

PROJEKT VNITROSTÁTNÍ FÚZE SLOUČENÍM

J&T SERVICES ČR, A.S.

JAKO SPOLEČNOST ZANIKAJÍCÍ

A

J&T BANKA, A.S.

JAKO SPOLEČNOST NÁSTUPNICKÁ

TENTO PROJEKT FÚZE SLOUČENÍM („Projekt“) vyhotovily následující osoby zúčastněné na přeměně:

- (1) **J&T SERVICES ČR, a.s.**, IČO: 281 68 305, se sídlem Sokolovská 700/113a, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze pod spisovou značkou B 12445 („Zanikající společnost“), a
- (2) **J&T BANKA, a.s.**, IČO: 471 15 378, se sídlem Sokolovská 700/113a, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze pod spisovou značkou B 1731 („Nástupnická společnost“)

(Zanikající společnost a Nástupnická společnost společně „Zúčastněné společnosti“).

VZHLEDEM K TOMU, ŽE:

- (A) Zanikající společnost i Nástupnická společnost mají formu akciové společnosti, základní kapitál obou společností je plně splacen, tj. vkladová povinnost byla zcela splněna ohledně všech akcií na Zúčastněných společnostech;
- (B) Zúčastněné společnosti mají zájem uskutečnit za podmínek stanovených zákonem č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, ve znění pozdějších předpisů („Zákon o přeměnách“), vnitrostátní fúzi sloučením, v důsledku níž Zanikající společnost zanikne sloučením s Nástupnickou společností, na níž přejde veškeré jmění Zanikající společnosti;
- (C) Jediným akcionářem obou Zúčastněných společností je společnost **J&T FINANCE GROUP SE**, IČO: 275 92 502, se sídlem Sokolovská 700/113a, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze pod spisovou značkou H 1317 („JTFG“), a tato byla se záměrem fúze seznámena,

SE ZÚČASTNĚNÉ SPOLEČNOSTI DOHODLY NÁSLEDOVNĚ:

1. PŘEDMĚT PROJEKTU

- 1.1 Na základě tohoto Projektu dojde k vnitrostátní fúzi sloučením Zúčastněných společností s tím, že s účinností ke dni zápisu fúze do českého obchodního rejstříku přejde souhrn veškerého majetku a dluhů Zanikající společnosti na Nástupnickou společnost a Nástupnická společnost vstoupí do právního postavení Zanikající společnosti (včetně práv a povinností z případných pracovněprávních vztahů), nestanoví-li zákon něco jiného („Fúze“).
- 1.2 Právní účinky Fúze dle tohoto Projektu nastávají v souladu s § 59 odst. 1 Zákona o přeměnách dnem zápisu Fúze do obchodního rejstříku.

2. IDENTIFIKACE ZÚČASTNĚNÝCH SPOLEČNOSTÍ

Zúčastněnými společnostmi této vnitrostátní Fúze jsou tyto společnosti:

- (a) **Nástupnická společnost**, tj. společnost **J&T BANKA, a.s.**, IČO: 471 15 378, se sídlem Sokolovská 700/113a, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze pod spisovou značkou B 1731, která má a po uskutečnění Fúze i nadále bude mít právní formu akciové společnosti;
- (b) **Zanikající společnost**, tj. společnost **J&T SERVICES ČR, a.s.**, IČO: 281 68 305, se sídlem Sokolovská 700/113a, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze pod spisovou značkou B 12445, která má právní formu akciové společnosti.

3. OBCHODNÍ FIRMA A SÍDLO NÁSTUPNICKÉ SPOLEČNOSTI

- 3.1 V důsledku Fúze nedojde ke změně obchodní firmy Nástupnické společnosti. Nástupnická společnost bude mít i po účinnosti Fúze obchodní firmu **J&T BANKA, a.s.**
- 3.2 V důsledku Fúze nedojde ke změně sídla Nástupnické společnosti. Sídlo Nástupnické společnosti bude tedy nadále umístěno na adrese Sokolovská 700/113a, Karlín, 186 00 Praha 8.

4. ZÁKLADNÍ KAPITÁL A AKCIONÁŘSKÁ STRUKTURA ZÚČASTNĚNÝCH SPOLEČNOSTÍ PŘED ZÁPÍSEM FÚZE DO OBCHODNÍHO REJSTRÁRIKU

- 4.1 **Nástupnická společnost.** Základní kapitál Nástupnické společnosti před zápisem Fúze do obchodního rejstráriu činí 10.638.127.000 Kč a je splacen v plné výši. Jediným akcionářem Nástupnické společnosti je JTFG.
- 4.2 **Zanikající společnost.** Základní kapitál Zanikající společnosti před zápisem Fúze do obchodního rejstráriu činí 141.134.000 Kč a je splacen v plné výši. Jediným akcionářem Zanikající společnosti je JTFG.

5. VLIV FÚZE NA AKCIE, ZÁKLADNÍ KAPITÁL A AKCIONÁŘE ZÚČASTNĚNÝCH SPOLEČNOSTÍ

- 5.1 V důsledku Fúze nedojde ke zvýšení základního kapitálu Nástupnické společnosti. Základní kapitál Nástupnické společnosti tedy zůstane ve výši 10.638.127.000 Kč.
- 5.2 Zúčastněné společnosti nejsou povinny nechat ocenit jmění Zanikající společnosti v souladu s § 73 odst. 1 Zákona o přeměnách, protože Nástupnická společnost nebude ze jmění Zanikající společnosti zvyšovat svůj základní kapitál.
- 5.3 Dle § 135 Zákona o přeměnách nástupnická společnost nevymění akcie zaniklé společnosti za své akcie, jestliže se tytéž osoby podílejí ve stejném poměru jak na nástupnické společnosti, tak na zanikající společnosti a stanoví-i tak projekt fúze. Jelikož je JTFG jediným akcionářem obou Zúčastněných společností, stanovuje se, že nedochází při Fúzi k výměně akcií v Zanikající společnosti za akcie v Nástupnické společnosti.
- 5.4 Jelikož JTFG vlastní všechny akcie každé ze Zúčastněných společností a při Fúzi nedochází k výměně akcií v souladu s § 135 Zákona o přeměnách ani k nabytí nových akcií v Nástupnické společnosti, tento Projekt v souladu s § 100 odst. 2 věta druhá Zákona o přeměnách neobsahuje údaje uvedené v § 70 odst. 1 písm. b) a e) a § 100 odst. 1 písm. a), b) a e) Zákona o přeměnách.
- 5.5 Akcionářská struktura Nástupnické společnosti se v důsledku Fúze nezmění. Jediným akcionářem Nástupnické společnosti bude i po účinnosti fúze JTFG. Akcie Nástupnické společnosti nebudou v souvislosti s Fúzí dotčeny žádnou změnou, tj. zejména nedojde k jejich štěpení či změně jejich druhu nebo formy.

6. ROZHODNÝ DEN FÚZE

- 6.1 Rozhodným dnem Fúze se určuje den 1. 1. 2027 („**Rozhodný den**“).
- 6.2 Rozhodným dnem je ve smyslu § 176 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů, ve spojení s § 10 Zákona o přeměnách den, od něhož se jednání Zanikající společnosti považuje z účetního a daňového hlediska za jednání učiněné na účet Nástupnické společnosti s tím, že účinky Fúze nastanou podle § 59 odst. 1 Zákona o přeměnách zápisem Fúze do českého obchodního rejstráriu.

- 6.3 Zúčastněné společnosti vyhotovily (modelovou) zahajovací rozvahu Nástupnické společnosti k Rozhodnému dni, přičemž z (modelové) zahajovací rozvahy nevyplývá, že by Nástupnická společnost vykázala v důsledku Fúze ztrátu, jejíž výše by v případě její úhrady z disponibilních zdrojů dosáhla více než jedné poloviny základního kapitálu Nástupnické společnosti.

7. PRÁVA A OPATŘENÍ PRO VLASTNÍKY ÚČASTNICKÝCH CENNÝCH PAPIRŮ A DLUHOPISŮ

- 7.1 Nástupnická společnost vydala dluhopisy ISIN: CZ0003709339, CZ0003707705, CZ0003707275, CZ0003706517, XS3044417981 (dále „**Dluhopisy**“). Práva vlastníků Dluhopisů vydaných Nástupnickou společností nejsou Fúzí nijak dotčena, Nástupnická společnost proto vlastníkům Dluhopisů v souvislosti s Fúzí neposkytne žádná zvláštní práva ani pro ně nenavrhuje žádná opatření.
- 7.2 Zúčastněné společnosti neemitovaly žádné jiné účastnické cenné papíry (nebo zaknihované cenné papíry) než akcie („**Jiné ÚCP**“). Neexistují tak žádní vlastníci Jiných ÚCP a Zúčastněným společnostem proto nevzniká povinnost navrhopat opatření ani přiznávat zvláštní práva ve prospěch vlastníků Jiných ÚCP.
- 7.3 Zanikající společnost nevydala žádné dluhopisy, žádná opatření ve smyslu § 70 odst. 1 písm. d) Zákona o přeměnách se proto nestanoví.

8. ZVLÁŠTNÍ VÝHODY V SOUVISLOSTI S FÚZÍ

V souvislosti s Fúzí žádná ze Zúčastněných společností neposkytla ani neposkytuje žádné zvláštní výhody, tedy ani osobám uvedeným v § 70 odst. 1 písm. f) Zákona o přeměnách.

9. SOUHLAS SPRÁVNÍCH ORGÁNŮ

- 9.1 K Fúzi se vyžaduje souhlas České národní banky podle § 17m odst. 1 zákona č. 21/1992 Sb., o bankách, ve znění pozdějších předpisů. V souladu s § 15a odst. 1 Zákona o přeměnách je podmínkou pro podání návrhu na zápis Fúze do obchodního rejstříku nabytí právní moci souhlasného rozhodnutí České národní banky.
- 9.2 K Fúzi není třeba povolení, resp. souhlas orgánů pro ochranu hospodářské soutěže, jelikož se jedná o vnitroskupinovou transakci, která není považována za spojení soutěžitelů, resp. koncentraci ve smyslu obecně závazných právních předpisů upravujících ochranu hospodářské soutěže.

10. ZAKLADATELSKÉ PRÁVNÍ JEDNÁNÍ NÁSTUPNICKÉ SPOLEČNOSTI

V důsledku Fúze nedojde ke změně stanov Nástupnické společnosti a nedojde tedy ke změně její obchodní firmy ani jejího sídla.

11. OBSAZENÍ DOZORČÍ RADY NÁSTUPNICKÉ SPOLEČNOSTI

Ke dni vyhotovení tohoto Projektu volí v souladu s čl. 9 odst. 5 stanov Nástupnické společnosti tři (3) členy dozorčí rady Nástupnické společnosti její zaměstnanci. Všechny tyto pozice členů dozorčí rady Nástupnické společnosti jsou ke dni vyhotovení tohoto Projektu obsazeny. I po zápisu Fúze do obchodního rejstříku budou tři (3) členové dozorčí rady Nástupnické společnosti voleni zaměstnanci Nástupnické společnosti v souladu se stanovami Nástupnické společnosti a příslušnými právními předpisy.

12. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

- 12.1 Jelikož JTFG je jediným akcionářem Zanikající společnosti i Nástupnické společnosti, nevzniká mu právo odprodat akcie za podmínek uvedených v § 49a a násl. Zákona o přeměnách.
- 12.2 V rámci Fúze nedojde k naplnění podmínek pro povinný odkup akcií Nástupnické společnosti dle § 145 Zákona o přeměnách. Tento Projekt proto neobsahuje závazek Nástupnické společnosti odkoupit akcie Nástupnické společnosti ani postup pro tento případ.
- 12.3 Jelikož ode dne, ke kterému byly sestaveny řádné účetní závěrky Zúčastněných společností, ještě neuplynulo ke dni vyhotovení tohoto Projektu více než 6 měsíců, Zúčastněné společnosti v souladu s § 11 odst. 2 Zákona o přeměnách nesestavují mezitímní účetní závěrky.
- 12.4 Ohledně žádné Zúčastněné společnosti není ke dni vyhotovení tohoto Projektu vedeno insolvenční řízení. Žádná ze Zúčastněných společností se ke dni vyhotovení tohoto Projektu nenachází v úpadku ve smyslu zákona č. 182/2006 Sb., o úpadku a způsobech jeho řešení, ve znění pozdějších předpisů. Fúze nezpůsobí úpadek Nástupnické společnosti. Žádná ze Zúčastněných společností se ke dni vyhotovení tohoto Projektu nenachází v likvidaci.
- 12.5 Zúčastněné společnosti nejsou příjemcem žádné veřejné podpory.
- 12.6 Pro účely daně z příjmů právnických osob se Zúčastněné společnosti dohodly, že budou v rámci Fúze postupovat v souladu s § 23c a 23d zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.
- 12.7 Tento Projekt byl vypracován a schválen statutárními orgány Zúčastněných společností.

{Podpisová strana následuje.}

PODPISOVÁ STRANA

Dne 4. 5. 2026

J&T SERVICES ČR, a.s.

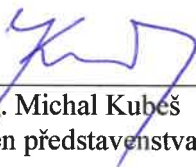


jméno: Ing. Pavel Kottink
funkce: člen představenstva



jméno: Ing. et Ing. Vladimír Valík, LL.M.
funkce: předseda představenstva

J&T BANKA, a.s.



jméno: Ing. Michal Kubeš
funkce: člen představenstva



jméno: Štěpán Ašer, MBA
funkce: předseda představenstva