

ZPRÁVA O PŘESHraniČNÍ FÚZI

představenstva společnosti:

Název: TASS HOLDING a.s.
IČ: 35 740 671
Sídlo: Trnavská cesta 27/B, Bratislava 831 04, Slovenská republika
Zápis: obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sa, vložka č. 3663/B
Právní forma: akciová spoločnosť

(dále též jen „Zanikající společnost“)

v rámci procesu přeshraničního sloučení
se společnostmi

Název: Harvardský průmyslový holding, a.s. - v likvidaci
IČ: 442 69 595
Sídlo: Uhelný trh 414/9, Staré Město, 110 00 Praha 1
Zápis: obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze, odd. B, vložka 1040
Právní forma: akciová společnost

(dále též jen „Nástupnická společnost“)

Nástupnická společnost a Zanikající společnost dále též jen „Zúčastněné společnosti“

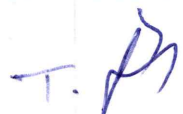
Preamble

Zúčastněné společnosti vyhotovily návrh smlouvy o přeshraničním sloučení (projektu přeshraniční fúze), jehož předmětem je přeshraniční sloučení (přeshraniční fúze sloučením) Zanikající společnosti s Nástupnickou společností (dále jen „Smlouva“). Podle ust. § 218b odst. 1 zak. č. 513/1991 Zb., obchodný zákoník, platného na území Slovenské republiky (dále jen „ObchZ SK“), je představenstvo povinno vypracovat písemnou zprávu o sloučení.

I.

Vysvětlení a odůvodnění sloučení

1. Smlouva byl zpracována oběma Zúčastněnými společnostmi a představuje smlouvu těchto společností, podle které bude sloučení probíhat. Sloučení bude mít formu přeshraničního sloučení (přeshraniční fúze sloučením), při které dojde k zániku Zanikající společnosti bez likvidace s tím, že celé obchodní jmění Zanikající společnosti přejde na Nástupnickou společnost, a to ke dni účinnosti sloučení (dále jen „Sloučení“). Sídlo Nástupnické společnosti i po Sloučení zůstane na stávající adrese v České




republiky a Nástupnická společnost, včetně jejich vnitřních poměrů, se bude i nadále řídit právním řádem České republiky.

2. Důvodem Fúze Zúčastněných společností je zjednodušení vlastnické a organizační struktury a snížení administrativních nákladů na správu Zúčastněných společností, jakož i zvýšení efektivity řízení, když Nástupnická společnost je jediným akcionářem Zanikající společnosti.
3. Zúčastněné společnosti se dohodly, že rozhodným dnem Sloučení pro účely § 4 odst. 3 zákona č. 431/2002 Z.z., o účtovnictví, ve znění pozdějších předpisů a ve smyslu § 10 zák. č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev („ZoPř“), ve spojení s § 176 odst. 1 českého občanského zákoníku (zák. č. 89/2012 Sb.) je den **1. ledna 2023** (dále jen „**Rozhodný den**“). Rozhodným dnem je den, od něhož se jednání Zanikající společnosti považují z účetního hlediska za jednání uskutečněná na účet Nástupnické společnosti. Ke dni předcházejícímu Rozhodný den sestavily Zúčastněné společnosti konečné účetní závěrky, které byly ověřeny auditorem. Nástupnická společnost k Rozhodnému dni sestavila zahajovací rozvahu, která byla rovněž ověřena auditorem.
4. Před vyhotovením Smlouvy byl naplněn předpoklad stanovený v ustanovení § 4 ZoPř a došlo ke zrušení rozhodnutí valné hromady o vstupu Společnosti do likvidace pravomocným rozhodnutím Městského soudu v Praze. Vlastní likvidace Nástupnické společnosti bude ukončena dnem, kdy valná hromada Nástupnické společnosti schválí Sloučení.

II.

Akcie Zúčastněných společností a vliv Sloučení na akcionáře

1. Nástupnická společnost má základní kapitál 46.138.578,- Kč, který byl v celém rozsahu splacen.
2. Zanikající společnost má základní kapitál 10.292.000,- EUR, který byl v celém rozsahu splacen.
3. Základní kapitál Nástupnické společnosti se v rámci Sloučení nemění.
4. Vzhledem k tomu, že jediným akcionářem Zanikající společnosti je Nástupnická společnost, nevymění Nástupnická společnost žádné akcie emitované Zanikající společností za akcie emitované Nástupnickou společností. Z důvodu, že Nástupnická společnost nevymění akcie emitované Zanikající společností za akcie emitované Nástupnickou společností, nebudou žádnému z akcionářů Zanikající společnosti akcie vyměněny.
5. Na akcie akcionářů Nástupnické společnosti nebude mít Sloučení žádný vliv. Akcie emitované Nástupnickou společností se neštěpí, nemění se jejich druh, forma ani podoba, nezvyšuje ani nesnižuje se jejich jmenovitá hodnota, nepodléhají výměně ani



nedochází k emisi nových akcií, nedojde ani k výměně cenných papírů za zaknihovaných cenných papírů nebo imobilizovaných papírů, ani obráceně.

6. S ohledem na skutečnosti uvedené v předchozích odst. 4 a 5 není stanovován výměnný poměr akcií a nejsou stanovována pravidla pro výměnu akcií. Jelikož není stanovován výměnný poměr, nevyskytly se ani obtíže s jeho stanovením. Jelikož Nástupnická společnost je jediným akcionářem Zanikající společnosti, Smlouva nepodléhá přezkoumání nezávislým znalcem ani písemná zpráva nezávislého znalce ve smyslu ustanovení § 218a odst. 2 až 5 ObchZ SK v souladu s ustanovením § 218k odst. 5 ObchZ se nevyžaduje.
7. Postavení akcionářů Nástupnické společnosti ani jejich práva se v důsledku Sloučení nijak nemění.
8. Akcionářům Zúčastněných společností nebudou vypláceny žádné peněžní doplatky ani jiná plnění v souvislosti se Sloučením.

III.


Vliv Sloučení na zaměstnance

1. Zaměstnanci Nástupnické společnosti nemají právo vlivu.
2. Zanikající společnost nemá žádné zaměstnance.
3. S ohledem na skutečnosti uvedené v odst. 1. a 2. tohoto článku nejsou stanoveny údaje o postupech, podle kterých se upraví účast zaměstnanců na řízení v Nástupnické společnosti.
4. Nepředpokládají se jakékoli negativní vlivy Sloučení na zaměstnanost neboť:
 - a) v Nástupnické společnosti se nepředpokládají žádné změny ve stavu zaměstnanců;
 - b) Zanikající společnost žádné zaměstnance nemá.

IV.

Dopady Sloučení na věřitele

1. Sloučení nebude mít vliv na věřitele Zúčastněných společností ani na dobytnost jejich pohledávek. Veškeré závazky, které má Zanikající společnost, převezme Nástupnická společnost.
2. Zúčastněné společnosti se ve smyslu ust. § 69aa odst. 7 ObchZ dohodly, že věřitelé Zanikající společnosti mohou uplatnit své nároky vůči Nástupnické společnosti, a to podle slovenského práva u místně příslušného soudu ve Slovenské republice pro Zanikající společnost, tj. u Okresného soudu Bratislava I.




V.
Další údaje

1. Žádná ze Zúčastněných společností nevydala žádné prioritní akcie, dluhopisy anebo jiné cenné papíry, a proto Nástupnická společnost neposkytne žádné osobě jakákoli práva s tím spojená, a proto ani nejsou přijímána žádná opatření ve prospěch vlastníků těchto cenných papírů. Zúčastněné společnosti neposkytnou akcionářům Zanikající společnosti ani akcionářům Nástupnické společnosti žádná zvláštní práva, opatření nebo jiné výhody.
2. Obchodní jmění Zúčastněných společností nebylo při Sloučení oceňováno. Při sestavování konečných účetních závěrek Zúčastněných společností a při jejich auditu se nevyskytly žádné obtíže a nebyly ze strany auditora učiněny žádné výhrady.
3. Lze uzavřít, že v rámci realizaci Sloučení nelze očekávat žádné komplikace, které by měly vliv zaměstnance ani věřitele Zúčastněných společností a akcionáře Nástupnické společnosti.
4. Účinnost Sloučení, a tím i zánik Zanikající společnosti, nastane ke dni zápisu Sloučení do obchodního rejstříku v České republice.
5. Akcionářům i věřitelům budou poskytnuty veškeré informace a listiny související s Sloučením, u kterých to stanoví zákon.

V Bratislavě dne 28. 2. 2023

TASS HOLDING a.s.



Ing. Tomáš Ševčík
předseda představenstva

TASS HOLDING a.s.
P.O.Box 156
820 05 Bratislava 25
IČO: 35 740 671, DIČ: 2021375521