

## INFORMACE O PRÁVECH AKCIONÁŘŮ A VĚŘITELŮ ZÚČASTNĚNÝCH SPOLEČNOSTÍ

Akcionářům a věřitelům zúčastněných společností **Harvardský průmyslový holding, a.s. - v likvidaci**, IČO: 442 69 595, se sídlem Uhelný trh 414/9, Staré Město, 110 00 Praha 1, Česká republika (dále jen „**HPH**“), a **TASS HOLDING a.s.**, IČO: 35 740 671, se sídlem Trnavská cesta 27/B, Bratislava 831 04, Slovenská republika (dále jen „**TASS Holding**“), se níže v souladu s ustanovením § 59m odst. 2 zákona č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev (dále jako „**Zákon**“), podávají úplné informace o jejich právech v souvislosti s přeshraniční fúzí společnosti TASS Holding se společností HPH, při níž společnost TASS Holding jakožto zanikající společnost zanikne a celé její obchodní jmění převezme společnost HPH jakožto společnost nástupnická (dále jen „**Fúze**“).

### a) Informace o právech akcionářů společnosti HPH

Akcionáři mají právo hlasovat o schválení Fúze na valné hromadě společnosti HPH v souladu s ustanovením § 12 odst. 2 písm. i) stanov společnosti HPH a ustanoveními § 21 odst. 1 a § 201 Zákona.

V souladu s ustanovením § 34 odst. 1 Zákona mohou akcionáři společnosti HPH požadovat informace, jež se týkají ostatních osob zúčastněných na Fúzi, tj. společnosti TASS Holding, jsou-li důležité z hlediska Fúze, a to na valné hromadě schvalující Fúzi.

Akcionáři společnosti HPH mají právo se seznámit se zákonem stanovenými doklady týkajícími se Fúze v souladu s ustanovením § 119 Zákona. Tyto doklady jsou zveřejněny na internetových stránkách společnosti HPH na adrese [www.hphas.cz](http://www.hphas.cz) v sekci „VALNÉ HROMADY“ a tyto dokumenty budou na internetových stránkách společnosti HPH uveřejněny i po dobu nejméně 1 měsíce po dni konání valné hromady, která bude schvalovat Fúzi, a jedná se o:

- (i) projekt přeshraniční fúze,
- (ii) účetní závěrky společnosti HPH za roky 2020, 2021 a 2022 včetně zprávy auditora o jejich ověření, kde účetní závěrka za rok 2022 je konečnou účetní závěrkou HPH,
- (iii) účetní závěrky společnosti TASS Holding za roky 2020, 2021 a 2022 včetně zprávy auditora o jejich ověření, kde účetní závěrka za rok 2022 je konečnou účetní závěrkou společnosti TASS Holding,
- (iv) zahajovací rozvaha společnosti HPH sestavená ke dni 1. ledna 2023 včetně zprávy auditora o jejím ověření,
- (v) zpráva o přeshraniční fúzi vypracovaná představenstvem společnosti HPH,
- (vi) zpráva o přeshraniční fúzi vypracovaná představenstvem společnosti TASS Holding;
- (vii) tuto informaci o právech akcionářů a věřitelů zúčastněných společností.

Na uvedené dokumenty se nevztahuje ustanovení § 119 odst. 2 a 3 Zákona, tedy povinnost vydat akcionářům bezplatně opisy či výpisy a zaslat kopie elektronicky, jelikož

internetové stránky umožňují akcionářům po celou dobu uveřejnění stažení a vytištění dokumentů.

S ohledem na skutečnost, že společnost HPH coby společnost nástupnická je jediným akcionářem společnosti TASS Holding coby společnosti zanikající a nedochází tak k výměně akcií nástupnické společnosti za akcie zanikající společnosti, povinnost odkoupit akcie HPH nevznikne a ustanovení § 49a, § 144 odst. 1 a § 145 Zákona se při Fúzi neuplatní. Ze stejných důvodů nepřísluší akcionářům ani právo na doplatek či dorovnání ve smyslu ustanovení § 45 a § 59r Zákona ani právo na výměnu akcií. To plně odpovídá tomu, že jde o zjednodušenou přeshraniční fúzi sloučením ve smyslu ustanovení § 211 Zákona, při které společnost TASS Holding zaniká sloučením se svým jediným akcionářem – společností HPH, a tedy právní postavení akcionářů HPH se nemění, jen dochází ke zjednodušení vlastnické struktury. Akcionáři jsou oprávněni podat návrh na vyslovení neplatnosti schválení Fúze a/nebo projektu Fúze za podmínek uvedených v ustanovení § 52 a násl. Zákona.

Akcionáři mají právo na poskytnutí úplné informace o všech právech, která náleží akcionářům ve smyslu ustanovení § 59m Zákona. Tato informace se poskytuje tímto dokumentem dostupným na internetových stránkách společnosti HPH.

b) Informace o právech věřitelů HPH

Věřitelům společnosti HPH v souvislosti s procesem Fúze jim vznikají tato práva smyslu § 35 a násl. Zákona:

Věřitelé společnosti HPH, kteří přihlásí své nesplatné pohledávky do (6) šesti měsíců ode dne, kdy se zápis Fúze do obchodního rejstříku stal účinným vůči třetím osobám, mohou požadovat poskytnutí dostatečné jistoty, jestliže se v důsledku Fúze zhorší dobytost jejich pohledávek. Marným uplynutím této lhůty toto právo zaniká. Nedojde-li mezi věřitelem a společností HPH na Fúzi k dohodě o způsobu zajištění pohledávky, rozhodne o dostatečném zajištění pohledávky soud s ohledem na druh a výši pohledávky. Jestliže věřitel prokáže, že se v důsledku Fúze podstatným způsobem sníží dobytost jeho pohledávky a společnost HPH na Fúzi neposkytla přiměřené zajištění, může požadovat poskytnutí dostatečné jistoty ještě před zápisem Fúze do obchodního rejstříku.

Právo na poskytnutí jistoty nemají věřitelé, (i) kteří mají právo na přednostní uspokojení svých pohledávek v insolvenčním řízení, (ii) kteří se pro účely insolvenčního řízení považují za zajištěné věřitele, (iii) ani ti věřitelé jejichž pohledávky vznikly až po zápisu Fúze do obchodního rejstříku.

Společnost HPH nevydala jiné účastnické cenné papíry než akcie, zejména nevydala prioritní a vyměnitelné dluhopisy, a současně nevydala dluhopisy. Povinnost splatit vklad nebo emisní kurs akcií společnosti HPH není Fúzí dotčena.

Sídlo společnosti HPH coby nástupnické společnosti v rámci Fúze zůstává zachováno na stávající adrese v České republice, a proto se úprava dle ustanovení § 59u a § 59w Zákona neuplatní.

Věřitelé společnosti HPH mají právo na poskytnutí úplné informace o všech právech, která náleží věřitelům ve smyslu ustanovení § 59m Zákona. Tato informace se poskytuje tímto dokumentem dostupným na internetových stránkách společnosti HPH.

c) Informace o právech akcionáře společnosti TASS Holding

Společnost HPH coby jediný akcionář společnosti TASS Holding má rozhodnout o schválení Fúze v souladu s ustanovením § 69aa odst. 61 zak. č. 513/1991 Zb., obchodný zákoník, platného na území Slovenské republiky (dále jen „**ObchZ SK**“). Neplatnosti Fúze a/nebo smlouvy o přeshraničním sloučení (projektu Fúze) se akcionář může domáhat za podmínek stanovených v § 218h ObchZ SK.

V sídle společnosti TASS Holding musí mít jediný akcionář nejméně 30 dní před schválením Fúze jediným akcionářem společnosti TASS Holding v působnosti valné hromady následující dokumenty:

- (i) návrh smlouvy o přeshraničním sloučení (projektu přeshraniční fúze),
- (ii) účetní závěrky společnosti HPH za roky 2020, 2021 a 2022 včetně zprávy auditora o jejich ověření,
- (iii) účetní závěrky společnosti TASS Holding za roky 2020, 2021 a 2022 včetně zprávy auditora o jejich ověření,
- (iv) zpráva o přeshraniční fúzi vypracovaná představenstvem společnosti HPH,
- (v) zpráva o přeshraniční fúzi vypracovaná představenstvem společnosti TASS Holding.

S ohledem na skutečnost, že jediným akcionářem společnosti TASS Holding je společnost HPH, nebude mít Fúze žádný vliv na akcionáře společnosti TASS Holding a ten nebude uplatňovat žádná práva ani mu žádná zvláštní práva (dorovnání, doplatek, právo na povinnost odkupu akcií a další) nepřísluší ani nemá právo na výměnu akcií TASS Holding coby zanikající společnosti za akcie HPH coby nástupnické společnosti.

Akcionář má právo na poskytnutí úplné informace o všech právech, která náleží akcionářům ve smyslu ustanovení § 59m Zákona. Tato informace se poskytuje tímto dokumentem dostupným na internetových stránkách společnosti HPH.

d) Informace o právech věřitelů TASS Holding

Fúze nebude mít žádné důsledky pro věřitele společnosti TASS Holding a nijak neovlivní vymahatelnost jejich pohledávek vůči TASS Holding, resp. vůči HPH po uskutečnění Fúze.

Dle ustanovení § 69aa odst. 5 ObchZ SK jsou věřitelé, kteří mají ke dni schválení návrhu projektu fúze (smlouvy o přeshraničním sloučení) vůči společnosti TASS Holding své neuhrazené pohledávky, oprávněni požadovat, aby splnění jejich pohledávek bylo přiměřeně zajištěno. Pokud se věřitelé se společností TASS Holding nedohodnou, rozhodne o přiměřeném zajištění soud. Zajištění se považuje za přiměřeně vždy, je-li do notářské úschovy složena finanční hotovost ve výši pohledávky označené věřitelem.

Dle čl. IX. projektu fúze (smlouvy o přeshraničním sloučení) a v souladu s ustanovením § 69aa odst. 7 z ObchZ SK mohou věřitelé s pohledávkami vůči TASS Holding vzniklými před uskutečněním Fúze uplatnit své nároky vůči společnosti HPH, a to podle slovenského práva u místně příslušného soudu ve Slovenské republice pro společnost TASS Holding, tj. u Okresného soudu Bratislava I.

Věřitelé společnosti TASS Holding mají právo na poskytnutí úplné informace o všech právech, která náleží věřitelům ve smyslu ustanovení § 59m Zákona. Tato informace se poskytuje tímto dokumentem dostupným na internetových stránkách společnosti HPH.