

PROJEKT FÚZE SLOUČENÍM

vyhotovený
společnostmi

CSA Services, s.r.o.

HOLIDAYS Czech Airlines, a.s.

Czech Airlines Handling, a.s.

HAVEL HOLÁSEK | **PARTNERS**
advokátní kancelář

PROJEKT FÚZE SLOUČENÍM

vypracovaný ve smyslu ustanovení § 15 a násl., § 70 a násl. a § 155 a násl. a souvisejících ustanovení zákona č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**Zákon o přeměnách**“) níže uvedeného dne, měsíce a roku společnostmi:

CSA Services, s.r.o.,

se sídlem Praha 6, Za Teplárnou 1111/3, PSČ 160 08,

IČO: 250 85 531,

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze,

spisová značka C 48439

(dále jen „**CSA Services, s.r.o.**“),

HOLIDAYS Czech Airlines, a.s.,

se sídlem Praha 6, Jana Kašpara 1069/1, PSČ 160 08,

IČO: 618 60 336,

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze,

spisová značka B 2929

(dále jen „**HOLIDAYS Czech Airlines, a.s.**“),

(CSA Services, s.r.o. a HOLIDAYS Czech Airlines, a.s. dále společně jen „**Zanikající společnosti**“)

a

Czech Airlines Handling, a.s.,

se sídlem Praha 6, Aviatická 1017/2, PSČ 160 08,

IČO: 256 74 285,

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze,

spisová značka B 17139

(dále jen „**Nástupnická společnost**“)

(Zanikající společnosti a Nástupnická společnost společně také „**Zúčastněné společnosti**“)

1. PREAMBULE

- 1.1** V souladu s ustanovením § 1 odst. 2, § 61 a násl. a § 154 a násl. Zákona o přeměnách a za splnění dalších podmínek stanovených platnými právními předpisy, dochází v důsledku realizace procesu fúze Zanikajících společností sloučením s Nástupnickou společností k zániku Zanikajících společností a přechodu jejich jmění na Nástupnickou společnost. Nástupnická společnost tak vstoupí do právního postavení Zanikajících společností (výše uvedený proces dále jen „**Fúze sloučením**“).
- 1.2** Realizace procesu Fúze sloučením proběhne v souladu s ustanovením § 15 a násl. Zákona o přeměnách na základě tohoto projektu přeměny (dále jen „**Projekt**“), jehož předmětem je úprava

práv a povinností Zúčastněných společností v průběhu Fúze sloučením, včetně postavení věřitelů, zaměstnanců, společníků a akcionářů Zúčastněných společností.

2. DŮVOD REALIZACE FÚZE SLOUČENÍM

- 2.1 Zúčastněné společnosti jsou majetkově propojenými společnostmi a důvodem realizace procesu Fúze sloučením je celková restrukturalizace skupiny spočívající zejména ve zjednodušení organizační a administrativní struktury aktivit skupiny a s tím spojeným snížením jejích celkových nákladů.

3. IDENTIFIKACE ZÚČASTNĚNÝCH SPOLEČNOSTÍ (§ 70 odst. 1 písm. a) Zákona o přeměnách)

- 3.1 Ve smyslu ustanovení § 63 odst. 1 Zákona o přeměnách jsou v procesu Fúze sloučením zúčastněnými společnostmi Zúčastněné společnosti, tedy:

3.1.1 společnost **CSA Services, s.r.o.**, se sídlem Praha 6, Za Teplárnou 1111/3, PSČ 160 08, IČO: 250 85 531, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka C 48439, právní forma: společnost s ručením omezeným, která se v procesu Fúze sloučením nachází v postavení **společnosti zanikající**;

3.1.2 společnost **HOLIDAYS Czech Airlines, a.s.**, se sídlem Praha 6, Jana Kašpara 1069/1, PSČ 160 08, IČO: 618 60 336, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 2929, právní forma: akciová společnost, která se v procesu Fúze sloučením nachází v postavení **společnosti zanikající**;

3.1.3 společnost **Czech Airlines Handling, a.s.**, se sídlem Praha 6, Aviatická 1017/2, PSČ 160 08, IČO: 256 74 285, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 17139, právní forma: akciová společnost, která se v procesu Fúze sloučením nachází v postavení **společnosti nástupnické**.

- 3.2 Jediným společníkem, resp. jediným akcionářem Zúčastněných společností, a tedy vlastníkem (i) 100% podílu ve společnosti CSA Services, s.r.o., který odpovídá zcela splacenému vkladu do základního kapitálu ve výši 270 000,- Kč („**Podíl v zanikající společnosti CSA Services, s.r.o.**“), (ii) vlastníkem 17.200 ks kmenových akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 10.000,- Kč jedné akcie, vydaných jako cenné papíry společností HOLIDAYS Czech Airlines, a.s., jejichž celková hodnota ve výši 172.000.000,- Kč představuje 100% podíl na základním kapitálu společnosti HOLIDAYS Czech Airlines, a.s. („**Akcie zanikající společnosti HOLIDAYS Czech Airlines, a.s.**“), a (iii) vlastníkem 57.439 ks kmenových akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 10.000,- Kč jedné akcie, vydaných jako cenné papíry společností Czech Airlines Handling, a.s., jejichž celková hodnota ve výši 574.390.000,- Kč představuje 100% podíl na základním kapitálu společnosti HOLIDAYS Czech Airlines, a.s. („**Akcie Nástupnické společnosti**“), je ke dni vyhotovení Projektu společnost Český Aeroholding, a.s., se sídlem Praha 6, Jana Kašpara 1069/1, PSČ 160 08, IČO: 248 21 993, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 17005 („**Český Aeroholding**“).

- 3.3 Tento Projekt vychází z předpokladu, že do dne účinnosti Fúze sloučením společnost Český Aeroholding zůstane jediným společníkem, respektive jediným akcionářem každé ze Zúčastněných společností.

4. VÝMĚNNÝ POMĚR (§ 70 odst. 1 písm. b) a § 100 odst. 1 písm. a), b), c) a e) Zákona o přeměnách)

- 4.1** Nástupnická společnost ve smyslu ustanovení § 155 odst. 5 ve spojení s ustanoveními § 98 a §135 Zákona o přeměnách nevymění při Fúzi sloučením Podíl v zanikající společnosti CSA Services, s.r.o. ani Akcie zanikající společnosti HOLIDAYS Czech Airlines, a.s. za své akcie, neboť tatáž osoba se podílí a ke dni zápisu Fúze sloučením do obchodního rejstříku se bude podílet ve stejném poměru jak na Nástupnické společnosti, tak na Zanikajících společnostech.
- 4.2** V důsledku realizace Fúze sloučením se tedy majetková účast společnosti Český Aeroholding, jakožto jediného akcionáře Nástupnické společnosti v Nástupnické společnosti nezmění a nadále tedy dosavadní akcionář Nástupnické společnosti zůstane jediným akcionářem Nástupnické společnosti.
- 4.3** Vzhledem k tomu, že nedojde k výměně Podílu v zanikající společnosti CSA Services, s.r.o. ani k výměně Akcií zanikající společnosti HOLIDAYS Czech Airlines, a.s. za Akcie Nástupnické společnosti, dosavadnímu jedinému akcionáři Nástupnické společnosti nevzniká právo na doplatek ve smyslu příslušných ustanovení Zákona o přeměnách.
- 4.4** Proces Fúze sloučením nebude mít vliv na akcie dosavadních akcionářů Nástupnické společnosti. Fúze sloučením tedy dle ustanovení § 100 odst. 1 písm. c) Zákona o přeměnách nemá vliv na akcie Nástupnické společnosti, akcie Nástupnické společnosti nepodléhají výměně, neštěpí se, nedojde ke zvýšení či snížení jejich jmenovité hodnoty, změně druhu či formy, ani nedojde k jejich výměně za zaknihované nebo imobilizované cenné papíry. Z tohoto důvodu neobsahuje tento Projekt údaje uvedené v ustanovení § 100 odst. 1 písm. c) Zákona o přeměnách.
- 4.5** Vzhledem ke struktuře Fúze sloučením a skutečnostem uvedeným v předchozích odstavcích, akcionářům (resp. společníkům) Zúčastněných společností nevznikne právo odprodat akcie Nástupnické společnosti. Z tohoto důvodu tento Projekt neobsahuje údaje uvedené v ustanovení § 100 odst. 1 písm. e) Zákona o přeměnách.

5. ROZHODNÝ DEN FÚZE SLOUČENÍM (§ 70 odst. 1 písm. c) Zákona o přeměnách)

- 5.1** Rozhodným dnem Fúze sloučením je ve smyslu ustanovení § 10 odst. 1 Zákona o přeměnách den 1.1.2014 (dále jen „**Rozhodný den**“).
- 5.2** V souladu s ustanovením § 176 odst. 1 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník („**NOZ**“) se od Rozhodného dne veškerá jednání Zanikajících společností považují z účetního hlediska za jednání uskutečněná na účet Nástupnické společnosti.

6. PRÁVA POSKYTNUTÁ VLASTNÍKŮM DLUHOPISŮ (§ 70 odst. 1 písm. d) a § 100 odst. 1 písm. d) Zákona o přeměnách)

- 6.1** Vzhledem k tomu, že žádná ze Zúčastněných společností není emitentem dluhopisů ve smyslu ustanovení zákona č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů, nejsou v tomto Projektu stanovena ve smyslu ustanovení § 70 odst. 1 písm. d) Zákona o přeměnách práva, jež Nástupnická společnost poskytne vlastníkům dluhopisů, ani zde nejsou uvedena opatření, která jsou pro ně navrhována.
- 6.2** Nástupnickou společností nebyly vydány účastnické cenné papíry nebo zaknihované účastnické cenné papíry, které nejsou akciemi nebo zatímními listy. Nástupnická společnost tak neposkytne vlastníkům účastnických cenných papírů nebo zaknihovaných účastnických cenných papírů, které nejsou akciemi nebo zatímními listy žádná zvláštní práva dle ustanovení § 100 odst. 1 písm. d) Zákona o přeměnách, ani zde nejsou uvedena opatření, jež jsou pro ně navrhována.

7. DEN, OD KTERÉHO VZNIKÁ PRÁVO NA PODÍL NA ZISKU A PŘEDPOKLADY JEHO VZNIKU (§ 70 písm. e) Zákona o přeměnách)

7.1 Jelikož ve smyslu ustanovení § 155 odst. 5 ve spojení s ustanoveními § 98 a §135 Zákona o přeměnách nedochází k výměně Podílu v zanikající společnosti CSA Services, s.r.o. ani k výměně Akcií zanikající společnosti HOLIDAYS Czech Airlines, a.s. za Akcie Nástupnické společnosti, neobsahuje tento Projekt úpravu podmínek pro určení dne, od kterého vzniká právo na výplatu dividendy ve smyslu ustanovení § 70 písm. e) Zákona o přeměnách.

8. ZVLÁŠTNÍ VÝHODY POSKYTOVANÉ ZÚČASTNĚNÝMI SPOLEČNOSTMI (§ 70 písm. f) Zákona o přeměnách)

8.1 Vzhledem k tomu, že žádná ze Zúčastněných společností neposkytuje svému statutárnímu orgánu či jeho členům, ani členům dozorčí rady žádné zvláštní výhody, nejsou v tomto Projektu ve smyslu ustanovení § 70 písm. f) Zákona o přeměnách uvedeny osoby, kterým je jakákoliv zvláštní výhoda poskytována, ani informace o tom, kdo a za jakých podmínek takovou výhodu poskytuje. V žádné ze Zúčastněných společností nebyla zřízena kontrolní komise ani správní rada.

8.2 Vzhledem k tomu, že tento Projekt není přezkoumáván znalcem, nemůže být a ani není dle ustanovení § 70 písm. f) Zákona o přeměnách znalci poskytnuta ani žádná zvláštní výhoda.

9. ZMĚNY ZAKLADATELSKÉHO PRÁVNÍHO JEDNÁNÍ NÁSTUPNICKÉ SPOLEČNOSTI (§ 70 odst. 1 písm. g) Zákona o přeměnách)

9.1 Stanovy Nástupnické společnosti se v důsledku realizace Fúze sloučením nemění.

10. SLOŽENÍ DOZORČÍ RADY NÁSTUPNICKÉ SPOLEČNOSTI (§ 100 odst. 1 písm. f) Zákona o přeměnách)

10.1 Dozorčí rada Nástupnické společnosti má, a po zápisu Fúze sloučením do obchodního rejstříku bude mít, tři členy. Vzhledem ke skutečnosti, že stanovy Nástupnické společnosti určují, že všichni členové dozorčí rady jsou voleni valnou hromadou, neobsahuje tento Projekt údaje o tom, kolik míst v dozorčí radě Nástupnické společnosti má být obsazeno osobami volenými zaměstnanci Nástupnické společnosti ani další údaje ve smyslu ustanovení § 100 odst. 1 písm. f) Zákona o přeměnách.

11. DALŠÍ USTANOVENÍ (§ 88, § 100 a § 155 Zákona o přeměnách)

11.1 Vzhledem ke skutečnosti, že nedochází k výměně Podílu v zanikající společnosti CSA Services, s.r.o. ani Akcií zanikající společnosti HOLIDAYS Czech Airlines, a.s. za Akcie Nástupnické společnosti, tento Projekt neobsahuje údaje uvedené v ustanoveních § 155 odst. 1, § 88 odst. 1 a § 100 odst. 1 písm. a) a b) Zákona o přeměnách.

12. SOUHLAS ORGÁNŮ VEŘEJNÉ MOCI (§ 15a Zákona o přeměnách)

12.1 Zúčastněné společnosti tímto výslovně prohlašují, že k realizaci procesu Fúze sloučením se nevyžaduje souhlas jednoho nebo více správních orgánů podle zvláštních zákonů nebo podle přímo použitelných předpisů Evropské unie ve smyslu ustanovení § 15a odst. 1 Zákona o přeměnách.

13. OCENĚNÍ JMĚNÍ ZANIKAJÍCÍCH SPOLEČNOSTÍ (§ 73 odst. 1 Zákona o přeměnách)

13.1 Vzhledem k tomu, že v rámci realizace procesu Fúze sloučením nedochází ke zvýšení základního kapitálu Nástupnické společnosti ze jmění žádné ze Zanikajících společností, není žádná ze Zanikajících společností povinna nechat ocenit své jmění posudkem znalce.

14. KONEČNÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZÚČASTNĚNÝCH SPOLEČNOSTÍ (§ 176 odst. 2 NOZ)

14.1 V souladu s ustanovením § 176 odst. 2 NOZ byly konečné účetní závěrky Zúčastněných společností sestaveny ke dni předcházejícímu Rozhodný den a budou v souladu s ustanovením § 12 odst. 1 Zákona o přeměnách v návaznosti na ustanovení § 20 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Zákon o účetnictví“) ověřeny auditorem.

15. MEZITÍMNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZÚČASTNĚNÝCH SPOLEČNOSTÍ (§ 11 odst. 2 Zákona o přeměnách)

15.1 Jelikož ode dne vypracování konečných účetních závěrek Zúčastněných společností do dne vyhotovení tohoto Projektu neuplynulo více než šest (6) měsíců, nejsou Zúčastněné společnosti v souladu s ustanovením § 11 odst. 2 Zákona o přeměnách povinny sestavit mezitímní účetní závěrky.

16. ZAHAJOVACÍ ROZVAHA NÁSTUPNICKÉ SPOLEČNOSTI (§ 176 odst. 2 NOZ)

16.1 V souladu s ustanovením § 176 odst. 2 NOZ byla zahajovací rozvaha Nástupnické společnosti sestavena k Rozhodnému dni, tj. ke dni 1.1.2014. Zahajovací rozvaha Nástupnické společnosti byla dle ustanovení § 12 odst. 2 Zákona o přeměnách v návaznosti na ustanovení § 20 Zákona o účetnictví ověřena auditorem.

17. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

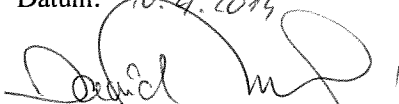
17.1 Není-li v tomto Projektu uvedeno jinak, řídí se dále proces Fúze sloučením příslušnými ustanoveními Zákona o přeměnách.

17.2 Právní účinky procesu Fúze sloučením nastávají v souladu s ustanovením § 59 odst. 1 Zákona o přeměnách dnem zápisu Fúze sloučením do obchodního rejstříku.

17.3 Tento Projekt je vyhotoven v 7 (sedmi) vyhotoveních.

Za společnost **CSA Services, s.r.o.**

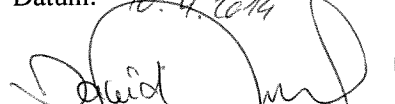
Místo: v Praze
Datum: 10. 4. 2014



Mgr. David Neveselý
advokát, na základě plné moci

Za společnost **HOLIDAYS Czech Airlines, a.s.**

Místo: v Praze
Datum: 10. 4. 2014

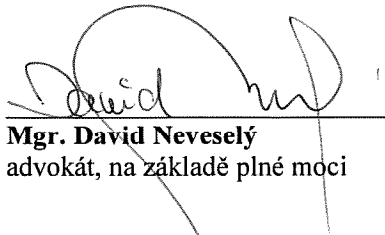


Mgr. David Neveselý
advokát, na základě plné moci

Za společnost **Czech Airlines Handling, a.s.**

Místo: v Praze

Datum: 10. 4. 2014



A handwritten signature in black ink, appearing to read "David Neveselý", is written over a horizontal line. The signature is stylized and cursive.

Mgr. David Neveselý
advokát, na základě plné moci