

PROJEKT SLOUČENÍ

SPOLEČNOSTÍ

DELIS SERVIS s.r.o.

a

CLUB VEGAS s.r.o.

a

CASINO SERVIS, spol. s r.o.

a

E HERITAGE a. s.

Zúčastněné společnosti:

1. **DELIS SERVIS s.r.o.**, IČ 25366882, sídlem Mjr. Nováka 1490/14, Hrabůvka, 700 30 Ostrava, zaps. u KS v Ostravě v odd. C, vložka č. 15578, právní forma: společnost s ručením omezeným

a

2. **CLUB VEGAS s.r.o.**, IČ 25362330, sídlem Mjr. Nováka 1490/14, Hrabůvka, 700 30 Ostrava, zaps. u KS v Ostravě v odd. C, vložka č. 15222, právní forma: společnost s ručením omezeným

a

3. **CASINO SERVIS, spol. s r.o.**, IČ 47150840, sídlem Mjr. Nováka 1490/14, Hrabůvka, 700 30 Ostrava, zaps. u KS v Ostravě v odd. C, vložka č. 3775, právní forma: společnost s ručením omezeným

a

4. **E HERITAGE a.s.**, IČ 26877601, se sídlem Mjr. Nováka 1490/14, Hrabůvka, 700 30 Ostrava, zaps. u KS v Ostravě v odd. B, vložka č. 2979, právní forma: akciová společnost

Vzhledem k tomu, že Zúčastněné společnosti jsou právnickými osobami se sídlem v České republice a mají zájem realizovat fúzi sloučením ve smyslu § 61 a násl. Zákona o přeměnách;

Vyhotovily statutární orgány zúčastněných společností tento projekt fúze:

1. Definice a úvodní ustanovení

1.1. Definice:

Není-li uvedeno v tomto Projektu jinak nebo nevyplývá-li to z jeho kontextu, mají níže uvedené pojmy, jsou-li uvedeny velkým písmenem, v tomto Projektu následující význam:

„Den zápisu Sloučení do obchodního rejstříku“ znamená den, kdy dojde k zápisu Sloučení dle tohoto Projektu do obchodního rejstříku na základě pravomocného usnesení příslušného rejstříkového soudu;

„Nástupnická společnost“ znamená společnost E HERITAGE a.s.;

„E HERITAGE“ znamená společnost E HERITAGE a.s., IČ 26877601, sídlem Mjr. Nováka 1490/14, Hrabůvka, 700 30 Ostrava, zaps. u KS v Ostravě v odd. B, vložka č. 2979;

„Projekt“ znamená tento projekt fúze sloučením;

„**DELIS SERVIS**“ znamená společnost DELIS SERVIS s.r.o., IČ 25366882, sídlem Mjr. Nováka 1490/14, Hrabůvka, 700 30 Ostrava, zaps. u KS v Ostravě v odd. C, vložka č. 15578;

„**CLUB VEGAS**“ znamená společnost CLUB VEGAS s.r.o., IČ 25362330, sídlem Mjr. Nováka 1490/14, Hrabůvka, 700 30 Ostrava, zaps. u KS v Ostravě v odd. C, vložka č. 15222;

„**CASINO SERVIS**“ znamená společnost CASINO SERVIS, spol. s r.o., IČ 47150840, se sídlem Mjr. Nováka 1490/14, Hrabůvka, 700 30 Ostrava, zaps. u KS v Ostravě, odd. C, vložka č. 3775;

„**Sloučení**“ znamená fúzi formou sloučení, kdy dochází k zániku Zanikajících společností a přechodu jmění Zanikajících společností na Nástupnickou společnost v souladu s tímto Projektem;

„**Rozhodný den**“ znamená den 1. ledna 2017, jak je uvedeno v čl. 6.1. Projektu;

„**Zákon o přeměnách**“ znamená zákon č. 125/2008 Sb. o přeměnách obchodních společností a družstev, ve znění pozdějších předpisů;

„**Zanikající společnosti**“ znamenají společně společnosti DELIS SERVIS s.r.o., IČ 25366882, sídlem Mjr. Nováka 1490/14, Hrabůvka, 700 30 Ostrava, zaps. u KS v Ostravě v odd. C, vložka č. 15578, CLUB VEGAS s.r.o., IČ 25362330, sídlem Mjr. Nováka 1490/14, Hrabůvka, 700 30 Ostrava, zaps. u KS v Ostravě, odd. C, vložka č. 15222 a společnost CASINO SERVIS, spol. s r.o., IČ 47150840, sídlem Mjr. Nováka 1490/14, Hrabůvka, 700 30 Ostrava, zaps. u KS v Ostravě v odd. C, vložka č. 3775;

„**Zúčastněné společnosti**“ znamená společně Zanikající společnosti a Nástupnická společnost.

1.2. Úvodní ustanovení

1.2.1. Předmětem Projektu je stanovení podmínek fúze Sloučením Zúčastněných společností v souladu s příslušnými ustanoveními Zákona o přeměnách. Projekt upravuje proces Sloučení, důsledky sloučení na kapitál Zúčastněných společností a vzájemné vztahy mezi Zúčastněnými společnostmi a jejichmi společníky a akcionáři s tím, že dojde k zániku Zanikajících společností bez likvidace a přechodu jmění a práv a povinností z pracovně právních vztahů Zanikajících společností na Nástupnickou společnost, která vstupuje do právního postavení Zanikajících společností.

1.2.2. Veškeré základní kapitály Zúčastněných společností byly plně splaceny, žádná ze Zúčastněných společností nevstoupila do likvidace a na žádnou ze Zúčastněných společností nebyl podán insolvenční návrh.

1.2.3. Společníci a akcionáři Zúčastněných společností rozhodli dne 16. 5. 2017 na základě ust. § 27 písm. d) Zákona o přeměnách, že statutární orgán Zúčastněných společností nebude zpracovávat zprávu o přeměně.

1.2.4. Vzhledem k tomu, že v rámci Sloučení nedochází ke zvýšení základního kapitálu Nástupnické společnosti ze jmění Zanikajících společností, nedochází ani k ocenění společnosti znalcem ve smyslu ust. § 73 Zákona o přeměnách.

1.2.5. Znalecká zpráva se nevyhotovuje, když ve smyslu ust. § 117 Zákona o přeměnách, se Zanikající společnosti slučují s Nástupnickou společností, která je jejich jediným společníkem a všichni společníci a akcionáři všech Zúčastněných společností o tomto rozhodli dne 23. 5. 2017.

1.2.6. Záměrem fúze je spojení čtyř společností do jedné, když se jedná o společnosti ve skupině, dosud personálně propojené, čímž následně dojde k restrukturalizaci skupiny, koncentraci kapitálu, zjednodušení organizační a administrativní struktury, jež povede ke zvýšení efektivnosti řídicích a pracovních procesů a následné úspoře administrativních nákladů.

2. Výše základního kapitálu a vlastnická struktura Zúčastněných společností

2.1. Zanikající společnost DELIS SERVIS.

2.1.1. Základní kapitál DELIS SERVIS činí ke dni vyhotovení Projektu 100.000,- Kč (slovy: Jedno sto tisíc korun českých), je plně splacen.

2.1.2. Jediným společníkem Zanikající společnosti DELIS SERVIS je Nástupnická společnost, která je vlastníkem 100 % podílu ve společnosti DELIS SERVIS, který odpovídá zcela splacenému vkladu do základního kapitálu společnosti DELIS SERVIS.

2.2. Zanikající společnost CLUB VEGAS.

2.2.1. Základní kapitál CLUB VEGAS činí ke dni vyhotovení Projektu 100.000,- Kč (slovy: Jedno sto tisíc korun českých), je plně splacen.

2.2.2. Jediným společníkem Zanikající společnosti CLUB VEGAS je Nástupnická společnost, která je vlastníkem 100 % podílu ve společnosti CLUB VEGAS, který odpovídá zcela splacenému vkladu do základního kapitálu společnosti CLUB VEGAS.

2.3. Zanikající společnost CASINO SERVIS.

2.3.1. Základní kapitál CASINO SERVIS činí ke dni vyhotovení Projektu 100.000,- Kč (slovy: Jedno sto tisíc korun českých), je plně splacen.

2.3.2. Jediným společníkem Zanikající společnosti CASINO SERVIS je Nástupnická společnost, která je vlastníkem 100% podílu ve společnosti CASINO SERVIS, který odpovídá zcela splacenému vkladu do základního kapitálu společnosti CASINO SERVIS.

2.4. Nástupnická společnost E HERITAGE.

2.4.1. Základní kapitál Nástupnické společnosti činí ke dni vyhotovení Projektu 2.000.000,- Kč (slovy: Dva miliony korun českých), je plně splacen a je rozdělen na

dvacet (20) kusů kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě jedné akcie ve výši 100.000,- Kč (slovy: Jedno sto tisíc korun českých).

2.4.2. Akcie Nástupnické společnosti nejsou kótované a jejich převoditelnost není omezena.

3. Výměnný poměr

3.1. V důsledku Sloučení nedojde k výměně podílů Zanikajících společností na akcie Nástupnické společnosti, neboť společníkem obou Zanikajících společností je Nástupnická společnost a ve smyslu ust. § 97 Zákona o přeměnách jsou podíly obou Zanikajících společností v majetku Nástupnické společnosti a Nástupnická společnost jako společník Zanikajících společností se vzdal před vyhotovením tohoto Projektu práva na výměnu ve smyslu ust. § 7a Zákona o přeměnách. Jelikož nedojde k výměně podílu Zanikajících společností za akcie Nástupnické společnosti, nestanoví se v tomto Projektu žádná pravidla pro výměnu podílu, ani pravidla pro výplatu doplatku.

3.2. V souladu s výše uvedeným Sloučení nebude mít vliv na strukturu, ani akcie dosavadních akcionářů Nástupnické společnosti. Tyto akcie se nevyměňují, neštěpí se, jejich jmenovitá hodnota se nezvyšuje, ani nesnižuje, jejich podoba, druh, ani forma se nemění. Nástupnická společnost neposkytne vlastníkům akcií žádná zvláštní práva, než která jsou spojena s těmito cennými papíry dle příslušných právních předpisů a stanov Nástupnické společnosti, ani pro tyto vlastníky akcií nejsou navrhována žádná opatření. Nástupnická společnost nevydala kromě výše uvedených kmenových akcií žádné opční listy, ani jiné cenné papíry.

4. Základní kapitál Nástupnické společnosti

4.1. V rámci sloučení nedochází ke změně výše základního kapitálu Nástupnické společnosti v souladu s ust. § 89 a násl. zákona o přeměnách.

4.2. Základní kapitál Nástupnické společnosti, tedy zápisem Sloučení do obchodního rejstříku bude činit 2.000.000,- Kč.

5. Rozhodný den Sloučení a struktura přechodu vlastního kapitálu

5.1. Rozhodným dnem Sloučení je den 1. ledna 2017 (slovy: prvního ledna roku dva tisíce sedmnáct). Od tohoto dne se jednání Zanikajících společností považují z účetního hlediska za jednání učiněná na účet Nástupnické společnosti.

5.2. Struktura přechodu vlastního kapitálu

5.2.1 Vlastní kapitál společnosti E HERITAGE, a.s.

E HERITAGE, a.s. vykázala v konečné účetní závěrce k 31. 12. 2016 níže uvedené složky vlastního kapitálu:

Bilanční položka	Popis	Částka v tis. Kč
A.I.1.	Základní kapitál	2 000
A.II.2	Ostatní kapitálové fondy	- 219 487
A.V.	Výsledek hospodaření běžného úč. období	- 166
Celkem složky vlastního kapitálu		- 217 653

5.2.2 Vlastní kapitál společnosti DELIS SERVIS s.r.o.

DELIS SERVIS s.r.o. vykázala v konečné účetní závěrce k 31. 12. 2016 níže uvedené složky vlastního kapitálu:

Bilanční položka	Popis	Částka v tis. Kč
A.I.1.	Základní kapitál	100
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	79 475
A.IV.2	Neuhrazená ztráta minulých let	0
A.IV.3	Jiný výsledek hospodaření minulých let	0
A.V.	Výsledek hospodaření běžného úč. období	222
Celkem složky vlastního kapitálu		79 797

5.2.3 Vlastní kapitál společnosti CLUB VEGAS s.r.o.

CLUB VEGAS s.r.o. vykázala v konečné účetní závěrce k 31. 12. 2016 níže uvedené složky vlastního kapitálu:

Bilanční položka	Popis	Částka v tis. Kč
A.I.1.	Základní kapitál	100
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	118 518
A.IV.2	Neuhrazená ztráta minulých let	0
A.V.	Výsledek hospodaření běžného úč. období	- 75
Celkem složky vlastního kapitálu		118 543

5.2.4 Vlastní kapitál společnosti CASINO SERVIS, spol. s r.o.

CASINO SERVIS, spol. s r.o. vykázala v konečné účetní závěrce k 31. 12. 2016 níže uvedené složky vlastního kapitálu:

Bilanční položka	Popis	Částka v tis. Kč
A.I.1.	Základní kapitál	100
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	96 400
A.IV.2	Neuhrazená ztráta minulých let	0
A.V.	Výsledek hospodaření běžného úč. období	- 6
Celkem složky vlastního kapitálu		96 494

5.2.5 Vlastní kapitál nástupnické společnosti E HERITAGE a.s. v zahajovací rozvaze

Jednotlivé složky vlastního kapitálu Nástupnické společnosti E HERITAGE a.s. po převzetí složek vlastního kapitálu Zanikajících společností DELIS SERVIS s.r.o., CLUB VEGAS s.r.o. a CASINO SERVIS, spol. s r.o. k rozhodnému dni sloučení tedy činí:

Bilanční položka	Popis	Částka v tis. Kč
A.I.1.	Základní kapitál	2 000
A.II.2	Ostatní kapitálové fondy	- 214 387
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	325 950
A.V.	Výsledek hospodaření běžného úč. období	- 25
Celkem složky vlastního kapitálu		113 538

Hodnota vlastního jmění Zanikajících společností v Nástupnické společnosti je zcela použita na zvýšení nerozděleného zisku minulých let.

6. Práva vlastníků dluhopisů

6.1. Vzhledem k tomu, že žádná ze Zúčastněných společností nevydala žádné dluhopisy, neobsahuje tento Projekt údaj o tom, jaká práva poskytne Nástupnická společnost vlastníkům těchto dluhopisů, popřípadě opatření, jež jsou navrhována.

7. Práva vlastníků emitovaných cenných papírů

7.1. Vzhledem k tomu, že Nástupnická společnost nevydala žádné účastnické cenné papíry ani zaknihované účastnické cenné papíry, které nejsou akciemi nebo zatímními listy, neobsahuje tento Projekt údaj o tom, jaká práva poskytne Nástupnická společnost vlastníkům těchto cenných papírů, popřípadě opatření, jež jsou pro ně navrhována.

8. Právo na podíl na zisku

8.1. Vzhledem k tomu, že v rámci Sloučení nedojde v souladu s článkem 3.1. Projektu k výměně akcií Nástupnické společnosti za podíly Zanikajících společností, neobsahuje tento Projekt určení dne, od něhož vznikne společníkům Zanikajících společností podíl na zisku z vyměněných akcií Nástupnické společnosti, ani zvláštní podmínky týkající se tohoto práva, dle ust. § 70 odst. 1 písm. e) Zákona o přeměnách.

9. Zvláštní výhody

9.1. Žádná ze Zúčastněných společností neposkytuje ani neposkytne žádné zvláštní výhody svým členům statutárního orgánu nebo členům správní rady, případně znalci, pokud by došlo k přezkoumání tohoto Projektu.

10. Změny zakladatelského právního jednání Nástupnické společnosti

10.1. Stanovy Nástupnické společnosti se v důsledku Sloučení nemění.

11. Správní rada Nástupnické společnosti

11.1. Vzhledem k tomu, že žádný z členů správní rady Nástupnické společnosti není volen zaměstnanci, nedochází v souvislosti se Sloučením k jakýmkoliv změnám ohledně obsazení členů správní rady Nástupnické společnosti.

12. Vyhotovení účetních závěrek a zahajovacích rozvah Zúčastněnými společnostmi

12.1. Zúčastněné společnosti sestavily ke dni předcházejícím Rozhodný den, tj. ke dni 31. 12. 2016 účetní závěrky, které byly ověřeny auditorem, neboť všechny Zúčastněné společnosti jsou společnostmi s povinností ověření konečné účetní závěrky auditorem dle příslušných ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

12.2. Nástupnická společnost sestavila zahajovací rozvahu k Rozhodnému dni, která rovněž byla ověřena auditorem.

13. Ostatní skutečnosti

13.1. Po schválení Sloučení valnými hromadami Zúčastněných společností nastávají právní účinky přeměny ve formě Sloučení Dnem zápisu Sloučení do obchodního rejstříku ve smyslu ust. § 59 Zákona o přeměnách.

13.2. Veškerá práva a povinnosti v tomto Projektu výslovně neuvedená, se řídí příslušnými ustanoveními obecných právních předpisů České republiky, zejména ustanoveními Zákona o přeměnách.

13.3. V případě, že se některá ustanovení tohoto Projektu stanou nebo budou prohlášena za neplatná, neúčinná či nicotná a současně budou oddělitelná od ostatních ustanovení tohoto Projektu, nemají takto dotčená ustanovení vliv na Projekt ve zbylém rozsahu.

13.4. Tento Projekt je vyhotoven ve čtyřech vyhotoveních.

Na důkaz čehož připojují Zúčastněné společnosti své vlastnoruční podpisy:



.....
DELIS SERVIS s.r.o.
Martin Eliáš, jednatel



.....
CLUB VEGAS s.r.o.
Martin Eliáš, jednatel



.....
CASINO SERVIS, spol. s r.o.
Martin Eliáš, jednatel



.....
E HERITAGE a.s.
Jiří Eliáš, statutární ředitel

V Ostravě dne 23. 5. 2017