



Projekt fúze sloučením společností FINAL Tools a.s. a Fiala nástroje Líšeň s.r.o.

Osoby zúčastněné na přeměně:

- 1) společnost s obchodní firmou **Fiala nástroje Líšeň s.r.o.**
se sídlem Tuřanka 1315/112, Slatina, 627 00 Brno, IČ: 01862723, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 96985, v postavení **společnosti zanikající**, dále také jen „**Fiala nástroje Líšeň s.r.o.**“ nebo „**Zanikající společnost**“,

a
- 2) společnost s obchodní firmou **FINAL Tools a.s.**
se sídlem Tuřanka 1315/112, Slatina, 627 00 Brno, IČ: 25502352, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 7795, v postavení **společnosti nástupnické**, dále také jen „**FINAL Tools a.s.**“ nebo „**Nástupnická společnost**“,

příčemž Zanikající společnost a Nástupnická společnost společně dále také jen „**Zúčastněné společnosti**“;

vyhotovily v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, v platném znění (dále také jen „**Zákon o přeměnách**“) „Projekt fúze společností Fiala nástroje Líšeň s.r.o. formou sloučením s nástupnickou společností FINAL Tools a.s.“, projekt dále také jen „**Projekt fúze sloučením**“ a proces fúze společností Fiala nástroje Líšeň s.r.o. a FINAL Tools a.s. sloučením podle tohoto Projektu fúze sloučením dále také jen „**Fúze sloučením**“, následovně:

Článek 1

Určení společností zúčastněných na Fúzi sloučením

1.1 Identifikace Zanikající společnosti:

- a) obchodní firma: Fiala nástroje Líšeň s.r.o.;
- b) sídlo: Tuřanka 1315/112, Slatina, 627 00 Brno;
- c) identifikační číslo: 018 62 723;
- d) právní forma: společnost s ručením omezeným.

1.2 Identifikace Nástupnické společnosti:

- a) obchodní firma: FINAL Tools a.s.;

- b) sídlo: Tuřanka 1315/112, Slatina, 627 00 Brno;
c) identifikační číslo: 255 02 352;
d) právní forma: akciová společnost.

Článek 2

Základní účel Projektu fúze sloučením, princip Fúze sloučením

- 2.1 Základní účel Projektu fúze sloučením.** Základním účelem tohoto Projektu fúze sloučením je přeměna Zúčastněných společností ve formě fúze sloučením, a to sloučením společnosti Fiala nástroje Líšeň s.r.o., se sídlem Tuřanka 1315/112, Slatina, 627 00 Brno, IČ: 01862723, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 96985, v postavení Zanikající společnosti, v jehož důsledku tato společnost zanikne a veškeré její jmění přejde sloučením na existující společnost FINAL Tools a.s., se sídlem Tuřanka 1315/112, Slatina, 627 00 Brno, IČ: 25502352, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 7795, v postavení společnosti nástupnické ve smyslu ust. § 61 odst. (2) Zákona o přeměnách. Tento Projekt fúze sloučením upravuje práva a povinnosti Zúčastněných společností v průběhu procesu Fúze sloučením a postavení společníků a akcionářů Zúčastněných společností a věřitelů Zúčastněných společností v procesu Fúze sloučením.

Ekonomickým důvodem pro tento postup je změna ekonomické struktury Zúčastněných společností tak, že tímto Projektem fúze sloučením veškeré jmění společnosti Fiala nástroje Líšeň s.r.o. přejde sloučením na existující společnost FINAL Tools a.s., a to za účelem efektivnější správy.

- 2.2 Princip Fúze sloučením.** V důsledku Fúze sloučením podle tohoto Projektu fúze sloučením dojde k zániku Zanikající společnosti a k přechodu jejího veškerého jmění definovaného v tomto Projektu fúze sloučením, které přejde na existující Nástupnickou společnost, která se stává v celém rozsahu jejím právním nástupcem. Půjde o Fúzi sloučením, kdy společníkům Zanikající společnosti vznikne majetková účast na Nástupnické společnosti a v důsledku Fúze sloučením nedojde ke změně výše základního kapitálu Nástupnické společnosti. Z tohoto důvodu není nutno ocenit jmění Zanikající společnosti posudkem znalce v souladu s ust. § 73 odst. (1) Zákona o přeměnách.
- 2.3** Nástupnická společnost přejímá veškeré jmění Zanikající společnosti, jehož rozsah je vymezen v tomto Projektu fúze sloučením a dále způsobem uvedeným v zahajovací rozvaze Nástupnické společnosti zpracované k rozhodnému dni. Nástupnická společnost tak přejímá v rámci přejímaného jmění i veškeré s ním související dluhy a pohledávky Zanikající společnosti a vstupuje do všech jejích práv a povinností z právních jednání.
- 2.4 Právní účinky Fúze sloučením.** Právní účinky Fúze sloučením nastanou v souladu s ust. § 59 odst. (1) Zákona o přeměnách ke dni zápisu do obchodního rejstříku. Zanikající společnost zanikne v souladu s ust. § 185 zák. č. 89/2012 Sb., občanského zákoníku, v platném znění (dále také jen „Občanský zákoník“) dnem výmazu z obchodního rejstříku.

Článek 3

Východiska Fúze sloučením

- 3.1 Tento Projekt fúze sloučením byl statutárními orgány Zúčastněných společností vypracován zejména s využitím účetních, právních a ostatních podkladů a dále se zohledněním všech podstatných skutečností, které nastaly od posledního závěrkového dne do dne vypracování tohoto Projektu fúze sloučením, jakož i skutečností, o nichž bylo ke dni vypracování tohoto Projektu fúze sloučením známo, že bezpodmínečně nastanou do dne zápisu Fúze sloučením Zúčastněných společností do obchodního rejstříku.

Článek 4

Výše vkladu, rozsah splacení, výše podílů společníků a počet a výše jmenovité hodnoty akcií akcionářů v Zúčastněných společnostech před zápisem Fúze sloučením do obchodního rejstříku

- 4.1 **Základní kapitál, vklady a podíly v Zanikající společnosti před Fúzí sloučením.** Zanikající společnost má základní kapitál ve výši 200.000, - Kč (slovy: dvě stě tisíc korun českých), na kterém se svým vkladem ke dni vypracování tohoto Projektu fúze sloučením podílí a před zápisem Fúze sloučením do obchodního rejstříku bude podílet jediný společník: společnost FINAL Brno, s.r.o., IČ: 22374949, se sídlem Bohunická cesta 975/23, 664 48 Moravany, **Vklad: 200.000, - Kč, Splaceno: 100 %, Obchodní podíl: 100 %.**
- 4.2 **Základní kapitál, počet a výše jmenovité hodnoty akcií v Nástupnické společnosti před Fúzí sloučením.** Nástupnická společnost má základní kapitál ve výši 10.000.000, - Kč (slovy: deset milionů korun českých), na kterém se svými kmenovými akciemi na jméno ke dni vypracování tohoto Projektu fúze sloučením podílí a před zápisem Fúze sloučením do obchodního rejstříku bude podílet jediný akcionář Zanikající společnosti, tedy: společnost Fiala nástroje Líšeň s.r.o., IČ: 01862723, se sídlem Tuřanka 1315/112, Slatina, 627 00 Brno, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 96985, a to: (i) 4 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1.000.000, - Kč, (ii) 60 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100.000, - Kč, **Základní kapitál: 10.000.000, - Kč, Splaceno: 100 %.**

Článek 5

Údaje o výměnném poměru a veškeré údaje o změnách majetkové účasti společníků a akcionářů v Zúčastněných společnostech, výměnný poměr, doplatky

- 5.1 **Výměnný poměr.** Vzhledem k tomu, že Zanikající společnost je jediným akcionářem Nástupnické společnosti a drží tak veškeré akcie Nástupnické společnosti, které na ni ze Zanikající společnosti jako jejího právního nástupce v souladu s ust. § 136 Zákona o přeměnách přejdou v důsledku Fúze sloučením, použije veškeré tyto akcie, v souladu s ust. § 99 Zákona o přeměnách k výměně za podíl jediného společníka v Zanikající společnosti V důsledku Fúze sloučením tak dojde k výměně obchodního podílu jediného dosavadního společníka Zanikající

společnosti za vlastní akcie Nástupnické společnosti, které na ni, jako jejího právního nástupce, přešly v souladu s ust. §§ 102 a 136 Zákona o přeměnách.

- 5.2 **Výměnný poměr se určuje** tak, že v souladu s ust. §§ 102 a 136 Zákona o přeměnách dochází k výměně veškerých akcií Nástupnické společnosti za obchodní podíl jediného společníka Zanikající společnosti.
- 5.3 **Doplatek** na dorovnání jedinému společníkovi Zanikající společnosti se nestanovuje. Zúčastněné společnosti prohlašují, že výše určený výměnný poměr je vhodný a odůvodněný a že jediný společník Zanikající společnosti se vzdal svého práva na poskytnutí doplatku v souladu s ust. § 70 odst. (2) Zákona o přeměnách.
- 5.4 **Výměna akcií Nástupnické společnosti.** Pro výměnu akcií Nástupnické společnosti za podíl společníka v Zanikající společnosti jsou stanovena tato pravidla:
- a) Výměna akcií bude provedena **ve lhůtě jednoho měsíce** ode dne zápisu Fúze sloučením do obchodního rejstříku; tato lhůta počne běžet první pracovní den po dni, kdy bude Fúze sloučením zapsána do obchodního rejstříku.
 - b) V téže lhůtě je statutární orgán Zanikající společnosti povinen vrátit Nástupnické společnosti akcie Nástupnické společnosti.
 - c) Místem pro vrácení akcií je **sídlo Nástupnické společnosti** – Tuřanka 1315/112, Slatina, 627 00 Brno.
 - d) Akcie je **možné vrátit** v každý pracovní den od 8:00 hod. do 16:00 hod., statutární orgán Zanikající společnosti je povinen akcie Nástupnické společnosti vrátit Nástupnické společnosti osobně nebo prostřednictvím zmocněné osoby.
 - e) O vrácení akcií bude sepsán mezi statutárním orgánem Zanikající společnosti a Nástupnickou společností **písemný předávací protokol**.
 - f) Nástupnická společnost vydá jedinému společníkovi Zanikající společnosti akcie Nástupnické společnosti, a to ihned po vrácení akcií dosud v majetku Nástupnické společnosti. Akcie Nástupnické společnosti mohou být vydány i pověřenému zástupci akcionáře Nástupnické společnosti, jestliže o to akcionář Nástupnické společnosti písemně požádá. O vydání akcií Nástupnické společnosti akcionáři Nástupnické společnosti bude sepsán **písemný protokol**.
 - g) Byly-li akcie nahrazeny hromadnou akcií (hromadnou listinou), platí shora uvedené obdobně s tím, že akcie Nástupnické společnosti mohou být v souladu se stanovami Nástupnické společnosti rovněž nahrazeny **hromadnou listinou**.
 - h) V souladu s ust. § 139 odst. 2 zákona o přeměnách se upozorňují akcionáři na možnost, že akcie a zatímní listy nepředložené ve stanovené době mohou být **prohlášeny za neplatné** bez poskytnutí dodatečné lhůty k předložení akcií, nemusí-li být poskytnuta.

Článek 6

Výše a počet jmenovité hodnoty akcií akcionářů v Nástupnické společnosti po zápisu Fúze sloučením do obchodního rejstříku

- 6.1 **Základní kapitál, počet a výše jmenovité hodnoty akcií v Nástupnické společnosti po Fúzi sloučením.** Akcie Nástupnické společnosti podléhají výměně a v souvislosti s Fúzí sloučením dle tohoto Projektu fúze sloučením **dojde ke změně v osobě jediného akcionáře Nástupnické společnosti.** Tj. po zápisu Fúze sloučením dle tohoto Projektu fúze sloučením do obchodního rejstříku nezůstane jediným akcionářem Nástupnické společnosti stejná osoba jako před zápisem Fúze sloučením dle tohoto Projektu fúze sloučením. Základní kapitál Nástupnické společnosti po zápisu Fúze sloučením do obchodního rejstříku bude činit i nadále 10.000.000, - Kč (slovy: deset milionů korun českých), na kterém se svými akciemi, a to: (i) 4 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1.000.000, - Kč, (ii) 60 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100.000, - Kč, po zápisu Fúze sloučením do obchodního rejstříku bude podílet **jediný akcionář:** společnost FINAL Brno s.r.o., IČ: 22374949, se sídlem Bohunická cesta 975/23, 664 48 Moravany, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 142714.

Článek 7

Rozhodný den Fúze sloučením

- 7.1 Rozhodným dnem Fúze sloučením je **1. 1. 2025** (prvního ledna roku dva tisíce dvacet pět) - dále také jen „**Rozhodný den**“. Od tohoto dne se jednání Zanikající společnosti považuje z účetního hlediska za jednání uskutečněná na účet Nástupnické společnosti.
- 7.2 Zúčastněné společnosti zpracovaly, v souladu s ust. § 11 Zákona o přeměnách, konečné účetní závěrky ke dni, který předchází Rozhodnému dni Fúze sloučením, tj. ke dni 31. 12. 2024, které jsou v souladu s ust. § 20 odst. (1) písm. c) zák. č. 563/1991, o účetnictví, v platném znění („dále také jen „**Zákon o účetnictví**“) a ust. § 12 odst. (1) Zákona o přeměnách ověřeny auditorem.
- 7.3 Nástupnická společnost zpracovala zahajovací rozvahu k Rozhodnému dni Fúze sloučením, tj. k 1. 1. 2025, která je v souladu s ust. § 12 odst. (2) Zákona o přeměnách ověřena auditorem.
- 7.4 Popis způsobu převzetí položek vyplývajících z konečné účetní závěrky Zanikající společnosti do zahajovací rozvahy Nástupnické společnosti je zachycen v komentáři k zahajovací rozvaze Nástupnické společnosti sestavené k Rozhodnému dni, v souladu s ust. § 11b Zákona o přeměnách.

Článek 8

Práva a povinnosti vůči třetím osobám, poskytované výhody

- 8.1 **Práva vlastníků dluhopisů.** Žádná ze Zúčastněných společností nevydala žádné dluhopisy, proto nejsou navrhována žádná opatření ani poskytována žádná práva podle ust. § 70 odst. (1) písm. d) Zákona o přeměnách.
- 8.2 **Výhody poskytnuté členům orgánů a dalším osobám.** Žádná ze Zúčastněných společností neposkytuje v souvislosti s Fúzí sloučením žádné zvláštní výhody členům statutárního orgánu, členům dozorčí rady, společníkům, akcionářům ani jiným osobám.
- 8.3 **Právo odprodeje.** Žádnému společníkovi Zúčastněných společností nevzniká právo odprodeje podílu Zúčastněných společností dle ust. § 49a Zákona o přeměnách.
- 8.4 **Závazky z veřejné podpory.** Zúčastněné společnosti prohlašují, že žádná z nich není příjemcem veřejných podpor a tudíž se neuplatní ust. § 39a Zákona o přeměnách.
- 8.5 **Překážky přeměny.** Zúčastněné společnosti prohlašují, že žádná z nich není v likvidaci, že proti nim nebylo zahájeno a není vedeno trestní stíhání, a tudíž se neuplatní ust. § 32 zákona č. 418/2011 Sb., o trestní odpovědnosti právnických osob a řízení proti nim, v platném znění.
- 8.6 **Souhlas orgánu veřejné moci.** Zúčastněné společnosti tímto výslovně prohlašují, že k realizaci procesu Fúze sloučením není vyžadován souhlas orgánů veřejné moci podle zvláštních zákonů nebo podle přímo použitelných předpisů Evropské unie ve smyslu ust. § 15a odst. (1) Zákona o přeměnách.

Článek 9

Den, od kterého vzniká právo na podíl na zisku společníkům a akcionářům z vyměněných podílů

- 9.1 Právo na podíl na zisku spojené se všemi dosavadními akciemi Nástupnické společnosti (po Sloučení s podílem) nebude Sloučením podle tohoto Projektu dotčeno a je zachováno v plném rozsahu bez přerušení.
- 9.2 O výplatě podílu na zisku může rozhodnout valná hromada Nástupnické společnosti (její jediný akcionář), a to při splnění podmínek stanovených pro výplatu podílu na zisku příslušným zákonem upravujícím právní poměry obchodních společností a stanovami Nástupnické společnosti. Žádné zvláštní podmínky týkající se práva na podíl na zisku ve smyslu ust. § 70 odst. (1) písm. e) Zákona o přeměnách se nestanovují.

Článek 10

Stanovy Nástupnické společnosti

- 12.1 Stanovy Nástupnické společnosti se v důsledku Fúze sloučením nemění.

Článek 11

Závěrečná ustanovení

- 13.1** Projekt fúze sloučením se stane platným a závazným po jeho schválení Zúčastněnými společnostmi způsobem stanoveným Zákonem o přeměnách.
- 13.2** Právní účinky Fúze sloučením nastávají v souladu s ust. § 59 odst. (1) Zákona o přeměnách dnem zápisu Fúze sloučením do obchodního rejstříku. Zanikající společnost zanikne v souladu s ust. § 185 Občanského zákoníku dnem výmazu z obchodního rejstříku.
- 13.3** Tento Projekt fúze sloučením se stane platným a závazným dnem jeho schválení nejvyššími orgány Zúčastněných společností o schválení Fúze sloučením. Statutární orgány Zúčastněných osob jsou povinny po schválení Projektu fúze sloučením nejvyššími orgány Zúčastněných společností podat návrh na nápis Fúze sloučením do obchodního rejstříku doložený veškerými potřebnými listinami v souladu se Zákonem o přeměnách.
- 13.4** Projekt fúze sloučením lze měnit pouze postupem podle Zákona o přeměnách upravujícím podmínky, předpoklady a náležitosti jeho vypracování statutárními orgány Zúčastněných společností a schválení nejvyššími orgány Zúčastněných společností.
- 13.5** Zúčastněné společnosti tímto prohlašují, že si Projekt fúze sloučením přečetly a že byl schválen na základě jejich pravé a svobodné vůle, nikoliv v tísní a za nápadně nevýhodných podmínek.

Souhlasy statutárních orgánů

Projekt fúze sloučením ve znění shora uvedeném znění byl schválen statutárním orgánem Zanikající společnosti v Brně dne 24. 4. 2025.



Fiala nástroje Líšeň s.r.o.

IB TAX s.r.o., jednatel, *při výkonu funkce*
zastupuje Ing. Jan Vondrák

Projekt fúze sloučením ve znění shora uvedeném znění byl schválen statutárním orgánem Nástupnické společnosti v Brně dne 24. 4. 2025.



FINAL Tools a.s.

IB TAX s.r.o., člen představenstva, při
výkonu funkce zastupuje Ing. Jan Vondrák

PROHLÁŠENÍ O PRAVOSTI PODPISU

Běžné číslo knihy o prohlášeních o pravosti podpisu: 23514/96/2025

Já, níže podepsaná JUDr. Lada Vidrmert Štarhová, advokátka se sídlem v Brně, Pražská 156, PSČ 642 00, zapsaná v seznamu advokátů vedeném Českou advokátní komorou pod ev. č. 09203 prohlašuji, že:

- **Ing. Jan Vondrák**, dat. nar.: 14.12.1958, místo narození: Hranice, trvale bytem Žitná 173/15, 664 48 Moravany, jehož totožnost byla prokázána z OP č. 207052907

tuto listinu ve 4 vyhotoveních přede mnou vlastnoručně podepsal.

V Brně dne 24. 4. 2025



JUDr. Lada Vidrmert Štarhová,
advokátka, ev.č. 09203





Doložka z konverze dokumentu do elektronické podoby – na žádost

Dokument 171877998-185605-250429093157.pdf vznikl převedením listinného dokumentu do elektronického dokumentu pod pořadovým číslem **171877998-185605-250429093157**. Vzniklý dokument obsahem odpovídá vstupnímu dokumentu. Počet stran dokumentu: **11**

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

Konverzi provedl subjekt: Vidmert Štarhová Lada, JUDr., advokátka, IČ: 66250544

Pracoviště: Vidmert Štarhová Lada, JUDr., advokátka

Datum vyhotovení: **29.04.2025**

Jméno a příjmení osoby, která konverzi provedla: LADA VIDRMERT ŠTARHOVÁ

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/overovacidolozky>.



171877998-185605-250429093157