

**PROJEKT PŘEMĚNY
FÚZE SLOUČENÍM ZÚČASTNĚNÝCH SPOLEČNOSTÍ**

vyhotovený společnostmi

Senior 2025 s.r.o.

a

PR Gold a.s.

a

ICR SPV delta, s.r.o.

Tento PROJEKT PŘEMĚNY FÚZE SLOUČENÍM ZÚČASTNĚNÝCH SPOLEČNOSTÍ (dále jen „Projekt“) byl vypracován níže uvedeného dne, měsíce a roku ve smyslu ustanovení § 174 a násl. zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník (dále jen „OZ“), a převážně v souladu s ustanoveními § 1 odst. 2, § 15, § 61 a násl. souvisejícími ustanoveními zákona č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev (dále jen „ZoP“), zúčastněnými společnostmi:

- (A) **Senior 2025 s.r.o.**, IČO 223 50 926, se sídlem Praha 4, Michle, Čapkova 195/2, PSČ 140 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. C 418341

(dále jen „**Zanikající společnost 1**“)

a

- (B) **PR Gold a.s.**, IČO 288 46 834, se sídlem Praha 4, Michle, Čapkova 195/2, PSČ 140 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. B 21823

(dále jen „**Zanikající společnost 2**“; Zanikající společnost 1 a Zanikající společnost 2 dále společně též jen „**Zanikající společnosti**“)

a

- (C) **ICR SPV delta, s.r.o.**, IČO 172 76 357, se sídlem Praha 4, Michle, Čapkova 195/2, PSČ 140 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. C 369302

(dále jen „**Nástupnická společnost**“; Zanikající společnost 1, Zanikající společnost 2 a Nástupnická společnost dále společně též jen „**Zúčastněné společnosti**“)

1. ÚVODNÍ USTANOVENÍ

- 1.1. Jednatel Zanikající společnosti 1, člen správní rady Zanikající společnosti 2 a jednatel Nástupnické společnosti vypracovali v souladu s příslušnými ustanoveními ZoP tento Projekt, kdy v rámci realizace procesu přeměny dojde k zániku Zanikajících společností a k přechodu jejich úplného jmění na Nástupnickou společnost formou fúze sloučením Zúčastněných společností (dále jen „**Fúze**“), a to ke dni zápisu Fúze do obchodního rejstříku.
- 1.2. Realizace procesu Fúze proběhne mj. v souladu s ustanovením § 61 a násl. ZoP na základě tohoto Projektu, jehož předmětem je úprava práv a povinností Zúčastněných společností v průběhu Fúze.
- 1.3. Zúčastněné společnosti byly založeny podle českého práva a jejich vnitřní poměry se řídí českým právem. Žádná ze Zúčastněných společností nevstoupila do likvidace a ani ve vztahu k žádné Zúčastněné společnosti nebyl podán insolvenční návrh. Proti Zúčastněným společnostem není vedeno trestní řízení ve smyslu zákona ~~č. 418/2011 Sb., o trestní odpovědnosti právnických osob a řízení proti nim, ve znění pozdějších předpisů.~~

2. DŮVOD FÚZE

- 2.1. Zúčastněné společnosti jsou personálně propojenými společnostmi a důvodem realizace Fúze je konsolidace provozu a související rozvoj podnikání a činnosti Nástupnické společnosti.
- 2.2. V rámci procesu realizace Fúze dojde k přechodu obchodního jmění Zanikajících společností specifikovaného níže v čl. 11 tohoto Projektu na Nástupnickou společnost (dále jen „Jmění“).
- 2.3. V rámci procesu realizace Fúze dojde k zániku Zanikajících společností.
- 2.4. Jediný společník a jediný akcionář každé Zúčastněné společnosti udělili v souladu a způsobem uvedeným v ustanovení § 8 a § 9 ZoP souhlas s tím, že nebude vypracována jakákoliv zpráva týkající se Fúze dle tohoto Projektu jinak vyžadovaná ZoP.

3. IDENTIFIKACE ZÚČASTNĚNÝCH SPOLEČNOSTÍ DLE § 70 ODS. 1 PÍSM. A) ZOP

Zanikající společnost 1

Název: **Senior 2025 s.r.o.**

Právní forma: společnost s ručením omezeným

IČO: 223 50 926

Sídlo: Praha 4, Michle, Čapkova 195/2, PSČ 140 00

Zápis: obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze, sp. zn. C 418341

Základní kapitál: 10.000,- Kč (slovy: deset tisíc korun českých)

Společník: Nástupnická společnost,
vlastník podílu v Zanikající společnosti 1 o velikosti 100 %, kterému odpovídá vklad do základního kapitálu ve výši 10.000 Kč (slovy: deset tisíc korun českých), přičemž tento vklad je zcela splacen. Tento podíl není zatížen zástavním právem.

Zanikající společnost 2:

Název: **PR Gold a.s.**

Právní forma: akciová společnost

IČO: 288 46 834

Sídlo: Praha 4, Michle, Čapkova 195/2, PSČ 140 00

Zápis: obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze, sp. zn.

B 21823

Základní kapitál: 2.000.000,- Kč

jediný akcionář: Nástupnická společnost,

vlastník všech akcií v Zanikající společnosti 2, jimiž jsou 90 ks (slovy: devadesát kusů) kmenových akcií na jméno v listinné podobě o jmenovité hodnotě 20.000 Kč (slovy: dvacet tisíc korun českých) každá, a dále 100 ks (slovy: jedno sto kusů) kmenových akcií na jméno v listinné podobě o jmenovité hodnotě 2.000 Kč (slovy: dva tisíce korun českých) každá, kterým odpovídá vklad do základního kapitálu Zanikající společnosti 2 v celkové výši 2.000.000 Kč (slovy: dva miliony korun českých), přičemž tento vklad je zcela splacen (dále jen „**Akcie**“). Tyto Akcie nejsou zatíženy zástavním právem.

webové stránky: <https://www.prgold.cz>

Nástupnická společnost:

Název: **ICR SPV delta, s.r.o.**

Právní forma: společnost s ručením omezeným

IČO: 172 76 357

Sídlo: Praha 4, Michle, Čapkova 195/2, PSČ 140 00

Zápis: obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze, sp. zn. C 369302

Základní kapitál: 1.000,- Kč

Společník: společnost **ICR Investment Group, s.r.o.**, IČO 062 39 781, se sídlem Praha 4, Chodov, Obrovského 2407, PSČ 141 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, sp. zn. C 278707 (dále jen „**Jediný společník**“),
vlastník podílu v Nástupnické společnosti o velikosti 100 %, kterému odpovídá vklad do základního kapitálu ve výši 1.000 Kč (slovy: jeden tisíc korun českých), přičemž tento vklad je zcela splacen. Tento podíl není zatížen zástavním právem.

4. VÝMĚNNÝ POMĚR PODÍLŮ DLE § 97 PÍSM. A) A § 155 ODST. 2 ZOP

- 4.1. Jelikož je Nástupnická společnost jediným společníkem Zanikající společnosti 1 a jediným akcionářem Zanikající společnosti 2, tak v souladu s § 70 odst. 1 písm. b) ZOP

ve spojení s § 97 písm. a) ZoP a dále s ustanovením § 155 odst. 2 a 5 (ve spojení s § 97 písm. a) ZoP nedochází k výměně obchodních podílů Zanikajících společností za obchodní podíl v Nástupnické společnosti, neboť podíly (resp. akcie) Zanikajících společností jsou již v jejím majetku.

5. ÚDAJ O ZVÝŠENÍ ZÁKLADNÍHO KAPITÁLU NÁSTUPNICKÉ SPOLEČNOSTI ZE JMĚNÍ ZANIKAJÍCÍCH SPOLEČNOSTÍ V SOULADU S § 89 ZOP

- 5.1. S ohledem na zájem Jediného společníka na posílení základního kapitálu Nástupnické společnosti dojde na základě Projektu ke zvýšení základního kapitálu Nástupnické společnosti podle § 89 odst. 1 písm. c) ZoP, přičemž za tímto účelem bylo Jmění každé ze Zanikajících společností v souladu s § 73 odst. 1 ZoP oceněno znalcem, Grant Thornton Appraisal services a.s., IČO 275 99 582, se sídlem Praha 4, Nusle, Pujmanové 1753/10a, PSČ 140 00 (dále jen „Znalec“), který byl v souladu s § 28 ZoP vybrán ze seznamu znalců vedeného podle zákona upravujícího činnost znalců.
- 5.2. Výše základního kapitálu Nástupnické společnosti se v souvislosti s Fúzí zvýší ze jmění Zanikajících společností z dosavadní výše 1.000,- Kč (slovy: jeden tisíc korun českých) o částku 99.000,- Kč (slovy: devadesát devět tisíc korun českých) na výslednou výši základního kapitálu 100.000,- Kč (slovy: jedno sto tisíc korun českých). Částka zvýšení základního kapitálu Nástupnické společnosti ze jmění Zanikajících společností není vyšší než hodnota jmění Zanikajících společností stanovená Znalcem na základě znaleckých posudků číslo (pod kterým jsou zapsány v evidenci posudků): 026763/2025 pro stanovení hodnoty jmění Zanikající společnosti 1, 026762/2025 pro stanovení hodnoty jmění Zanikající společnosti 2, a proto byla splněna podmínka podle § 89 odst. 2 ZoP.
- 5.3. Nástupnická společnost bude mít po Fúzi základní kapitál ve výši 100.000,- Kč (slovy: jedno sto tisíc korun českých). Jediný společník Nástupnické společnosti bude mít jeden základní podíl číslo 1 o velikosti 100 %, kterému odpovídá vklad do základního kapitálu ve výši 100.000,- Kč (slovy: jedno sto tisíc korun českých).
- 5.4. S ohledem na zvýšení základního kapitálu Nástupnické společnosti dochází též ke změně zakladatelské listiny Nástupnické společnosti (dále jen „Zakladatelská listina“).
- (i) Článek čtvrtý odst. 2 Zakladatelské listiny společnosti se ruší a nově zní takto:
- „Společník společnost **ICR Investment Group, s.r.o.** má jeden základní podíl ve výši 100 % (slovy: jedno sto procent), na nějž připadá vklad ve výši 100.000,- Kč (slovy: jedno sto tisíc korun českých), označený jako základní podíl číslo 1.“*
- (ii) Článek pátý odst. 1 Zakladatelské listiny společnosti se ruší a nově zní takto:
- „Základní kapitál společnosti činí 100.000,- Kč (slovy: jedno sto tisíc korun českých).“*

6. PRÁVNÍ ÚČINKY FÚZE

- 6.1. Právní účinky Fúze, tj. přechod Jmění na Nástupnickou společnost a vstup Nástupnické společnosti ve vztahu k Jmění do právního postavení Zanikajících společností nastávají v souladu s ustanovením § 59 odst. 1 ZoP ke dni zápisu Fúze do obchodního rejstříku.

- 6.2. Zanikající společnosti předají Nástupnické společnosti ke dni zápisu Fúze do obchodního rejstříku veškerou účetní, právní a jinou dokumentaci nezbytnou k uplatňování veškerých práv souvisejících se Jméním Zanikajících společností.

7. ROZHODNÝ DEN FÚZE DLE § 70 Odst. 1 písm. c) ZOP

- 7.1. Rozhodným dnem Fúze je v souladu s tímto Projektem ve smyslu § 10 odst. 1 ZoP den **1. ledna 2025** (dále jen „Rozhodný den“).
- 7.2. Jelikož nedochází k výměně obchodních podílů v souladu s čl. 4 tohoto Projektu, tak není v Projektu nutné uvádět datum, kterým vzniká Jedinému společníkovi právo na podíl na zisku Nástupnické společnosti. Nicméně pro vyloučení pochybností se uvádí, že je tímto datem Rozhodný den.

8. PRÁVA POSKYTOVANÁ VLASTNÍKŮM DLUHOPISŮ DLE § 70 Odst. 1 písm. d) ZOP

- 8.1. Zúčastněné společnosti nevydaly žádné dluhopisy ve smyslu zákona č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ani ve smyslu jiných právních předpisů, a proto se v tomto Projektu neuvádějí práva, jež Nástupnická společnost poskytne vlastníkům dluhopisů, ani opatření, jež jsou pro ně navrhována.

9. ZVLÁŠTNÍ VÝHODY, KTERÉ POSKYTUJÍ NA ZÁKLADĚ § 70 Odst. 1 písm. f) ZOP

- 9.1. Zúčastněné společnosti nebudou v souvislosti s Fúzí dle tohoto Projektu poskytovat statutárnímu orgánu kterékoliv ze Zanikajících společností nebo Nástupnické společnosti nebo jejich členům žádné zvláštní výhody.
- 9.2. Vzhledem k tomu, že tento Projekt není přezkoumáván znalcem, nemůže být znalci přezkoumávajícímu Projekt poskytnuta žádná zvláštní výhoda.

10. URČENÍ, KTERÍ ZAMĚSTNANCI ZANIKAJÍCÍCH SPOLEČNOSTÍ SE STÁVAJÍ ZAMĚSTNANCI NÁSTUPNICKÉ SPOLEČNOSTI

- 10.1. V rámci procesu realizace Fúze dle tohoto Projektu nedojde k přechodu zaměstnanců na Nástupnickou společnost, jelikož Zanikající společnosti nemají žádné zaměstnance.

11. URČENÍ, JAKÝ MAJETEK A DLUHY PŘECHÁZEJÍ NA NÁSTUPNICKOU SPOLEČNOST

- 11.1. Na Nástupnickou společnost přechází z obou Zanikajících společností veškerý majetek, dluhy, práva a povinnosti ze smluv ve smyslu § 61 odst. 1 ZoP.

12. SOUHLAS ORGÁNŮ VEŘEJNÉ MOCI DLE § 15a ZOP

- 12.1. Zúčastněné společnosti tímto výslovně prohlašují, že k realizaci Fúze se nevyžaduje souhlas správních orgánů podle zvláštních zákonů nebo podle přímo použitelných předpisů Evropské unie.

13. KONEČNÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZÚČASTNĚNÝCH SPOLEČNOSTÍ DLE § 11 Odst. 1 ZOP

- 13.1. Zanikající společnosti a Nástupnická společnost sestavily ke dni předcházejícímu Rozhodnému dni, tj. ke dni **31.12.2024**, konečné účetní závěrky, které napodléhají ověření auditorem ve smyslu § 12 ZoP.

- 13.2. Nástupnická společnost sestavila k Rozhodnému dni zahajovací rozvahu, která takéž

nepodléhá ověření auditorem ve smyslu § 12 ZoP.

- 13.3. S ohledem na všechny okolnosti vyplývající z účetnictví Zúčastněných společností nelze předpokládat, že by ve smyslu § 5a odst. 1 ZoP celková ztráta Nástupnické společnosti dosáhla následkem Fúze dle tohoto Projektu takové výše, že by při jejím uhrazení z disponibilních zdrojů neuhrazená ztráta dosáhla nejméně jedné poloviny jejího základního kapitálu.

14. MEZITÍMNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY DLE § 11 ODS. 2 ZÁKONA O PŘEMĚNÁCH

- 14.1. Jelikož ode dne sestavení řádných účetních závěrek Zúčastněných společností neuplynulo více než 6 měsíců, tak není dle § 11 odst. 2 ZoP vyžadováno sestavení mezitímních účetních závěrek.

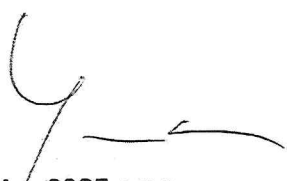
15. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

- 15.1. Zprávy statutárních orgánů o Fúzi sloučením se nevyžadují a nebudou pořizovány, protože ve smyslu § 27 písm. b) ZoP Zanikající společnosti fúzují se svým jediným společníkem (resp. jediných akcionářem) a § 27 písm. d) ZoP k tomuto všichni společníci nebo členové Zúčastněných společností udělili souhlas.
- 15.2. Veškerá práva a povinnosti v tomto Projektu výslovně neupravená se řídí příslušnými ustanoveními obecně závazných právních předpisů České republiky, zejména pak příslušnými ustanoveními ZoP, ZOK a zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník.
- 15.3. Jediný akcionář Zanikající společnosti 2, kterým je Nástupnická společnost, se zavazuje nejpozději do sedmi (7) kalendářních dnů ode dne zápisu Fúze dle tohoto Projektu do obchodního rejstříku veškeré Akcie zničit a vyhotovit protokol o zničení Akcií.
- 15.4. Nástupnická společnost provede oznámení o Fúzi sloučením příslušnému finančnímu úřadu dle § 23c a § 23d zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.
- 15.5. Akcionář Zanikající společnosti 2, který s Fúzí sloučením do Nástupnické společnosti s ručením omezeným nesouhlasil, má právo ze společnosti vystoupit, jestliže byl akcionářem zúčastněné akciové společnosti ke dni konání valné hromady, která schválila takovou fúzi, a hlasoval proti schválení této fúze. Akcionář je oprávněn vystoupit ze společnosti jen ohledně těch akcií, kterými hlasoval proti schválení fúze.
- 15.6. Tento Projekt je vyhotoven v šesti (6) vyhotoveních.

[PODPISOVÁ STRANA NÁSLEDUJE]

V Praze dne 27.3. 2025

Zanikající společnost 1:



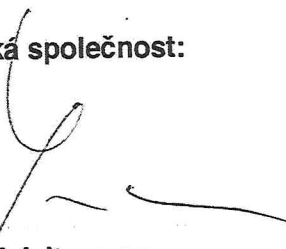
za **Senior 2025 s.r.o.**
Ing. Martin Sankot, Ph.D.,
jednatel

Zanikající společnost 2:



za **PR Gold a.s.**
Ing. Martin Sankot, Ph.D.
člen správní rady

Nástupnická společnost:



za **ICR SPV delta, s.r.o.**
Ing. Martin Sankot, Ph.D.
jednatel

Doložka z konverze dokumentu do elektronické podoby – na žádost

Dokument 171211943-18391-250327154254.pdf vznikl převedením listinného dokumentu do elektronického dokumentu pod pořadovým číslem **171211943-18391-250327154254**. Vzniklý dokument obsahem odpovídá vstupnímu dokumentu. Počet stran dokumentu: 8

Vstup neobsahoval viditelný prvek, který nelze plně přenést na výstup.

Konverzi provedl subjekt: Česká pošta, s.p., IČ: 47114983

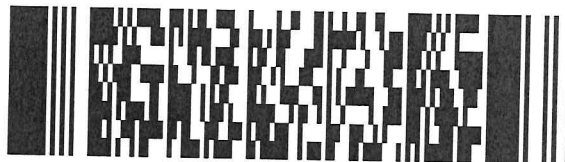
Pracoviště: Praha 41

Datum vyhotovení: **27.03.2025**

Jméno a příjmení osoby, která konverzi provedla: BRIGITA SLUNSKÁ

Poznámka:

Konverzí dokumentu se nepotvrzuje správnost a pravdivost údajů obsažených v dokumentu a jejich soulad s právními předpisy. Kontrolu doložky lze provést v centrální evidenci doložek na adrese <https://www.czechpoint.cz/overovacidoložky>.



171211943-18391-250327154254