

PROJEKT ROZDĚLENÍ FORMOU ODŠTĚPENÍ SLOUČENÍM

vypracovaný zúčastněnými společnostmi

Avant Financial Group a.s. (dříve RN Solutions a.s.)

jako rozdělovanou společností

a

PASONA Trade s.r.o.

jako nástupnickou společností

dne 28. 3. 2023

Tento PROJEKT ROZDĚLENÍ FORMOU ODŠTĚPENÍ SLOUČENÍM (dále jen „**Projekt**“) byl vyhotoven podle zákona č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**Zákon**“), statutárními orgány následujících zúčastněných společností:

- (1) **Avant Financial Group a.s.**, IČO: 24175005, se sídlem Hvězdova 1716/2b, Nusle, 140 00 Praha 4, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. B 17609
(dále jen „**Rozdělovaná společnost**“);
a
- (2) **PASONA Trade s.r.o.**, IČO: 14099632, se sídlem Primátorská 296/38, Libeň, 180 00 Praha 8, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. C 359540
(dále jen „**Nástupnická společnost**“; Rozdělovaná společnost a Nástupnická společnost dále společně též jen „**Zúčastněné společnosti**“ nebo jednotlivě též jen „**Zúčastněná společnost**“).

PREAMBULE

VZHLEDEM K TOMU, ŽE

- (A) Zúčastněné společnosti jsou obchodní společnosti se sídlem v České republice a mají zájem optimalizovat své podnikatelské aktivity a svou organizační a administrativní strukturu;
- (B) Zúčastněné společnosti zamýšlí provést rozdělení formou odštěpení sloučením ve smyslu § 243 odst. 1 písm. b) bodu 2 Zákona, v jehož důsledku Rozdělovaná společnost nezanikne, ale část jejího jmění označená v tomto Projektu jako Odštěpované jmění přejde na Nástupnickou společnost (dále jen „**Rozdělení**“);
- (C) Před vyhotovením tohoto Projektu došlo dne 24. 3. 2023 ke změně názvu obchodní firmy Rozdělované společnosti z původního názvu RN Solutions a.s. na Avant Financial Group a.s.;

VYHOTOVILY STATUTÁRNÍ ORGÁNY ZÚČASTNĚNÝCH SPOLEČNOSTÍ TENTO PROJEKT:

1 Předmět a principy Rozdělení

- 1.1 Tento Projekt upravuje právní poměry související s Rozdělením.
- 1.2 Rozdělením dojde v souladu s § 244 odst. 2 Zákona k rozdělení Rozdělované společnosti, přičemž vyčleněná část jejího jmění specifikovaná v čl. 12 tohoto Projektu a označená jako Odštěpované jmění přejde na Nástupnickou společnost.
- 1.3 Rozdělením Rozdělovaná společnost nezaniká.
- 1.4 V rámci Rozdělení nedojde ke změně výše základního kapitálu Zúčastněných společností.

2 Identifikace Zúčastněných společností podle § 250 odst. 1 písm. a) Zákona

- 2.1 Ve smyslu § 245 odst. odst. 3 Zákona jsou při Rozdělení zúčastněnými společnostmi Rozdělovaná společnost a Nástupnická společnost, tedy:
 - 2.1.1 Rozdělovanou společností je akciová společnost Avant Financial Group a.s., IČO: 24175005, se sídlem Hvězdova 1716/2b, Nusle, 140 00 Praha 4, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. B 17609;
 - 2.1.2 Nástupnickou společností je společnost s ručením omezeným PASONA Trade s.r.o., IČO: 14099632, se sídlem Primátorská 296/38, Libeň, 180 00 Praha 8, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. C 359540.

3 Výše základního kapitálu, počet akcií a jmenovitá hodnota akcií v Rozdělované společnosti přede dnem zápisu Rozdělení do obchodního rejstříku

- 3.1 Základní kapitál Rozdělované společnosti činí ke dni vyhotovení tohoto Projektu a bude činit přede dnem zápisu Rozdělení podle tohoto Projektu do obchodního rejstříku (den zápisu Rozdělení do obchodního rejstříku dále jen „Den účinnosti“) 2.000.000 Kč. Základní kapitál Rozdělované společnosti je rozvržen na 200 kusů kmenových akcií na jméno v listinné podobě o jmenovité hodnotě jedné akcie 10.000 Kč. Emisní kurz akcií je zcela splacen.
- 3.2 Rozdělovaná společnost má ke dni vyhotovení tohoto Projektu a bude mít přede Dnem účinnosti dva akcionáře, a to:
 - 3.2.1 pana Marka Unčovského, dat. nar. 14. března 1972, bytem Chrudimská 1575/6, Vinohrady, 130 00 Praha 3, který je vlastníkem celkem 190 kusů kmenových akcií na jméno v listinné podobě o jmenovité hodnotě jedné akcie 10.000 Kč, odpovídajících podílu na základním kapitálu Rozdělované společnosti ve výši 95 %, kterému odpovídá vklad do základního kapitálu Rozdělované společnosti ve výši 1.900.000 Kč, jenž byl zcela splacen (dále jen „**Marek Unčovský**“).
 - 3.2.2 pana Jana Jedličku, dat. nar. 16. srpna 1967, bytem Jansova 136, 252 28 Černošice, který je vlastníkem celkem 10 kusů kmenových akcií na jméno v listinné podobě o jmenovité hodnotě

jedné akcie 10.000 Kč, odpovídajících podílu na základním kapitálu Rozdělované společnosti ve výši 5 %, kterému odpovídá vklad do základního kapitálu Rozdělované společnosti ve výši 100.000 Kč, jenž byl zcela splacen (dále jen „Jan Jedlička“).

- 3.3 V důsledku Rozdělení nedochází ke změně výše základního kapitálu Rozdělované společnosti.
- 3.4 Rozdělení nebude mít žádný vliv na akcie dosavadních akcionářů Rozdělované společnosti, tyto akcie nepodléhají výměně, neštěpí se, nemění se jejich jmenovitá hodnota, druh nebo forma, ani nedojde k výměně akcií vydaných jako cenné papíry na zaknihované či imobilizované cenné papíry (popř. obráceně).
- 3.5 V důsledku Rozdělení tak nedochází k žádné změně postavení ani majetkové účasti žádného z akcionářů Rozdělované společnosti. Počet ani jmenovitá hodnota akcií Rozdělované společnosti vlastněných Markem Unčovským a Janem Jedličkou se tímto Rozdělením tedy nemění.

4 Výše základního kapitálu a podíly v Nástupnické společnosti přede Dnem účinnosti

- 4.1 Základní kapitál Nástupnické společnosti činí ke dni vyhotovení tohoto Projektu a bude činit přede Dnem účinnosti 12.000 Kč. Základní kapitál Nástupnické společnosti je zcela splacen.
- 4.2 Jediným společníkem Nástupnické společnosti je ke dni vyhotovení tohoto Projektu a bude přede Dnem účinnosti Marek Unčovský, který je vlastníkem základního podílu ve výši 100 %, kterému odpovídá vklad do základního kapitálu Nástupnické společnosti ve výši 12.000 Kč, jenž byl zcela splacen.
- 4.3 V důsledku Rozdělení nedochází ke změně výše základního kapitálu Nástupnické společnosti.
- 4.4 V důsledku Rozdělení nedojde k žádné změně v osobách společníků Nástupnické společnosti ani ke změně jejich majetkové účasti. Jediným společníkem Nástupnické společnosti bude i ke Dni účinnosti Marek Unčovský.

5 Výměnný poměr podílů a údaje podle § 250 odst. 1 písm. c) ve spojení s § 290 odst. 3 Zákona

- 5.1 Vzhledem k tomu, že Marek Unčovský i Jan Jedlička se v souladu s § 7 a § 7a Zákona vzdali práva na výměnu podílu na Rozdělované společnosti za podíl na Nástupnické společnosti, nedochází tak k výměně podílu a z tohoto důvodu se výměnný poměr nestanovuje.
- 5.2 Tento Projekt tak v souladu s § 290 odst. 3 a § 280 odst. 2 Zákona neobsahuje údaje uvedené v § 250 odst. 1 písm. b), c) a f) a údaje dle § 290 odst. 1 písm. a), b), c) a f), resp. údaje dle § 280 odst. 1 Zákona. Ze stejného důvodu tento Projekt také neobsahuje údaje dle § 314 odst. 1 Zákona.
- 5.3 Vzhledem ke skutečnosti, že v rámci Rozdělení nedochází k výměně podílů, nemá Marek Unčovský ani Jan Jedlička právo na doplatek. Pro zamezení pochybností se však oba akcionáři práva na doplatek včetně práva na dorovnání vzdali.

6 Rozhodný den Rozdělení a účetnictví

- 6.1 Rozhodným dnem Rozdělení je den 1. července 2022 (dále jen „Rozhodný den“). Od tohoto dne se

jednání Rozdělované společnosti týkající se Odštěpovaného jmění přecházející na základě tohoto Projektu na Nástupnickou společnost považují z účetního hlediska za jednání uskutečněná na účet Nástupnické společnosti.

- 6.2 Rozdělovaná společnost i Nástupnická společnost sestaví ke dni předcházejícímu Rozhodnému dni konečnou účetní závěrku, která bude ověřena auditorem.
- 6.3 Rozdělovaná společnost i Nástupnická společnost sestaví k Rozhodnému dni zahajovací účetní rozvahu, která bude ověřena auditorem.

7 Práva, jež Nástupnická společnost poskytne vlastníkům emitovaných dluhopisů, popřípadě opatření, jež jsou pro ně navrhována podle § 250 odst. 1 písm. e) Zákona

- 7.1 Rozdělovaná společnost je emitentem dluhopisů ve smyslu zákona č. 190/2004 Sb., o dluhopisech, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**Zákon o dluhopisech**“). V důsledku Rozdělení ovšem (a) nepřecházejí žádná práva a povinnosti Rozdělované společnosti jakožto emitenta dluhopisů na Nástupnickou společnost a (b) nedojde k žádné změně práv či povinností vlastníků dluhopisů. Práva i povinnosti vlastníků dluhopisů tak zůstávají Rozdělením nedotčena.
- 7.2 Nástupnická společnost není emitentem dluhopisů ve smyslu Zákona o dluhopisech.
- 7.3 S ohledem na výše uvedené neobsahuje tento Projekt údaje podle § 250 odst. 1 písm. e) Zákona.

8 Údaje podle § 290 odst. 1 písm. e) a g) Zákona

- 8.1 Vzhledem k tomu, že Nástupnická společnost nevydala žádné účastnické cenné papíry, neobsahuje tento Projekt údaje podle § 290 odst. 1 písm. e) Zákona.
- 8.2 Vzhledem k tomu, že Nástupnická společnost má formu společnosti s ručením omezeným a nezřídila dozorčí radu, neobsahuje tento Projekt údaje podle § 290 odst. 1 písm. g) Zákona.

9 Den, od kterého vzniká právo na podíl na zisku komanditistům nebo společníkům společnosti s ručením omezeným nebo akciové společnosti z vyměněných nebo nových podílů při rozdělení sloučením, jakož i zvláštní podmínky týkající se tohoto práva, pokud existují podle § 250 odst. 1 písm. f) Zákona

- 9.1 Vzhledem k tomu, že v rámci Rozdělení nedochází k výměně podílů ani nabytí nových podílů, neobsahuje tento Projekt údaje podle § 250 odst. 1 písm. f) Zákona.

10 Zvláštní výhody poskytnuté osobám podle § 250 odst. 1 písm. g) Zákona

- 10.1 V rámci Rozdělení nedochází k poskytnutí zvláštních výhod osobám uvedeným v § 250 odst. 1 písm. g) Zákona.

11 Určení, kteří zaměstnanci Rozdělované společnosti se stávají zaměstnanci Nástupnické společnosti nebo zůstávají zaměstnanci Rozdělované společnosti podle § 250 odst. 1 písm. h) Zákona

11.1 Na Nástupnickou společnost v důsledku Rozdělení nepřecházejí žádní zaměstnanci Rozdělované společnosti.

12 Určení, jaký majetek a jaké dluhy přecházejí na Nástupnickou společnost nebo zůstávají Rozdělované společnosti podle § 250 odst. 1 písm. i) Zákona

12.1 V důsledku Rozdělení přechází ve smyslu § 244 odst. 2 Zákona na Nástupnickou společnost výlučně následující majetek:

- 12.1.1 20 ks akcií na majitele v listinné podobě o jmenovité hodnotě jedné akcie 100.000 Kč, č. 1-20, emitované společností Advertising ONE, a.s., IČO: 01407031, se sídlem Hvězdova 1716/2b, Nusle, 140 00 Praha 4, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. B 18928, jež odpovídají zcela splacenému vkladu do základního kapitálu společnosti ve výši 2.000.000 Kč;
- 12.1.2 20 ks akcií na jméno v listinné podobě o jmenovité hodnotě jedné akcie 100.000 Kč, č. 1-20, emitované společností RN Gastro a.s., IČO: 05194091, se sídlem Hvězdova 1716/2b, Nusle, 140 00 Praha 4, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. B 21693, jež odpovídají zcela splacenému vkladu do základního kapitálu společnosti ve výši 2.000.000 Kč;
- 12.1.3 podíl o velikosti 100 % ve společnosti Crofungo, s.r.o., IČO: 07345038, se sídlem Pod novým lesem 127/44, Veleslavín, 162 00 Praha 6, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. C 299541, jemuž odpovídá zcela splacený vklad do základního kapitálu ve výši 100.000 Kč;
- 12.1.4 podíl o velikosti 100 % ve společnosti TABOGA Invest s.r.o., IČO: 09967095, se sídlem Pod novým lesem 127/44, Veleslavín, 162 00 Praha 6, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. C 345546, jemuž odpovídá zcela splacený vklad do základního kapitálu ve výši 12.000 Kč;
- 12.1.5 práva a povinnosti ze smlouvy o úvěru uzavřené dne 9. 12. 2019 mezi Rozdělovanou společností a společností Aela s.r.o., IČO: 02024977, se sídlem Jansova 136, 252 28 Černošice, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. C 214559, na základě které má Rozdělovaná společnost pohledávku za společností Aela s.r.o. ve výši ke dni vyhotovení tohoto Projektu 14.061.643,81 Kč, a to včetně všech práv a povinností s dohodou souvisejících nebo z ní vyplývajících;
- 12.1.6 práva a povinnosti z dohody o změně závazků na zápůjčku uzavřené dne 30. 12. 2021 mezi Rozdělovanou společností a společností TS Broker s.r.o., IČO: 07959672, se sídlem Pod novým lesem 127/44, Veleslavín, 162 00 Praha 6, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod sp. zn. C 310545, na základě které má Rozdělovaná společnost pohledávku za společností TS Broker s.r.o. ve výši ke dni vyhotovení tohoto Projektu 7.304.500 Kč, a to včetně všech práv a povinností s dohodou souvisejících nebo z ní vyplývajících

(dále jen „**Odštěpované jmění**“).

- 12.2 Veškeré další části jmění Rozdělované společnosti, které nejsou výslovně uvedeny v tomto Projektu jako Odštěpované jmění, zůstávají ve vlastnictví Rozdělované společnosti.
- 12.3 Pokud z tohoto Projektu nelze určit, zda určitý majetek či dluh přechází na Nástupnickou společnost nebo zůstává Rozdělované společnosti, platí, že takový majetek či dluh zůstává Rozdělované společnosti.

13 Ocenění Odštěpovaného jmění

- 13.1 Vzhledem k tomu, že v rámci Rozdělení nedojde ke zvýšení základního kapitálu Nástupnické společnosti z Odštěpovaného jmění, není v souladu s § 253 odst. 3 Zákona nutné oceňovat Odštěpované jmění posudkem znalce jmenovaného soudem.

14 Změny zakladatelského právního jednání Zúčastněných společností

- 14.1 V rámci Rozdělení nedojde ke změně stanov Rozdělované společnosti ani zakladatelské listiny Nástupnické společnosti.

15 Ostatní

- 15.1 Vzhledem ke skutečnosti, že (i) Rozdělovaná společnost nezaniká a (ii) Nástupnická společnost nemá právní formu akciové společnosti a nenabývá při Rozdělení právní formu společnosti s ručením omezeným, neobsahuje tento Projekt upozornění pro akcionáře Rozdělované společnosti na právo vystoupit z Rozdělované společnosti ani údaje o výši náhrady pro vlastníky účastnických cenných papírů nebo zaknihovaných účastnických cenných papírů, které nejsou akciemi nebo zatímními listy s pravidly pro její výplatu dle § 314 odst. 2 ve spojení s § 318 Zákona.
- 15.2 S ohledem na skutečnost, že oba akcionáři Rozdělované společnosti s Rozdělením souhlasí, neobsahuje tento Projekt pravidla pro vypořádání s akcionáři, kteří by s Rozdělením nesouhlasili dle § 314 odst. 1 písm. b) Zákona.
- 15.3 S ohledem na skutečnost, že Nástupnická společnost v důsledku Rozdělení nemění svou právní formu, neobsahuje Projekt údaje dle § 317 Zákona.
- 15.4 Vzhledem k tomu, že oba akcionáři Rozdělované společnosti s Rozdělením souhlasí, neuplatní se v daném případě ochrana nesouhlasících akcionářů dle § 318 až 319 Zákona.
- 15.5 Vzhledem k tomu, že v rámci Rozdělení nedochází k výměně podílů a není tak stanoven výměnný poměr podílů, neuplatní se § 49a a násl. Zákona o právu na odkoupení podílu při podstatné změně či změnách jmění společností zúčastněných na přeměně, jež by odůvodňovaly jiný výměnný poměr podílů.

16 Zástavní právo

- 16.1 Podíly ani akcie ve Zúčastněných společnostech nejsou zatíženy zástavním právem.

17 Závěrečná ustanovení

- 17.1 Tento Projekt a uskutečnění Rozdělení se řídí právním řádem České republiky, zejména zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník, ve znění pozdějších předpisů, a Zákonem.
- 17.2 Právní účinky Rozdělení nastanou ke Dni účinnosti.
- 17.3 Tento Projekt podléhá dle § 17 a násl. a § 21 a násl. Zákona schválení valných hromad (jediným společníkem) Zúčastněných společností.
- 17.4 V případě, že některé ustanovení tohoto Projektu je nebo se stane v budoucnu neplatným, neúčinným či nevymahatelným nebo bude-li takovým příslušným orgánem shledáno, zůstávají ostatní ustanovení tohoto Projektu v platnosti a účinnosti, pokud z povahy takového ustanovení nebo z jeho obsahu anebo z okolností, za nichž bylo sjednáno, nevyplývá, že je nelze oddělit od ostatního obsahu tohoto Projektu. Zúčastněné společnosti se zavazují nahradit neplatné, neúčinné nebo nevymahatelné ustanovení tohoto Projektu ustanovením jiným, které svým obsahem a smyslem odpovídá nejlépe ustanovení původnímu a tomuto Projektu jako celku.


V Praze dne 28. 3. 2023

Avant Financial Group a.s.

Podpis: _____

Jméno: Martina Böcklová

Funkce: člen představenstva



V Praze dne 28. 3. 2023

PASONA Trade s.r.o.

Podpis: _____

Jméno: Marek Unčovský

Funkce: jednatel

