými právami vydaných Zanikajúcou spoločnosťou, ani opatrenia navrhované v prospech týchto osôb.

6 ÚČTOVNÉ A DAŇOVÉ ASPEKTY ZLÚČENIA

- 6.1. Od Rozhodného dňa sa úkony Zanikajúcej spoločnosti budú považovať z hľadiska účtovníctva a dane z príjmov právnických osôb za úkony vykonané na účet Nástupníckej spoločnosti a budú takto zaradené do účtovníctva Nástupníckej spoločnosti.
- 6.2. Zanikajúca spoločnosť ku dňu predchádzajúcemu Rozhodnému dňu uzatvorí účtovné knihy a zostaví účtovnú závierku vyžadovanú právnymi predpismi. Pre účely predpisov z oblasti účtovníctva a dani z príjmov právnických osôb sa skončí účtovanie na účet Zanikajúcej spoločnosti v deň predchádzajúci Rozhodnému dňu, t.j. dňa 31.12.2025.
- 6.3. Zanikajúca spoločnosť ku dňu predchádzajúcemu Rozhodnému dňu, ocení celý svoj majetok a záväzky reálnymi hodnotami v zmysle ustanovenia § 27 ods. 1 písm. c) Zákona o účtovníctve. Keďže reálne a účtovné hodnoty Zanikajúcej spoločnosti ku dňu predchádzajúcemu Rozhodnému dňu sú rovnaké, nevznikne v účtovníctve Nástupníckej spoločnosti oceňovací rozdiel.
- 6.4. Nástupnícka spoločnosť zostaví k Rozhodnému dňu otváraciu súvahu, a to na základe účtovných závierok Zanikajúcej spoločnosti a Nástupníckej spoločnosti, ktoré boli zostavené ku dňu **31.12.2025**.
- 6.5. Zložky vlastného imania Zanikajúcej spoločnosti budú prevedené na účty Nástupníckej spoločnosti v zmysle platných právnych predpisov.
- 6.6. Všetok majetok a záväzky (imanie) Zanikajúcej spoločnosti budú prevedené na Nástupnícku spoločnosť.
- 6.7. K Rozhodnému dňu sa vylúčia vzájomné pohľadávky a záväzky Zúčastnených spoločností vrátane rezerv a účtov časového rozlíšenia, a to spôsobom podľa platnej účtovnej legislatívy.
- 6.8. V Rozhodný deň sa akékoľvek vzájomné pohľadávky Zúčastnených spoločností, ak by existovali, zaúčtujú v účtovníctve Nástupníckej spoločnosti ako započítané pohľadávky.
- 6.9. Pre účely dane z príjmov právnických osôb sa Zlúčenie uskutoční v reálnych hodnotách v súlade s ustanovením § 17c Zákona o dani z príjmov.

7 ZAMESTNANCI

- 7.1. Ani Nástupnícka spoločnosť ani Zanikajúca spoločnosť nezamestnávajú žiadnych zamestnancov, preto Dňom účinnosti Zlúčenia nedochádza k žiadnemu prechodu práv a povinností z pracovnoprávnych vzťahov zo Zanikajúcej spoločnosti na Nástupnícku spoločnosť.

8 ŠTATUTÁRNY ORGÁN A DOZORNÁ RADA NÁSTUPNÍCKEJ SPOLOČNOSTI

- 8.1. Členovia predstavenstva Nástupníckej spoločnosti zostanú členmi predstavenstva Nástupníckej spoločnosti aj po Zlúčení. Preto členmi predstavenstva Nástupníckej spoločnosti ostávajú nasledovné osoby: [bude doplnené].

8

Projekty premeny

NÁVRH

- 8.2. Členovia dozornej rady Nástupníckej spoločnosti zostanú členmi dozornej rady Nástupníckej spoločnosti aj po Zlúčení. Preto členmi dozornej rady Nástupníckej spoločnosti ostávajú nasledovné osoby: [bude doplnené].
- 8.3. Rovnako sa Zmluvné strany dohodli, že spôsob konania v mene Nástupníckej spoločnosti ostáva aj po Zlúčení nezmenený, a to nasledovne: [bude doplnené].
- 8.4. Funkcia nasledovných členov predstavenstva Zanikajúcej spoločnosti zaniká Dňom účinnosti Zlúčenia: (i) pán Mgr. Martin Proksa - Predseda predstavenstva, [bude doplnené], (ii) pán Ing. Branislav Paštrnák - Člen predstavenstva, [bude doplnené] a (iii) pán Mgr. Tomáš Trebula - Člen predstavenstva, [bude doplnené].
- 8.5. Funkcia nasledovných členov dozornej rady Zanikajúcej spoločnosti zaniká Dňom účinnosti Zlúčenia: (i) pán Jozef Kubica, [bude doplnené], (ii) pani Ing. Ingrid Verešová, [bude doplnené] a (iii) pani Ing. Lenka Bobriková, [bude doplnené].

9 OSOBITNÉ USTANOVENIA

- 9.1 Zmluvné strany sa výslovne dohodli, že Nástupnícka spoločnosť neprevezme obchodné meno Zanikajúcej spoločnosti v zmysle § 11 ods. 3 Obchodného zákonníka a v **dôsledku Zlúčenia na základe tohto Projektu premeny sa nemení**:
- (i) obchodné meno Nástupníckej spoločnosti;
 - (i) sídlo Nástupníckej spoločnosti;
 - (ii) predmety činnosti Nástupníckej spoločnosti;
 - (iii) právna forma Nástupníckej spoločnosti.
- 9.2 Zúčastnené spoločnosti podajú návrh na Zápis bez zbytočného odkladu po schválení Projektu premeny jedinými akcionármi Zúčastnených spoločností a jeho vyhotovení vo forme notárskej zápisnice.
- 9.3 Každá Zúčastnená spoločnosť zabezpečí na vlastné náklady prijatie všetkých rozhodnutí, udelenie všetkých súhlasov, schválenie všetkých uznesení, vyhotovenie všetkých dokumentov a vykonanie všetkých úkonov vrátane splnenia oznamovacích povinností potrebných za účelom realizácie Zlúčenia.
- 9.4 Zmluvné strany sa dohodli, že audítorom určeným na vyhotovenie správy podľa § 15 Zákona o premenách obchodných spoločností, ktorá osvedčí, že za predpokladu zachovania stavu Zúčastnených spoločností nebude Zlúčenie neprípustné podľa § 3 ods. 5 Zákona o premenách, je spoločnosť **Johanes & Partner s.r.o.**, so sídlom Kukorelliho 5, Malacky 901 01, IČO: 51 087 596, zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, odd. Sro, vložka č. 122497/B.

10 PREHLÁSENIA ZÚČASTNENÝCH SPOLOČNOSTÍ

- 10.1 Zanikajúca spoločnosť prehlasuje, že:
- (i) splnila oznamovaciu povinnosť podľa § 11 Zákona o premenách obchodných spoločností;
 - (ii) jediný akcionár Zanikajúcej spoločnosti vykonávajúci pôsobnosť valného zhromaždenia v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi, zakladateľskou listinou a stanovami Zanikajúcej spoločnosti na návrh štatutárneho orgánu Zanikajúcej spoločnosti rozhodnutím zo dňa [bude doplnené] rozhodol o zrušení Zanikajúcej spoločnosti bez likvidácie, o zlúčení Zanikajúcej spoločnosti s Nástupníckou spoločnosťou a schválil návrh Projektu premeny;
 - (iii) sú splnené všetky podmienky pre uzavretie Projektu premeny a Zlúčenie Zanikajúcej spoločnosti a Nástupníckej spoločnosti podľa všeobecne záväzných právnych predpisov,

9

Projekty premeny

NÁVRH

zakladateľskej listiny a stanov Zanikajúcej spoločnosti, ktoré sú nevyhnutné pre proces Zlúčenia ku dňu uzavretia Projektu premeny.

- 10.2 Nástupnícka spoločnosť prehlasuje, že:
- (i) jediný akcionár Nástupníckej spoločnosti vykonávajúci pôsobnosť valného zhromaždenia Nástupníckej spoločnosti v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi, zakladateľskou listinou a stanovami Nástupníckej spoločnosti na návrh štatutárneho orgánu Nástupníckej spoločnosti rozhodnutím zo dňa [bude doplnené] rozhodol o zlúčení Zanikajúcej spoločnosti s Nástupníckou spoločnosťou a schválil návrh Projektu premeny;
 - (ii) sú splnené všetky podmienky pre uzavretie Projektu premeny a Zlúčenie Zanikajúcej spoločnosti a Nástupníckej spoločnosti podľa všeobecne záväzných právnych predpisov, zakladateľskej listiny a stanov Nástupníckej spoločnosti, ktoré sú nevyhnutné pre proces Zlúčenia ku dňu uzavretia Projektu premeny.

11 DORUČOVANIE

- 11.1 Ak nie je v Projekte premeny uvedené inak, akákoľvek komunikácia a akékoľvek oznámenie podľa Projektu premeny musí mať písomnú formu a musí byť doručené druhej Zmluvnej strane na adresu uvedenú v záhlaví tohto Projektu premeny (i) osobne alebo (ii) doporučenou poštou.
- 11.2 Za deň doručenia písomnosti jej adresátovi sa považuje:
- (i) v prípade doručovania písomnosti osobne deň, v ktorom adresát prevezme zásielku obsahujúcu písomnosť; alebo
 - (ii) v prípade doručovania písomnosti poštovou alebo inou zmluvnou prepravou deň, v ktorom sa uskutočnil prvý pokus o doručenie, a to aj v prípade, ak adresát zásielku obsahujúcu písomnosť neprevezme, odmietne prevziať alebo sa o jej doručení vôbec nedozvie.
- 11.3 Komunikácia a oznámenia budú zasielané na adresy Zmluvných strán uvedené v záhlaví Projektu premeny alebo na takú inú adresu, k rukám osoby alebo na emailovú adresu, ktoré príslušná Zmluvná strana písomne oznámi druhej Zmluvnej strane najmenej deň pred odoslaním takejto komunikácie alebo oznámenia.

12 ZÁVEREČNÉ USTANOVENIA

- 12.1 Projekt premeny nadobúda platnosť a účinnosť momentom jeho podpísania oboma Zmluvnými stranami. Projekt premeny je záväzný i pre prípadných právnych nástupcov ktorejkoľvek zo Zmluvných strán.
- 12.2 Akékoľvek zmeny jednotlivých ustanovení Projektu premeny je možné vykonať len písomnou formou, po predchádzajúcom súhlase Zmluvných strán a len formou vzostupne očíslovaného dodatku k Projektu premeny, ktorý Zmluvné strany výslovne za dodatok k Projektu premeny označia, pričom dodatky sa vyhotovujú v rovnakom počte rovnopisov ako Projekt premeny a musia spĺňať všetky formálne náležitosti Projektu premeny.

Projekty premeny

NÁVRH

- 12.3 V prípade, že ktorékoľvek z ustanovení Projektu premeny, ktoré netvorí jeho podstatnú náležitosť, je neplatné, prípadne bude príslušným súdom alebo iným oprávneným orgánom vyhlásené za neplatné vcelku alebo v časti alebo za právne neúčinné, a/alebo právne nevymáhateľné, nemá a ani nebude to mať vplyv na platnosť a/alebo účinnosť, a/alebo vymáhateľnosť ostatných ustanovení Projektu premeny a nebude to brániť zlúčeniu Nástupnickej spoločnosti a Zanikajúcej spoločnosti podľa tohto Projektu premeny. Zmluvné strany sa zaväzujú nahradiť uvedené ustanovenie alebo jeho časť novým pravidlom správania sa tak, aby hospodársky účel a význam Projektu premeny zostal v čo najvyššej miere zachovaný. Pokiaľ však akékoľvek dojednanie vyplývajúce z Projektu premeny a tvoriace jej podstatnú náležitosť je alebo sa kedykoľvek stane ako celok alebo čiastočne neplatným, neúčinným a/alebo nevymáhateľným, Zmluvné strany nahradia takéto dojednanie v rámci nového projektu premeny alebo dohody takým novým platným, účinným a vymáhateľným dojednaním, ktorého predmet a obsah bude v čo najvyššej možnej miere zodpovedať predmetu a obsahu pôvodného dojednania obsiahnutého v Projekte premeny.
- 12.4 Projekt premeny predstavuje celistvé dojednanie medzi Zmluvnými stranami, ktoré nahrádza a/alebo ruší všetky a akékoľvek predchádzajúce dohody alebo dojednania Zmluvných strán bez ohľadu na to, či boli vykonané v písomnej alebo ústnej podobe, ak sa týkali vzťahov upravených Projektom premeny.
- 12.5 Projekt premeny sa vyhotovuje v dvoch (2) rovnopisoch, z ktorých každá zo Zmluvných strán obdrží po jednom (1) rovnopise; pre potreby obchodného registra a zbierky listín sa využije elektronická podoba Projektu premeny. Projekt premeny je vyhotovený vo forme notárskej zápisnice o právnom úkone.
- 12.6 Zmluvné strany vyhlasujú, že si Projekt premeny riadne prečítali, že ich vôľa je pri uzatváraní Projektu premeny skutočne daná, slobodná a vážna, nie je dôsledkom nátlaku ani bezprávnej vyhrážky alebo omylu a prejavy vôle obsiahnuté v Projekte premeny považujú Zmluvné strany za určité a vzájomne zrozumiteľné. Zmluvné strany bezvýhradne súhlasia s obsahom Projektu premeny a záväzkov zakladaných Projektom premeny čo potvrdzujú svojimi vlastnoručnými podpismi alebo podpismi osôb, ktorými podľa všeobecne záväzných právnych predpisov konajú alebo osôb, ktoré ich zastupujú na základe platne udeleného plnomocenstva.

NA DÔKAZ VYŠŠIE UVEDENÉHO, Zmluvné strany riadne podpísali Projekt premeny doleuvedeného dňa, mesiaca a roku.

V Bratislave, dňa _____

V Bratislave, dňa _____

Bratislava Cargo a. s.

[bude doplnené]

IADIM BidCo 1, a. s.

[bude doplnené]

Bratislava Cargo a. s.

[bude doplnené]

IADIM BidCo 1, a. s.

[bude doplnené]