



PROJEKT VNITROSTÁTNÍ FÚZE SLOUČENÍM

**ORFA, a.s.,
jako nástupnická společnost**

a

**Black Red White CZ, a.s.,
jako zanikající společnost**

ze dne 17.10.2025

Obsah

1.	Úvodní ustanovení, Zúčastněné společnosti	1
2.	Ocenění jmění; vzdání se práv; udělení souhlasů; znalecká zpráva o přeměně; zpráva o přeměně	1
3.	Konečné účetní závěrky; zahajovací rozvaha; mezitímní účetní závěrky	3
4.	Projev vůle ke sloučení zúčastněných společností; den účinnosti fúze	3
5.	Majetek a dluhy přecházející ze Zanikající společnosti na Nástupnickou společnost	3
6.	Ekonomické důvody fúze	3
7.	Výměna akcií; údaj o vlivu fúze na akcie Nástupnické společnosti, zástavní právo k akciím	4
8.	Den vzniku práva akcionářů z vyměněných nebo nových akcií na podíl na zisku	4
9.	Právo na odkoupení	4
10.	Zaměstnanci, Počet míst v dozorčí radě Nástupnické společnosti, která mají být obsazena osobami volenými zaměstnanci Nástupnické akciové společnosti	4
11.	Rozhodný den fúze	4
12.	Práva, jež Nástupnická společnost poskytne vlastníkům dluhopisů/účastnických cenných papírů, které nejsou akciemi, popřípadě opatření, jež jsou pro ně navrhována	4
13.	Všechny zvláštní výhody, které jedna nebo více zúčastněných společností poskytuje členům statutárního a kontrolního orgánu nebo jiným orgánům zúčastněných společností a znalci přezkoumávajícímu projekt fúze	5
14.	Ochrana věřitelů	5
15.	Přechod daňové ztráty a daňové povinnosti Zanikající společnosti na Nástupnickou společnost	5
16.	Změny stanov Nástupnické společnosti	5
17.	Prohlášení	5
18.	Schválení fúze valnými hromadami (jediným akcionářem) vykonávajícím působnost valných hromad) Zúčastněných společností	5
19.	Společná a závěrečná ustanovení	6

- (a) práva na náhradu škody ve smyslu § 7 písm. c) Zákona o přeměnách, pokud takové vznikne;
 - (b) práva podat návrh na určení neplatnosti Projektu a návrh na vyslovení neplatnosti rozhodnutí valné hromady (jediného akcionáře) jakékoli ze Zúčastněných společností o schválení přeměny dle tohoto Projektu ve smyslu § 7 písm. e) Zákona o přeměnách;
 - (c) jiných práv, a to i těch, která vzniknou v budoucnu, v celém rozsahu přípustném podle Zákona o přeměnách, ve smyslu § 7 písm. g) Zákona o přeměnách.
- 2.3 Pavel Golík a Stanislav Rozbroj se jako akcionáři Zanikající společnosti, před vypracováním Projektu, vzdali způsobem uvedeným v § 9 Zákona o přeměnách níže uvedených práv:
- (a) práva na náhradu škody ve smyslu § 7 písm. c) Zákona o přeměnách, pokud takové vznikne;
 - (b) práva podat návrh na určení neplatnosti Projektu a návrh na vyslovení neplatnosti rozhodnutí valné hromady (jediného akcionáře) jakékoli ze Zúčastněných společností o schválení přeměny dle tohoto Projektu ve smyslu § 7 písm. e) Zákona o přeměnách;
 - (c) práva na výměnu podílu ve smyslu § 7a Zákona o přeměnách;
 - (d) jiných práv, a to i těch, která vzniknou v budoucnu, v celém rozsahu přípustném podle Zákona o přeměnách, ve smyslu § 7 písm. g) Zákona o přeměnách.
- 2.4 Pavel Golík a Stanislav Rozbroj se jako akcionáři Nástupnické společnosti, před vypracováním Projektu, udělili souhlas způsobem uvedeným v § 9 Zákona o přeměnách s tím, že
- (a) se v souladu ust. § 11a odst. 2 Zákona o přeměnách nevyžaduje mezitímní účetní závěrka jakékoli společnosti zúčastněné na Fúzi;
 - (b) se v souladu s § 8 nevyžaduje jakákoli zpráva o Fúzi, ledaže jde o zprávu auditora o ověření účetní závěrky;
 - (c) se v souladu s § 27 písm. d) Zákona o přeměnách nevyžaduje zpráva o přeměně;
 - (d) se v souladu s § 117 Zákona o přeměnách nebude vyžadovat znalecká zpráva o Fúzi; a
 - (e) že se v souladu s § 122 odst. 6 Zákona o přeměnách nevyžaduje seznámení se změnami jmění společností zúčastněných na Fúzi;
- 2.5 Pavel Golík a Stanislav Rozbroj se jako akcionáři Zanikající společnosti, před vypracováním Projektu udělil souhlas způsobem uvedeným v § 9 Zákona o přeměnách s tím,
- (a) se v souladu ust. § 11a odst. 2 Zákona o přeměnách nevyžaduje mezitímní účetní závěrka jakékoli společnosti zúčastněné na Fúzi;
 - (b) se v souladu s § 8 nevyžaduje jakákoli zpráva o Fúzi, ledaže jde o zprávu auditora o ověření účetní závěrky;
 - (c) se v souladu s § 27 písm. d) Zákona o přeměnách nevyžaduje zpráva o přeměně;
 - (d) se v souladu s § 117 Zákona o přeměnách nebude vyžadovat znalecká zpráva o Fúzi; a
 - (e) že se v souladu s § 122 odst. 6 Zákona o přeměnách nevyžaduje seznámení se změnami jmění společností zúčastněných na Fúzi;
- 2.6 Vzhledem k tomu, že Pavel Golík a Stanislav Rozbroj se jako akcionáři obou Zúčastněných společností, k tomu udělil souhlas ve smyslu ust. § 27 písm. d) Zákona o přeměnách, nejsou statutární orgány žádné ze Zúčastněných společností povinny zpracovat zprávu o přeměně ve smyslu ust. § 24 Zákona o přeměnách.

- 2.7 Vzhledem k tomu, že Pavel Golík a Stanislav Rozbroj se jako akcionáři obou Zúčastněných společností, k tomu udělil souhlas ve smyslu ust. § 117 Zákona o přeměnách, nebude se vyžadovat znalecká zpráva o Fúzi.

3. KONEČNÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY; ZAHAJOVACÍ ROZVAHA; MEZITÍMNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

- 3.1 Ke dni předcházejícímu Rozhodnému dni (jak je definován v části 11.1 níže), tedy k 1. lednu 2026, každá ze Zúčastněných společností sestaví konečnou účetní závěrku jako řádnou účetní závěrku v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v aktuálním znění, a vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, a navazujícími Českými účetními standardy (dále jen "**České účetní standardy**") a "**Konečné účetní závěrky**"). Konečné účetní závěrky budou ověřeny auditorem.
- 3.2 Nástupnická společnost sestaví k Rozhodnému dni (jak je definován v části 11.1 níže) zahajovací rozvahu (dále jen "**Zahajovací rozvaha**") v souladu s Českými účetními standardy. Komentář k Zahajovací rozvaze bude popisovat, jak Nástupnická společnost převezme do Zahajovací rozvahy položky vyplývající z Konečných účetních závěrek. Zahajovací rozvaha bude ověřena auditorem.
- 3.3 Vzhledem ke skutečnosti, že Pavel Golík a Stanislav Rozbroj jako akcionáři obou Zúčastněných společností udělili souhlas s tím, že se nevyžaduje mezitímní účetní závěrka jakékoli ze Zúčastněných společností, nebudou sestaveny žádné mezitímní účetní závěrky Zúčastněných společností v souladu s § 11a odst. 2 Zákona o přeměnách.

4. PROJEV VŮLE KE SLOUČENÍ ZÚČASTNĚNÝCH SPOLEČNOSTÍ; DEN ÚČINNOSTI FÚZE

- 4.1 Zúčastněné společnosti tímto projevují vůli, aby za podmínek a způsobem uvedeným v tomto Projektu a v Zákoně o přeměnách:
- (a) Zanikající společnost zanikla;
 - (b) jmění Zanikající společnosti, včetně všech práv a povinností z pracovněprávních vztahů, přešlo na Nástupnickou společnost; a
 - (c) Nástupnická společnost vstoupila do právního postavení Zanikající společnosti, včetně všech práv a povinností z pracovněprávních vztahů.
- 4.2 Zúčastněné společnosti tímto projevují vůli, aby za podmínek a způsobem uvedeným v tomto Projektu a Zákoně o přeměnách nedošlo ke zvýšení základního kapitálu Nástupnické společnosti v důsledku nebo v souvislosti s Fúzí.
- 4.3 Fúze nabývá účinnosti dnem zápisu Fúze do obchodního rejstříku. V rozsahu, v jakém to právní předpisy připouštějí, se bude mít za to, že právní účinky Fúze nastávají v 00:00:01 (SEČ) dne zápisu Fúze do obchodního rejstříku.

5. MAJETEK A DLUHÝ PŘECHÁZEJÍCÍ ZE ZANIKAJÍCÍ SPOLEČNOSTI NA NÁSTUPNICKOU SPOLEČNOST

- 5.1 Ze Zanikající společnosti přechází na Nástupnickou společnost veškerý její majetek a veškeré její dluhy.

6. EKONOMICKÉ DŮVODY FÚZE

- 6.1 Fúze podle tohoto Projektu je realizována zejména z důvodu interní restrukturalizace, zvýšení efektivity hospodaření, snížení provozních nákladů a celkového ekonomického, provozního a administrativního zjednodušení korporátní struktury.

7. VÝMĚNA AKCIÍ; ÚDAJ O VLIVU FÚZE NA AKCIE NÁSTUPNICKÉ SPOLEČNOSTI, ZÁSTAVNÍ PRÁVO K AKCIÍM

- 7.1 Vzhledem k tomu, že Pavel Golík a Stanislav Rozbroj jsou akcionáři Nástupnické společnosti a Zanikající společnosti, určuje se podle § 135 Zákona o přeměnách, že Nástupnická společnost nevymění akcie Zanikající společnosti za své akcie.
- 7.2 Tento Projekt tedy podle § 100 odst. 2 Zákona o přeměnách neobsahuje údaje související s výměnným poměrem akcií jinak vyžadované podle § 70 odst. 1 písm. b) a e) a § 100 odst. 1 písm. a), b) a e) Zákona o přeměnách.
- 7.3 Fúze nebude mít žádný vliv na akcie Nástupnické společnosti. Akcie Nástupnické společnosti nepodléhají výměně.
- 7.4 Ke dni podpisu tohoto Projektu není žádná z akcií emitovaných Zúčastněnými společnostmi předmětem zástavního práva.

8. DEN VZNIKU PRÁVA AKCIONÁŘŮ Z VYMĚNĚNÝCH NEBO NOVÝCH AKCIÍ NA PODÍL NA ZISKU

- 8.1 S ohledem na skutečnost, že v důsledku Fúze podle tohoto Projektu nedojde k výměně akcií Zanikající společnosti za akcie v Nástupnické společnosti, neobsahuje tento Projekt s odkazem na § 100 odst. 2 Zákona o přeměnách úpravu dne vzniku práva akcionářů z vyměněných nebo nových akcií na podíl na zisku.
- 8.2 Zúčastněné společnosti souhlasně prohlašují a berou na vědomí, že neexistují žádné zvláštní podmínky týkající se práva na podíl na zisku.

9. PRÁVO NA ODKOUPENÍ

- 9.1 Vzhledem k tomu, že nedochází v souvislosti s Fúzí k výměně akcií či jinak ke změně postavení akcionářů podle § 145 Zákona o přeměnách, neobsahuje tento Projekt informaci o povinnosti Nástupnické společnosti k odkupu akcií podle uvedeného ustanovení.

10. ZAMĚSTNANCI, POČET MÍST V DOZORČÍ RADĚ NÁSTUPNICKÉ SPOLEČNOSTI, KTERÁ MAJÍ BÝT OBSAZENA OSOBAMI VOLENÝMI ZAMĚSTNANCI NÁSTUPNICKÉ AKCIOVÉ SPOLEČNOSTI

- 10.1 V den účinnosti Fúze, jak je uveden v odstavci 4.3 tohoto Projektu, přejdou na Nástupnickou společnost práva a povinnosti z pracovněprávních vztahů všech zaměstnanců Zanikající společnosti.
- 10.2 Dozorčí rada Nástupnické společnosti má jednoho člena.

11. ROZHODNÝ DEN FÚZE

- 11.1 Rozhodným dnem Fúze dle tohoto Projektu ve smyslu § 70 odst. 1 písm. c) Zákona o přeměnách je: 1. leden 2026 (dále jen "**Rozhodný den**"). Jednání uskutečněná Zanikající společností od tohoto dne jsou, z účetního hlediska, považována za uskutečněná na účet Nástupnické společnosti.

12. PRÁVA, JEŽ NÁSTUPNICKÁ SPOLEČNOST POSKYTNE VLASTNÍKŮM DLUHOPISŮ/ÚČASTNICKÝCH CENNÝCH PAPÍRŮ, KTERÉ NEJSOU AKCIEMI, POPŘÍPADĚ OPATŘENÍ, JEŽ JSOU PRO NĚ NAVRHOVÁNA

- 12.1 S ohledem na skutečnost, že žádná ze Zúčastněných společností nevydala dluhopisy, nejsou tedy v této souvislosti ve smyslu § 70 odst. 1 písm. d) Zákona o přeměnách poskytována žádná práva, jakož ani nejsou žádná práva navrhována či přijímána jakákoliv opatření.
- 12.2 S ohledem na skutečnost, že žádná ze Zúčastněných společností nevydala účastnické cenné papíry ani zaknihované účastnické cenné papíry, které nejsou akciemi nebo zatímními listy, nejsou tedy v této

souvislosti ve smyslu § 100 odst. 1 písm. d) Zákona o přeměnách poskytována žádná práva, jakož ani nejsou žádná práva navrhována či přijímána jakákoliv opatření.

13. VŠECHNY ZVLÁŠTNÍ VÝHODY, KTERÉ JEDNA NEBO VÍCE ZÚČASTNĚNÝCH SPOLEČNOSTÍ POSKYTUJE ČLENŮM STATUTÁRNÍHO A KONTROLNÍHO ORGÁNU NEBO JINÝM ORGÁNŮM ZÚČASTNĚNÝCH SPOLEČNOSTÍ A ZNALCI PŘEZKOUMÁVAJÍCÍMU PROJEKT FÚZE

- 13.1 Ve smyslu § 70 odst. 1 písm. f) Zákona o přeměnách neposkytuje žádná ze Zúčastněných společností žádné zvláštní výhody členům statutárního a kontrolního orgánu či jiným orgánům Zúčastněných společností, Projekt nebude přezkoumáván znalcem.

14. OCHRANA VĚŘITELŮ

- 14.1 V den účinnosti Fúze, jak je uveden v odstavci 4.3 tohoto Projektu, Nástupnická společnost nabyde formou univerzálního právního nástupnictví všechna práva a povinnosti Zanikající společnosti. V den účinnosti Fúze se věřitelé Zanikající společnosti stanou věřiteli Nástupnické společnosti, tudíž Fúze nepříznivě neovlivní práva věřitelů Zanikající společnosti, a to ani co do výše, ujednání a podmínek, ani okolností jejich pohledávek.

15. PŘECHOD DAŇOVÉ ZTRÁTY A DAŇOVÉ POVINNOSTI ZANIKAJÍCÍ SPOLEČNOSTI NA NÁSTUPNICKOU SPOLEČNOST

- 15.1 Daňová ztráta Zanikající společnosti vzniklá v minulých účetních obdobích (pokud existuje) dle ustanovení zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů, přechází v důsledku Fúze na Nástupnickou společnost.
- 15.2 Dle ustanovení § 240 a násl. zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů, přechází daňová povinnost Zanikající společnosti v důsledku Fúze na Nástupnickou společnost.

16. ZMĚNY STANOV NÁSTUPNICKÉ SPOLEČNOSTI

- 16.1 Ve smyslu § 70 odst. 1 písm. g) Zákona o přeměnách se určuje, že nedojde ke změně stanov Nástupnické společnosti v souvislosti s Fúzí.

17. PROHLÁŠENÍ

- 17.1 Každá ze Zúčastněných společností prohlašuje, že k Fúzi není třeba souhlas žádného správního orgánu dle § 15a Zákona o přeměnách.
- 17.2 V případě, že v důsledku Fúze nepřejdou na Nástupnickou společnost jakákoliv povolení Zanikající společnosti k činnostem, které bude Nástupnická společnost vykonávat, a Nástupnická společnost taková povolení již nebude mít, zajistí Nástupnická společnost, aby taková povolení získala v souladu s právním řádem České republiky.
- 17.3 Každá ze Zúčastněných společností prohlašuje, že nebyla zrušena, nebylo rozhodnuto o jejím úpadku ani moratoriu, že neučinila žádné právní jednání ani nebyly učiněny žádné jiné kroky nebo zahájena řízení proti ní v souvislosti s její insolvenčí, úpadkem, likvidací, moratoriem, zrušením, zánikem, správou nebo reorganizací.

18. SCHVÁLENÍ FÚZE VALNÝMI HROMADAMI (JEDINÝM AKCIONÁŘEM VYKONÁVAJÍCÍM PŮSOBNOST VALNÝCH HROMAD) ZÚČASTNĚNÝCH SPOLEČNOSTÍ

- 18.1 Fúze musí být schválena valnými hromadami (jediným akcionářem vykonávajícím působnost valných hromad) Zúčastněných společností.
- 18.2 Zúčastněné společnosti prohlašují, že ke dni schválení tohoto Projektu rozhodnutím valné hromady (či jediného akcionáře vykonávajícího působnost valné hromady) Nástupnické společnosti a rozhodnutím valné hromady (či jediného akcionáře vykonávajícího působnost valné hromady) Zanikající společnosti

budou splněny veškeré povinnosti Zúčastněných společností a jejich statutárních orgánů ve vztahu k Fúzi stanovené Zákonem o přeměnách, a to zejména, že:

- (a) v souladu s § 33 odst. 1 Zákona o přeměnách bude (i) Projekt a (ii) upozornění pro věřitele, zástupce zaměstnanců, popřípadě zaměstnance a společníky nebo členy Zúčastněných společností na jejich práva podle Zákona o přeměnách, uloženo do sbírky listin obchodního rejstříku vedeného pro každou ze Zúčastněných společností více než jeden měsíc přede dnem příslušných rozhodnutí valné hromady (či jediného akcionáře vykonávajícího působnost valné hromady) obou Zúčastněných společností o schválení Fúze podle tohoto Projektu; a
- (b) v souladu s ustanovením § 33 odst. 3 Zákona o přeměnách zveřejnění Zúčastněné společnosti na svých internetových stránkách umožňující bezplatný dálkový přístup upozornění pro věřitele, zástupce zaměstnanců, popřípadě zaměstnance a společníky nebo členy Zúčastněných společností na jejich práva podle Zákona o přeměnách, a to ve lhůtě více než jeden měsíc přede dnem příslušných rozhodnutí valné hromady (či jediného akcionáře vykonávajícího působnost valné hromady) obou Zúčastněných společností o schválení Fúze podle tohoto Projektu.

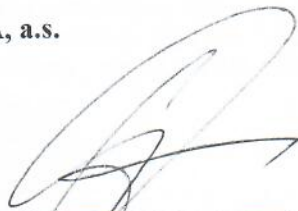
19. SPOLEČNÁ A ZÁVĚREČNÁ USTANOVENÍ

- 19.1 Je zamýšleno, že Nástupnická společnost bude po Fúzi pokračovat v činnostech Zanikající společnosti. Každá Zúčastněná společnost se zavazuje uskutečnit (nebo zařídit uskutečnění) veškerých dalších kroků a věcí, a podepsat (či zařídit podpis) veškerých dalších dokumentů, které mohou být vyžadovány právními předpisy nebo jinak rozumně požadovány k uskutečnění a/nebo nabytí účinnosti právních jednání zamýšlených tímto Projektem.
- 19.2 Představenstva Zanikající společnosti a Nástupnické společnosti jsou povinna bez zbytečného odkladu **po přijetí příslušných rozhodnutí valných hromad Zúčastněných společností** o schválení Fúze podat návrh na zápis Fúze do obchodního rejstříku v souladu se zákonem č. 304/2013 Sb., o veřejných rejstřících právnických a fyzických osob, ve znění pozdějších předpisů ("**Rejstříkový zákon**"), a učinit veškeré další kroky nezbytné k realizaci Fúze dle tohoto Projektu.
- 19.3 Projekt byl vyhotoven v šesti (6) originálech, z nichž každá ze Zúčastněných společností obdrží tři (3) originály.
- 19.4 Pokud některé z ustanovení tohoto Projektu je nebo se stane neplatným či neúčinným, neplatnost či neúčinnost tohoto ustanovení nebude mít za následek neplatnost Projektu jako celku ani jiných jeho ustanovení, pokud je takovéto neplatné či neúčinné ustanovení oddělitelné od jeho zbytku. Zúčastněné společnosti se zavazují takovéto neplatné či neúčinné ustanovení nahradit novým platným a účinným ustanovením, které svým obsahem bude co nejvěrněji odpovídat podstatě a smyslu původního ustanovení.
- 19.5 Tento Projekt se řídí právem České republiky, zejména pak Zákonem o přeměnách.
- 19.6 Tento Projekt byl vypracován společně Nástupnickou společností a Zanikající společností.
- 19.7 Tento Projekt byl vyhotoven v českém jazykovém znění.

PODPISOVÁ STRANA

Tento Projekt byl vyhotoven v den uvedený v záhlaví tohoto Projektu.

OFFA, a.s.



jméno: Pavel Golík

funkce: člen představenstva

Black Red White CZ, a.s.



jméno: Stanislav Rozbroj

funkce: člen představenstva



Ověření - legalizace

Ověřuji, že:

1) pod pořadovým číslem 122JHXNC tuto listinu přede mnou vlastnoručně podepsala níže uvedená osoba, jejíž totožnost byla prokázána:

Pavel Golík, nar. 17.11.1963, Zelená 207/4, Dolní Těrlicko, 73542 Těrlicko.



2) pod pořadovým číslem 122JHY37 tuto listinu přede mnou vlastnoručně podepsala níže uvedená osoba, jejíž totožnost byla prokázána:

Stanislav Rozbroj, nar. 16.02.1956, Dlážďená 187/7, Dolní Těrlicko, 73542 Těrlicko.



Orlová-Lutyně, dne 17.10.2025



Marcela Šch...ová
notářská zvláštnice
pověřená notářem