

PROJEKT PŘEMĚNY

dle zákona č. 125/2008 Sb.

o přeměnách obchodních společností a družstev,
v účinném znění

Projekt rozdělení formou odštěpení sloučením

Rozdělovaná společnost:

FLOWIN, a.s.

Nástupnická společnost:

CLIFTON CAPITAL, SE

DEFINICE A ZAVÁDĚNÉ ZKRATKY

Není-li v tomto projektu přeměny uvedeno jinak, mají následující pojmy a definice, uvedené v textu velkým písmenem, tento význam:

„Rozdělovaná společnost“ znamená obchodní společnost FLOWIN, a.s. se sídlem Kopeční 1009/12, Slezská Ostrava, 710 00 Ostrava, identifikační číslo: 28608917, zapsanou v obchodním rejstříku pod spisovou značkou B 4241 vedenou u Krajského soudu v Ostravě, právní forma: akciová společnost

„Nástupnická společnost“ znamená obchodní společnost CLIFTON CAPITAL, SE se sídlem Kopeční 1009/12, Slezská Ostrava, 710 00 Ostrava, identifikační číslo: 04236483, zapsanou v obchodním rejstříku pod spisovou značkou H 1234 vedenou u Krajského soudu v Ostravě, právní forma: evropská společnost

„Zúčastněné společnosti“ znamená společně Rozdělovanou společnost a Nástupnickou společnost

„Jediný akcionář“ znamená Ing. Tomáše Kubalu, datum narození 29.6.1969, pobyt a bydliště č.p. 200, 739 55 Smilovice

„společnost Dům U ZLATÉHO KONÍKA, s.r.o.“ znamená obchodní společnost Dům U ZLATÉHO KONÍKA, s.r.o. se sídlem Úvoz 168/8, Hradčany, 118 00 Praha 1, identifikační číslo: 04677641, zapsanou v obchodním rejstříku pod spisovou značkou C 297824 vedenou u Krajského soudu v Ostravě, právní forma: společnost s ručením omezeným

„Zákon o přeměnách“ znamená zákon č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, v účinném znění ke dni vyhotovení tohoto Projektu

„Projekt“ znamená tento projekt rozdělení formou odštěpení sloučením

„Rozdělení“ znamená rozdělení formou odštěpení sloučením prováděné dle tohoto Projektu, v jehož důsledku Rozdělovaná společnost nezaniká a část jejího jmění určená tímto Projektem přechází na Nástupnickou společnost

1. ÚVODNÍ USTANOVENÍ

- 1.1. Zúčastněné společnosti mají zájem provést Rozdělení a s ohledem na tento záměr vyhotovily Zúčastněné společnosti jako osoby zúčastněné na přeměně tento Projekt. Účelem a cílem realizace této přeměny Rozdělení je zejména zvyšování efektivity řízení, zvýšení určitosti řídicích a komunikačních procesů, omezení podnikatelských rizik, a to při současné realizaci přípravy pro další rozvoj, popř. i za účasti dalších investorů.
- 1.2. Předmětem Projektu je v souladu s příslušnými ustanoveními Zákona o přeměnách provedení Rozdělení, v jehož důsledku Rozdělovaná společnost nezaniká a část jejího jmění, uvedená dále v tomto Projektu, přechází na Nástupnickou společnost.
- 1.3. Není dána žádná skutečnost, která by bránila k provedení Rozdělení dle tohoto Projektu stanovená právními předpisy nebo ujednaná ve smlouvách či dohodách uzavřených mezi Zúčastněnými společnostmi a třetími osobami.
- 1.4. S ohledem na skutečnost, že v důsledku Rozdělení nedochází ke zvýšení základního kapitálu Nástupnické společnosti ze jmění Rozdělované společnosti, není Rozdělovaná společnost v souladu s § 253 odst. 3 Zákona o přeměnách povinna ocenit jmění, které má podle Projektu přejít na Nástupnickou společnost, posudkem znalce.
- 1.5. Žádná ze Zúčastněných společností není příjemcem veřejné podpory, dotace nebo návratné finanční výpomoci nebo jiné veřejné podpory a rovněž není příjemcem investičních pobídek dle příslušných ustanovení zákona č. 72/2000 Sb., o investičních pobídkách, v účinném znění.
- 1.6. Jediný akcionář jakožto jediný akcionář Rozdělované společnosti i Nástupnické společnosti učinil či učiní způsobem uvedeným v § 9 Zákona o přeměnách Prohlášení k přeměně společností, ve kterém zejména:
 - se vdává všech svých práv uvedených v § 7 Zákona o přeměnách, které mu v souvislosti s Rozdělením poskytuje Zákon o přeměnách, a jejichž využití není předpokládáno v tomto Projektu, zejména práva podat návrh na určení neplatnosti Projektu a návrh na vyslovení neplatnosti rozhodnutí o schválení Rozdělení a dále práva na informace o Projektu dle § 34 Zákona o přeměnách a práva na informace dle § 298 a násl. Zákona o přeměnách,
 - uděluje svůj souhlas s tím, že nebude vypracována jakákoliv zpráva týkající se Rozdělení vyžadovaná Zákonem o přeměnách, a to včetně znalecké zprávy o Rozdělení a zprávy statutárního orgánu o Rozdělení, a dále že nebyla a nebude vypracována mezitímní účetní závěrka dle § 11 Zákona o přeměnách, byla-li by právními předpisy vyžadována,
 - prohlašuje, že nepožaduje přezkoumání Projektu znalcem, a dále nepožaduje seznámení se všemi podstatnými změnami týkajícími se jmění, které v důsledku Rozdělení přechází na Nástupnickou společnost, k nimž dojde v období od vyhotovení Projektu do dne konání valné hromady (resp. rozhodnutí jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady), která rozhoduje o schválení Rozdělení.

2. IDENTIFIKACE ZÚČASTNĚNÝCH SPOLEČNOSTI

2.1. Rozdělovaná společnost:

- obchodní firma: FLOWIN, a.s.

- sídlo: Kopeční 1009/12, Slezská Ostrava, 710 00 Ostrava
- identifikační číslo: 28608917
- právní forma: akciová společnost
- zapsaná v obchodním rejstříku pod spisovou značkou B 4241 vedenou u Krajského soudu v Ostravě
- základní kapitál: 2.000.000,- Kč (ve 100% splacen)
- akcie a jiné účastnické cenné papíry:
 - 20 kusů akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě jedné této akcie 100.000,- Kč (slovy: jedno sto tisíc korun českých); převoditelnost akcií není omezena a akcie nebyly přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu,
 - jiné účastnické cenné papíry nebyly vydány.
- jediný akcionář: Jediný akcionář.

2.2. **Nástupnická společnost:**

- obchodní firma: CLIFTON CAPITAL, SE
- sídlo: Kopeční 1009/12, Slezská Ostrava, 710 00 Ostrava
- identifikační číslo: 04236483
- právní forma: evropská společnost
- zapsaná v obchodním rejstříku pod spisovou značkou H 1234 vedenou u Krajského soudu v Ostravě
- základní kapitál: 3.289.200,- Kč (ve 100% splacen)
- akcie a jiné účastnické cenné papíry:
 - 6 kusů akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě jedné této akcie 10.000,- EUR (slovy: deset tisíc euro) a 5 kusů akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě jedné této akcie 12.000,- EUR (slovy: dvanáct tisíc euro); převoditelnost akcií je omezena předkupním právem dle čl. 4 odst. 6 stanov a akcie nebyly přijaty k obchodování na evropském regulovaném trhu,
 - jiné účastnické cenné papíry nebyly vydány.
- jediný akcionář: Jediný akcionář.

3. **VÝMĚNNÝ POMĚR, VLIV ROZDĚLENÍ NA AKCIE DOSAVADNÍCH AKCIONÁŘŮ NÁSTUPNICKÉ A ROZDĚLOVANÉ SPOLEČNOSTI A DALŠÍ NÁLEŽITOSTI PROJEKTU**

- 3.1. Tento Projekt stanoví ve smyslu § 135 Zákona o přeměnách (použitým obdobně na základě § 307 Zákona o přeměnách) s ohledem na skutečnost, že jediným akcionářem jak Nástupnické společnosti, tak i Rozdělované společnosti, je Jediný akcionář, a tedy se tytéž osoby podílejí (tatáž osoba podílí) ve stejném poměru jak na Nástupnické společnosti, tak na Rozdělované společnosti, že Nástupnická společnost nevymění své akcie za akcie Rozdělované společnosti. Z tohoto důvodu pak tento Projekt nestanoví výměnný poměr a ani neobsahuje další náležitosti související se stanovením výměnného

poměru uvedené v § 250 odst. 1 písm. c) a f) Zákona o přeměnách a § 290 odst. 1 písm. b), c) a f) Zákona o přeměnách.

3.2. V důsledku Rozdělení tak:

- Jediný akcionář zůstává i nadále jediným akcionářem Zúčastněných společností,
- nedochází ke vzniku účasti jakékoliv další osoby v Zúčastněných společnostech,
- nedochází ke změně účasti Jediného akcionáře v Zúčastněných společnostech a Rozdělení nemá žádný vliv na jeho akcie v Zúčastněných společnostech, tedy tyto akcie nepodléhají výměně, neštěpí se, nezvyšuje se ani se nesnižuje jejich jmenovitá hodnota, ani se nemění jejich druh nebo forma, nedojde k výměně těchto akcií vydaných jako cenné papíry za zaknihované cenné papíry, a účast jediného akcionáře v Zúčastněných společnostech zůstává v důsledku tohoto Rozdělení taková, jak je uvedená výše v tomto Projektu, tj. tímto Rozdělením nijak nedotčena.

3.3. S ohledem na výše uvedené nedochází při Rozdělení k výměně akcií Rozdělované společnosti za akcie Nástupnické společnosti a Jediný akcionář nemá právo na poskytnutí jakýchkoliv doplatků či dorovnání.

4. ROZHODNÝ DEN ROZDĚLENÍ

4.1. Rozhodným dnem Rozdělení ve smyslu § 10 Zákona o přeměnách je **1.1.2026**.

4.2. Zúčastněné společnosti sestaví ke dni přecházejícímu Rozhodný den své konečné účetní závěrky.

4.3. Zúčastněné společnosti sestaví k Rozhodnému dni každá svou zahajovací rozvahu, ke kterým bude ve smyslu § 11b Zákona o přeměnách připojen komentář, ve kterém je popsáno, do jakých položek zahajovací rozvahy Nástupnické společnosti byly převzaty položky vyplývající z konečné účetní závěrky Rozdělované společnosti a jak s nimi bylo naloženo.

4.4. S ohledem na skutečnost, že žádná ze Zúčastněných společností není povinna ověřit svou konečnou účetní závěrku auditorem, není ve smyslu § 12 Zákona o přeměnách povinnost žádnou z uvedených konečných účetních závěrek a zahajovacích rozvah ověřit auditorem.

4.5. S ohledem na všechny okolnosti nelze předpokládat, že následkem Rozdělení dosáhne Nástupnická společnost ztrátu, a to zejm. ztrátu dosahující takové výše, že při jejím uhrazení ze svých disponibilních zdrojů by neuhrazená ztráta dosáhla nejméně poloviny základního kapitálu Nástupnické společnosti ve smyslu § 5a odst. Zákona o přeměnách a rozhodný den tak může následovat vyhotovení tohoto Projektu.

5. PRÁVA, JEŽ NÁSTUPNICKÁ SPOLEČNOST POSKYTNE VLASTNÍKŮM EMITOVANÝCH DLUHOPISŮ ČI VLASTNÍKŮM ÚČASTNICKÝCH CENNÝCH PAPÍRŮ NEBO ZAKNIHOVANÝCH ÚČASTNICKÝCH CENNÝCH PAPÍRŮ, KTERÉ NEJSOU AKCIEMI NEBO ZATÍMNÍMI LISTY, POPŘ. OPATŘENÍ, JEŽ JSOU PRO NĚ NAVRHOVÁNA

5.1. Žádná ze Zúčastněných společností nevydala (a předpokládá se, že ani ke dni zápisu Rozdělení do obchodního rejstříku nevydá) žádné dluhopisy ani účastnické cenné papíry nebo zaknihované účastnické cenné papíry, které nejsou akciemi nebo zatímními listy.

- 5.2. S ohledem na uvedené nejsou v tomto Projektu určena práva, která by Nástupnická společnost poskytla těmto vlastníkům, a stejně tak nejsou stanovena opatření, jež by měla být pro ně navrhována.

6. ZVLÁŠTNÍ VÝHODY

- 6.1. Zúčastněné společnosti neposkytují svému statutárnímu orgánu ani členům dozorčí rady žádné zvláštní výhody ve smyslu ustanovení § 250 odst. 1 písm. g) Zákona o přeměnách.
- 6.2. Žádná ze Zúčastněných společností neposkytuje žádné zvláštní výhody znalci, který by přezkoumával tento Projekt, bylo-li by tento přezkum realizován ve smyslu § 297 Zákona o přeměnách.

7. URČENÍ, KTERÉ ZAMĚŠTNANCI ROZDĚLOVANÉ SPOLEČNOSTI SE STÁVAJÍ ZAMĚŠTNANCI NÁSTUPNICKÉ SPOLEČNOSTI

- 7.1. Žádní ze zaměstnanců Rozdělované společnosti se nestávají v důsledku Rozdělení zaměstnanci Nástupnické společnosti.

8. URČENÍ, JAKÝ MAJETEK A JAKÉ DLUHÝ PŘECHÁZÍ NA NÁSTUPNICKOU SPOLEČNOST

- 8.1. Na Nástupnickou společnost přechází tato část jmění Rozdělované společnosti, tj. odštěpovanou částí jmění Rozdělované společnosti je:

- A. kmenový list vydaný společností Dům U ZLATÉHO KONÍKA, s.r.o., který představuje základní podíl B ve výši 50%, na který připadá vklad ve výši 50.000,- Kč, včetně práv a povinností spojených, zejména těch v souvislosti s poskytnutým příplatkem mimo základní kapitál,
- B. veškeré pohledávky Rozdělované společnosti za společností Dům U ZLATÉHO KONÍKA, s.r.o., a to v rozsahu a výši k okamžiku právních účinků Rozdělení,
- C. práva a povinnosti ze smlouvy o koupi akcií uzavřené dne 24.6.2025 mezi Rozdělovanou společností jako prodávajícím a obchodní společností HABA Capital, s.r.o. se sídlem Hutnická 1356, Lyžbice, 739 61 Třinec, identifikační číslo: 14331110, jejímž předmětem je převod 4 kusů akcií obchodní společnosti TRAFIN, SE se sídlem Na Františku 1551/6, 735 35 Horní Suchá, identifikační číslo: 07748281, čísla akcií: 013-016, a to včetně pohledávky na zaplacení kupní ceny akcií,
- D. peněžní prostředky z pokladny č. 2 Rozdělované společnosti,
- E. práva a povinnosti ze smlouvy o vedení účtu číslo 20134022/0800 u Česká spořitelna, a.s., včetně veškerého zůstatku na tomto účtu,
- F. práva a povinnosti ze smlouvy o vedení účtu číslo 2005656/0800 u Česká spořitelna, a.s., včetně veškerého zůstatku na tomto účtu,
- G. veškeré pohledávky Rozdělované společnosti za Nástupnickou společností, a to v rozsahu a výši k okamžiku právních účinků Rozdělení,

(dále také jen jako „Odštěpovaná část jmění“).

- 8.2. Na Nástupnickou společnost přechází rovněž veškerá práva, závazky a dluhy související s Odštěpovanou částí jmění Rozdělované společnosti.
- 8.3. Spolu s Odštěpovanou částí jmění Rozdělované společnosti jsou předmětem odštěpení i všechny smluvní vztahy a ujednání věcně související s Odštěpovanou částí jmění,

jakož i veškerá práva a povinnosti Rozdělované společnosti vyplývající z Odštěpované části jmění Rozdělované společnosti.

- 8.4. Není-li v tomto Projektu uvedeno jinak, přecházejí na Nástupnickou společnost v rozsahu připuštěném právními předpisy veškerá správní a jiná obdobná rozhodnutí, povolení, vyjádření, souhlasy, licence, osvědčení, schválení či jiné dokumenty vydané třetími osobami nebo orgány státní správy či samosprávy, které se vztahují k Odštěpované části jmění Rozdělované společnosti. Nástupnická společnost je dále oprávněna pokračovat ve všech soudních a správních řízeních týkajících se Odštěpované části jmění.
- 8.5. Na Nástupnickou společnost přechází také veškerá technická a obchodní dokumentace týkající se Odštěpované části jmění Rozdělované společnosti. Účetní, daňová, správní a jiná obdobná dokumentace, kterou pro řádné plnění svých povinností potřebuje jak Rozdělovaná společnost, tak Nástupnická společnost, bude Zúčastněnými společnostmi sdílena na základě operativní dohody.
- 8.6. Pro vyloučení pochybností se stanoví, že na Nástupnickou společnost přechází veškerý další majetek a dluhy Rozdělované společnosti, které Rozdělovaná společnost nabude po dni vypracování tohoto Projektu, avšak přede dnem zápisu Rozdělení do obchodního rejstříku, o nichž je Rozdělovanou společností účtováno v souvislosti s Odštěpovanou částí jmění, jakož i majetek a dluhy nezachycené v účetnictví, které s Odštěpovanou částí jmění bezprostředně souvisí. Rovněž se do Odštěpované části jmění promítnou úbytky vzniklé ode dne vypracování tohoto Projektu do dne nabytí právních účinků přeměny, které se týkají části jmění určené dle ustanovení tohoto Projektu k přechodu na Nástupnickou společnost.
- 8.7. Nebude-li zřejmé, jaký obchodní majetek a dluhy tvořící Odštěpovanou část jmění Rozdělované společnosti přecházejí na Nástupnickou společnost, má se za to, že sporný obchodní majetek a dluhy na Nástupnickou společnost nepřešly.
- 8.8. K přechodu daňové povinnosti a k ručení za daňové platební povinnosti dochází dle podmínek určených § 240b a navazujících ustanovení zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů. Rozdělovaná společnost i Nástupnická společnost postupují dle ustanovení § 23c a ustanovení navazujících zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, v platném znění.
- 8.9. Rozdělovaná společnost bezodkladně po zápisu Rozdělení do obchodního rejstříku předá Nástupnické společnosti výše uvedený kmenový list opatřený rubopisem na řad Nástupnické společnosti.
- 8.10. Nástupnická společnost s ohledem na skutečnost, že se v důsledku Rozdělení stane společníkem společnosti Dům U ZLATÉHO KONÍKA, s.r.o., činí do tohoto Projektu prohlášení, že je seznámena se zakladatelským dokumentem této společnosti, ke kterému nabytím uvedeného podílu přistupuje, a současně ve smyslu § 12 zákona č. 304/2013 Sb. o veřejných rejstřících právnických a fyzických osob a o evidenci svěřenských fondů, v účinném znění, že **souhlasí s tím, aby byla zapsána v obchodním rejstříku jako společník společnosti Dům U ZLATÉHO KONÍKA, s.r.o.**
- 8.11. Pro vyloučení pochybností se uvádí, že na Nástupnickou společnost nepřechází (tj. nejsou součástí Odštěpované části jmění Rozdělované společnosti) 16 kusů akcií obchodní společnosti TRAFIN, SE se sídlem Na Františku 1551/6, 735 35 Horní Suchá, identifikační číslo: 07748281, čísla akcií: 001-012. Tyto akcie zůstávají ve vlastnictví Rozdělované společnosti a nejsou tímto Rozdělením nijak dotčeny.

9. ZMĚNY STANOV ZÚČASTĚNÝCH SPOLEČNOSTÍ

9.1. V důsledku Rozdělení nedojde k žádné změně stanov Zúčastněných společností.

10. ÚDAJ O TOM, KOLIK MÍST V DOZORČÍ RADĚ NÁSTUPNICKÉ SPOLEČNOSTI MÁ BÝT OBSAZENO OSOBAMI VOLENÝMI ZAMĚSTNANCI NÁSTUPNICKÉ SPOLEČNOSTI

10.1. S ohledem na skutečnost, že Nástupnická společnost neobsazuje svou dozorčí radu osobami volenými zaměstnanci, a to ani dle příslušných právních předpisů ani dle stanov, neobsahuje tento Projekt údaje o tom, kolik míst v dozorčí radě Nástupnické společnosti má být obsazeno osobami volenými zaměstnanci Nástupnické společnosti ve smyslu § 290 odst. 1 písm. g) Zákona o přeměnách. Dozorčí rada Nástupnické společnosti a její obsazení tak není tímto Rozdělením jakkoliv dotčena.

11. ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

11.1. Další práva a povinnosti Zúčastněné společnosti se řídí příslušnými právními předpisy, a to zejména Zákonem o přeměnách.

11.2. Právní účinky Rozdělení nastanou ke dni zápisu Rozdělení do obchodního rejstříku.

11.3. Tento Projekt rozdělení se vyhotovuje ve čtyřech (4) stejnopisech, z nichž jeden (1) je určen pro potřeby Rozdělované společnosti, jeden (1) pro potřeby Nástupnické společnosti, jeden (1) pro potřeby založení do sbírky listin Rozdělované společnosti a jeden (1) pro potřeby notářského zápisu o rozhodnutí o přeměně.

V Ostravě dne 12.11.2025



FLOWIN, a.s.
Ing. Tomáš Kubala
člen představenstva



CLIFTON CAPITAL, SE
Ing. Tomáš Kubala
člen představenstva