

ZPRÁVA SPRÁVNÍ RADY O PŘESHraniČNÍ FÚZI SLOUČENÍM

Správní rada společnosti **SGR Portfolio a.s.**,

založené a existující podle právního řádu České republiky, se sídlem Rohanské nábřeží 721/39, Karlín, 186 00 Praha 8, IČO: 220 18 701, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 29099 („**Nástupnická společnost**“),

vyhotovila v souladu s ustanovením § 59p a souvisejících ustanovení zákona č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**ZOP**“) tuto

zprávu statutárního orgánu o přeshraniční fúzi sloučením

a to ve vztahu k přeshraniční fúzi sloučením Nástupnické společnosti, jako nástupnické společnosti, se společností **NEFES LIMITED**, společností s ručením omezeným existující podle práva Kyperské republiky, se sídlem Antheon 13, 7103 Aradippou, Larnaka, Kyperská republika, registrační číslo: HE 477586 (dále jen „**Zanikající společnost 1**“), a společností **MILTIADES, SE**, evropskou společností založenou a existující podle práva České republiky, se sídlem Hartigova 2660/141, Žižkov, 130 00 Praha 3, Česká republika, IČO: 247 92 799, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka H 292 („**Zanikající společnost 2**“), jakožto zanikajícími společnostmi (Zanikající společnost 1 a Zanikající společnost 2 dále společně jako „**Zanikající společnosti**“, a Zanikající společnosti společně s Nástupnickou společností jako „**Zúčastněné společnosti**“, a celý proces přeshraniční fúze jako „**Přeshraniční fúze**“). Tato zpráva v souladu s ustanovením § 59p obsahuje vysvětlení a zdůvodnění Přeshraniční fúze z právního a ekonomického hlediska, dopadů na zaměstnance i budoucí podnikání, resp. činnost Nástupnické společnosti (dále jen „**Zpráva**“).

Zpráva bude zpřístupněna společníkům, akcionářům, zástupcům zaměstnanců a pokud nejsou zástupci tak přímo zaměstnancům (jsou-li nějací) a věřitelům Zúčastněných společností (jsou-li nějací) na internetových stránkách Nástupnické společnosti (<https://www.sgrp.cz/>) nejméně 6 týdnů před dnem rozhodnutí jediného akcionáře Nástupnické společnosti o schválení Přeshraniční fúze.

1. Základní charakteristika procesu Přeshraniční fúze

- 1.1 Přeshraniční fúze je proces, při kterém dochází k zániku Zanikajících společností bez likvidace, přičemž jmění Zanikajících společností přechází na Nástupnickou společnost.
- 1.2 Přeshraniční fúze je realizována na základě projektu Přeshraniční fúze ze dne 31.8.2025, vyhotoveného Zúčastněnými společnostmi ve smyslu ustanovení § 15 a násl., § 70 a násl., § 100 a násl. a § 191 a násl. a souvisejících ustanovení ZOP a ve smyslu příslušných ustanovení směrnice Evropského parlamentu a Rady (EU) 2019/2121 ze dne 27. listopadu 2019, kterou se mění směrnice (EU) 2017/1132, pokud jde o přeshraniční přemístění sídla, fúze a rozdělení („**Směrnice**“).
- 1.3 Nástupnická společnost je jediným společníkem Zanikající společnosti 1 a Zanikající společnost 1 je jediným akcionářem Zanikající společnosti 2 a společně se svými dceřinými společnostmi tvoří skupinu („**Skupina**“).
- 1.4 Přeshraniční fúze vytvoří pro Zúčastněné společnosti synergické efekty, neboť cílem je centralizace obchodních aktivit Zúčastněných společností v České republice, což v důsledku zjednoduší jejich strukturu a sníží administrativní zátěž a celkové náklady. Z těchto důvodů je přeshraniční fúze ekonomicky oprávněná a jako celek bude mít pozitivní dopady na Zúčastněné společnosti, resp. Skupinu.

- 1.5 Dnem účinnosti Přeshraniční fúze ve smyslu § 59k ZOP je v souladu s § 59 ZOP den zápisu Přeshraniční fúze do českého obchodního rejstříku (dále jen „**Den účinnosti**“).
- 1.6 Rozhodným dnem Přeshraniční fúze a tedy dnem, od kterého se veškerá jednání Zanikajících společností považují z účetního hlediska za jednání uskutečněná na účet Nástupnické společnosti, je ve smyslu § 10 ZOP a příslušných ustanovení kyperských právních předpisů 1. 1. 2025 („**Rozhodný den**“).
- 1.7 V souladu s ustanoveními § 59 odst. 1, § 59k, § 61 odst. 1 a § 64 odst. 1 ZOP a článku 131 Směrnice, ke Dni účinnosti:
- a) dojde k zániku Zanikajících společností bez likvidace;
 - b) dojde k přechodu veškerého jmění Zanikajících společností na Nástupnickou společnost;
 - c) Nástupnická společnost vstoupí do právního postavení Zanikajících společností, a stane se tak univerzálním právním nástupcem Zanikajících společností a Zanikající společnosti zaniknou.
- 1.8 Přeshraniční fúze nebude mít dopad na jakékoli právní vztahy mezi Zanikajícími společnostmi a třetími stranami. Veškeré takové vztahy převezme v plném rozsahu Nástupnická společnost ke Dni účinnosti Přeshraniční fúze.
- 1.9 Přeshraniční fúze neopravňuje třetí strany k ukončení jakýchkoli stávajících smluv a právních vztahů se Zanikajícími společnostmi nebo s Nástupnickou společností. S ohledem na aktivity Zúčastněných společností se očekává, že v důsledku Přeshraniční fúze bude Nástupnická společnost pokračovat v aktivitách Zanikajících společností.

2. Pravděpodobné dopady Přeshraniční fúze na zaměstnance (§59p odst. 3 a odst. 5 ZOP)

2.1 Zaměstnanci Zúčastněných společností

Vzhledem ke skutečnosti, že žádná ze Zúčastněných společností nemá a do Dne účinnosti ani nebude mít zaměstnance, neobsahuje tato Zpráva pravděpodobné dopady Přeshraniční fúze na pracovněprávní vztahy zaměstnanců, či údaje týkající se opatření přijatých k ochraně těchto vztahů, jakož ani údaje o podstatných změnách platných pracovněprávních podmínek, místa podnikání nebo činnosti.

2.2 Zaměstnanci dceřiných společností

Přeshraniční fúze nebude mít žádné dopady na pracovněprávní vztahy zaměstnanců dceřiných společností ani jejich pracovních podmínek, zejména nebude docházet k ukončování pracovněprávních vztahů ani ke změnám mzdových či jiných podmínek. V souvislosti s Přeshraniční fúzí se také nebude měnit místo podnikání nebo činnosti dceřiných společností. Pracovněprávní vztahy zaměstnanců dceřiných společností tak nebudou Přeshraniční fúzí žádným způsobem dotčeny a jedinou změnou bude změna ve vlastnické struktuře dceřiných společností, která pracovněprávní vztahy zaměstnanců dceřiných společností nijak neovlivní. S ohledem na vnitroskupinový charakter Přeshraniční přeměny, budou dceřiné společnosti i po Přeshraniční fúzi nadále součástí Skupiny.

3. Závěrečná ustanovení

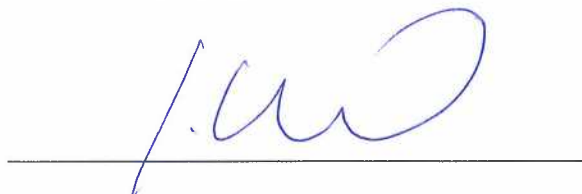
- 3.1 Vzhledem k tomu, že Nástupnická společnost má jediného akcionáře, v souladu s ustanovením § 59p odst. 6 ZOP neobsahuje Zpráva oddíl o Přeshraniční přeměně určený pro akcionáře.
- 3.2 S ohledem na výše uvedené skutečnosti správní rada Nástupnické společnosti považuje

navrhovaný proces Přeshraniční fúze ve shora popsané podobě za proces reálný, ekonomicky opodstatněný a pro Zúčastněné společnosti a jejich akcionáře a společníka vhodný a odůvodněný.

- 3.3 Tato Zpráva je sepsána ve dvou (2) vyhotoveních v českém jazyce, přičemž jedno (1) vyhotovení této Zprávy bude uloženo v sídle Nástupnické společnosti.

Místo: Praha

Datum: 31. srpna 2025



Jméno: **JUDr. Luděk Sekyra**

Funkce: člen správní rady