

PROJEKT ROZDĚLENÍ ODŠTĚPENÍM SLOUČENÍM

TENTO PROJEKT ROZDĚLENÍ ODŠTĚPENÍM SLOUČENÍM („Projekt“) vyhotovily následující osoby zúčastněné na přeměně:

- (1) **J&T BANKA, a.s.**, IČO: 47115378, se sídlem Praha 8, Sokolovská 700/113a, PSČ 186 00 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1731 („**Nástupnická společnost**“), a
- (2) **ATLANTIK finanční trhy, a.s.**, IČO: 26218062, se sídlem Praha 8, Sokolovská 700/113a, PSČ 186 00 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 7328 („**Rozdělovaná společnost**“)

(Nástupnická společnost a Rozdělovaná společnost společně dále jen „**Zúčastněné společnosti**“).

1. PŘEDMĚT PROJEKTU

- 1.1 Na základě tohoto Projektu dojde k přechodu Části jmění (definovaného v článku 7.1 tohoto Projektu) Rozdělované společnosti na Nástupnickou společnost („**Rozdělení**“).
- 1.2 Právní účinky Rozdělení nastanou v souladu s § 59 odst. 1 zákona č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, ve znění pozdějších předpisů („**Zákon o přeměnách**“), dnem zápisu Rozdělení do obchodního rejstříku („**Den rozdělení**“).
- 1.3 Účetní účinky Rozdělení ve vztahu k ve vztahu k těm jednáním, která se týkají Části jmění, jež má podle tohoto Projektu přejít na Nástupnickou společnost nastanou (nenastane-li Den rozdělení dříve) k rozhodnému dnu 1. 1. 2026 („**Rozhodný den**“); Rozhodný den tedy následuje po dni vyhotovení tohoto Projektu.
- 1.4 Cílem Rozdělení je odštěpení Části jmění, tj. části závodu Rozdělované společnosti, jejímž prostřednictvím Rozdělovaná společnost zajišťuje výkon služeb depozitáře investičních fondů, do Nástupnické společnosti za účelem racionalizace struktury skupiny, do které náleží Jediný akcionář (definován níže), snížení nákladů a administrativní zátěže, zvýšení efektivity řízení a zjednodušení peněžních toků.

2. IDENTIFIKACE ZÚČASTNĚNÝCH SPOLEČNOSTÍ

Zúčastněnými společnostmi tohoto Rozdělení jsou tyto akciové společnosti:

- (a) **J&T BANKA, a.s.**, IČO: 47115378, se sídlem Praha 8, Sokolovská 700/113a, PSČ 186 00 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1731, jako nástupnická společnost a
- (b) **ATLANTIK finanční trhy, a.s.**, IČO: 26218062, se sídlem Praha 8, Sokolovská 700/113a, PSČ 186 00 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 7328, jako rozdělovaná společnost.

3. ÚČETNÍ ZÁVĚRKY A OCENĚNÍ ČÁSTI JMĚNÍ

- 3.1 Zúčastněné společnosti sestavily řádné konečné účetní závěrky k 31. 12. 2024, které byly ověřeny auditorem. Jediný akcionář i Nástupnická společnost, coby všichni akcionáři obou Zúčastněných společností, udělily podle § 11a odst. 2 Zákona o přeměnách souhlas s tím, že Zúčastněné společnosti nebudou pro účely Rozdělení sestavovat mezitímní účetní závěrky podle § 11 odst. 2 Zákona o přeměnách.

- 3.2 Nástupnická společnost nebude zvyšovat svůj základní kapitál z Části jmění, které na ní přejde v důsledku Rozdělení. Proto v souladu se Zákonem o přeměnách nebyl vypracován znalecký posudek týkající se této Části jmění Rozdělované společnosti.

4. ZÁKLADNÍ KAPITÁL A AKCIONÁŘSKÁ STRUKTURA ZÚČASTNĚNÝCH SPOLEČNOSTÍ PŘEDE DNEM ROZDĚLENÍ

- 4.1 Jediným akcionářem Nástupnické společnosti je společnost **J&T FINANCE GROUP SE**, IČO: 27592502, se sídlem Sokolovská 700/113a, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze pod spisovou značkou H 1317 („**Jediný akcionář**“).
- 4.2 Jediným akcionářem Rozdělované společnosti je Nástupnická společnost.
- 4.3 Základní kapitál Nástupnické společnosti činí 10 638 127 000 Kč a byl zcela splacen. Jediný akcionář vlastní veškeré akcie Nástupnické společnosti.
- 4.4 Základní kapitál Rozdělované společnosti činí 38 000 064 Kč a byl zcela splacen. Nástupnická společnost vlastní veškeré akcie Rozdělované společnosti.

5. VLIV ROZDĚLENÍ NA AKCIE, ZÁKLADNÍ KAPITÁL A AKCIONÁŘE ZÚČASTNĚNÝCH SPOLEČNOSTÍ

- 5.1 V souvislosti s Rozdělením nedojde ke zvýšení základního kapitálu Nástupnické společnosti. Jediný akcionář zůstane jejím jediným akcionářem.
- 5.2 V souvislosti s Rozdělením nebudou v souladu s § 244 odst. 5 Zákona o přeměnách vyměňovány akcie Rozdělované společnosti za akcie Nástupnické společnosti ani nebudou akcie Nástupnické společnosti jinak přidělovány či převáděny. Z uvedeného důvodu se nestanoví ani žádný doplatek na dorovnání za nenabytí podílu v Nástupnické společnosti.
- 5.3 Akcionářská struktura Rozdělované společnosti a Nástupnické společnosti se tedy v důsledku Rozdělení nezmění.
- 5.4 Akcie Rozdělované společnosti ani akcie Nástupnické společnosti nebudou v souvislosti s Rozdělením dotčeny žádnou změnou, tj. zejména nedojde k jejich štěpení, změně jejich druhu nebo formy

6. URČENÍ ZAMĚSTNANCŮ ROZDĚLOVANÉ SPOLEČNOSTI, KTERÍ SE STANOU ZAMĚSTNANCI NÁSTUPNICKÉ SPOLEČNOSTI

- 6.1 Na Nástupnickou společnost přejdou v důsledku Rozdělení práva a povinnosti vyplývající z pracovněprávních vztahů k zaměstnancům nebo jiným pracovníkům pracujícím pro Rozdělovanou společnost na základě pracovní smlouvy nebo v rámci jiného druhu pracovněprávního vztahu, nebo osobám, s nimiž Rozdělovaná společnost přede Dnem rozdělení uzavře pracovní smlouvu se dnem nástupu do práce pozdějšího data než je Den rozdělení, které vykonávají či zajišťují nebo mají vykonávat či zajišťovat výlučně nebo převážnou měrou práce související s úkoly a činnostmi, jejichž výkon nebo zajišťování se týká Části jmění. Součástí Části jmění jsou také veškeré závazky z pracovněprávních vztahů se zaměstnanci, kteří přejdou nebo mají přejít na příslušnou

Nástupnickou společností, a to bez ohledu na to, zda jejich pracovněprávní vztah bude vůči Rozdělované společnosti trvat ke Dni rozdělení.

- 6.2 Seznam zaměstnanců Rozdělované společnosti ke dni vyhotovení tohoto Projektu, kteří se v souladu s předchozím odstavcem stanou v důsledku Rozdělení zaměstnanci Nástupnické společnosti, tvoří **Přílohu č. 1** tohoto Projektu.

7. URČENÍ JMĚNÍ PŘECHÁZEJÍCÍHO NA NÁSTUPNICKOU SPOLEČNOST

- 7.1 V důsledku Rozdělení přejde na Nástupnickou společnost část jmění (včetně všech součástí, příslušenství, přírůstků či úbytků i těch za období od Rozhodného dne do Dne rozdělení), kterou představuje část závodu Rozdělované společnosti evidovaná v účetnictví Rozdělované společnosti jako účetní středisko „depozitář“, které je tvořeno organizačním útvarem s názvem odbor Depozitář („**Depozitář**“), prostřednictvím něhož Rozdělovaná společnost vykonává služby depozitáře investičních fondů, přičemž zahrnuje hmotné, nehmotné i osobní složky, včetně věcí, práv, pohledávek, dluhů a jiných práv a povinností náležejících k převáděné části závodu („**Část jmění**“). Stav nákladových a výnosových účtů účetního střediska „depozitář“ Depozitář ke dni sestavení tohoto Projektu tvoří **Přílohu č. 2** Projektu.

- 7.2 V rámci Části jmění přejdou v důsledku Rozdělení na Nástupnickou společnost práva a povinnosti vyplývající ze smluv týkajících se Části jmění („**Smluvní vztahy**“). Seznam Smluvních vztahů existujících ke dni sestavení tohoto Projektu tvoří **Přílohu č. 3** Projektu.

- 7.3 Pro vyloučení pochybností ve vztahu k vymezení Části jmění platí, že:

- (a) žádnou z Části jmění netvoří majetek a dluhy, které přede Dnem rozdělení zaniknou, budou zcizeny, nebo jinak přestanou být součástí jmění Rozdělované společnosti, či se tak již stalo přede dnem vyhotovení tohoto Projektu;
- (b) danou Část jmění tvoří rovněž majetek a dluhy, které Rozdělovaná společnost nabyla nebo nabude po vyhotovení tohoto Projektu, pokud se týkají dané Části jmění;
- (c) na příslušnou Nástupnickou společnost přechází veškeré pohledávky na náhradu újmy způsobené na Části jmění přede Dnem rozdělení;
- (d) Nástupnická společnost bude pokračovat ve všech správních a soudních řízeních týkajících se Části jmění, pokud budou ke Dni rozdělení existovat;
- (e) na Nástupnickou společnost přechází veškerá technická a obchodní dokumentace týkající se Části jmění, včetně veškeré dokumentace související se Smluvními vztahy, která je v držení Rozdělované společnosti, zejména smlouvy a dohody ve znění jejich dodatků a veškerá příslušná dokumentace týkající se Smluvních vztahů ke Dni rozdělení;
- (f) na Nástupnickou společnost přejde spolu s Částí jmění v rozsahu, v němž je možný jejich převod nebo postoupení, jakékoli právo, právní titul nebo právní zájem Rozdělované společnosti ve vztahu k jakékoli licenci nebo jinému právu duševního vlastnictví, pokud takový převod Smluvní vztah výslovně nevylučuje; a
- (g) Nástupnická společnost převezme mj. též příslušné opravné položky, rezervy a přechodná aktiva a pasiva týkající se dané Části jmění a bude postupovat v souladu s §23c a §23d zákona č. 586/1992 Sb., zákona o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.

- 7.4 Zúčastněné společnosti budou spolupracovat při plněních svých právních, daňových, účetních a správních povinností, zejména si budou v potřebném rozsahu poskytovat nezbytnou právní, daňovou, správní a obdobnou dokumentaci.

- 7.5 Pokud budou po Dni rozdělení identifikovány platby uskutečněné ve prospěch nebo k tíži bankovního účtu Zúčastněné společnosti, které měly být (podle příslušné smlouvy nebo faktury) uskutečněny ve prospěch nebo k tíži bankovního účtu jiné Zúčastněné společnosti, vypořádají v dobré víře Zúčastněné společnosti vzniklý rozdíl bez zbytečného odkladu po identifikaci takové platby.

8. ROZHODNÝ DEN ROZDĚLENÍ

- 8.1 Rozhodným dnem Rozdělení se určuje den 1. 1. 2026 („**Rozhodný den**“). Nástupnická společnost tak mimo jiné z účetního hlediska přebírá výnosy, ale i náklady spojené s Částí jmění od Rozhodného dne.
- 8.2 Pro vyloučení všech pochybností však platí, že Zúčastněné společnosti nemají žádná vzájemná práva a povinnosti způsobené tím, že Rozhodný den a Den rozdělení případně nastanou v rozdílný okamžik, tedy že z účetního hlediska platí fikce, že Nástupnická společnost nabyla Část jmění přede Dnem rozdělení.

9. PRÁVA A OPATŘENÍ PRO VLASTNÍKY ÚČASTNICKÝCH CENNÝCH PAPÍRŮ

Rozdělovaná společnost ani Nástupnická společnost nevydaly žádné účastnické cenné papíry, které nejsou akciemi. Rozdělovaná společnost nevydala žádné dluhopisy, žádná opatření ve smyslu § 250 odst. 1 písm. e) Zákona o přeměnách se proto nestanoví. Práva vlastníků dluhopisů vydaných Nástupnickou společností nejsou Rozdělením nijak dotčena.

10. ZVLÁŠTNÍ VÝHODY V SOUVISLOSTI S ROZDĚLENÍM

V souvislosti s Rozdělením žádná ze Zúčastněných společností neposkytla ani neposkytuje žádné zvláštní výhody, tedy ani osobám uvedeným v § 250 odst. 1 písm. g) Zákona o přeměnách.

11. SOUHLAS SPRÁVNÍCH ORGÁNŮ

K Rozdělení se vyžadují souhlasy České národní banky, a to (i) pro Rozdělovanou společnost ve smyslu § 19 zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, a (ii) pro Nástupnickou společnost podle § 16 odst. 1 písm. c) zákona č. 21/1992 Sb., o bankách. V souladu s § 15a Zákona o přeměnách je podmínkou pro podání návrhu na zápis Rozdělení do obchodního rejstříku nabytí právní moci obou těchto souhlasných rozhodnutí.

12. ZAKLADATELSKÁ PRÁVNÍ JEDNÁNÍ ROZDĚLOVANÉ SPOLEČNOSTI A NÁSTUPNICKÉ SPOLEČNOSTI

V důsledku Rozdělení nedojde ke změně stanov Rozdělované společnosti, ani Nástupnické společnosti.

13. USTANOVENÍ SPOLEČNÁ A ZÁVĚREČNÁ

- 13.1 Právní účinky Rozdělení dle tohoto Projektu nastávají dnem zápisu Rozdělení do obchodního rejstříku.
- 13.2 Žádná ze Zúčastněných společností se ke dni vyhotovení tohoto Projektu nenachází v úpadku ve smyslu zákona č. 182/2006 Sb., o úpadku a způsobech jeho řešení, ve znění pozdějších předpisů.
- 13.3 Rozdělení nezpůsobí úpadek Rozdělované společnosti.
- 13.4 Žádná ze Zúčastněných společností se ke dni vyhotovení tohoto Projektu nenachází v likvidaci.

- 13.5 Tento Projekt byl vypracován a schválen členy statutárních orgánů obou Zúčastněných společností dne 1. 10. 2025.

J&T BANKA, a.s.

V Praze dne 14. 10. 2025



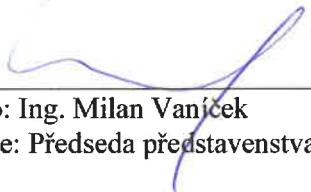
Jméno:
Funkce: **Ing. Tomáš Klimíček**
Člen představenstva



Jméno:
Funkce: **Ing. Jan Kotek**
Člen představenstva

ATLANTIK finanční trhy, a.s.

V Praze dne 14. 10. 2025



Jméno: Ing. Milan Vaníček
Funkce: Předseda představenstva



Jméno: Mgr. Lukáš Osoha
Funkce: Člen představenstva

Příloha č. 1
Seznam zaměstnanců

Název pracovního zařazení	Jméno	Příjmení	Rodné číslo
Ředitel depozitáře			
Specialista depozitáře			
Specialista depozitáře			
Specialista depozitáře			
Specialista depozitáře			
Specialista depozitáře			
Specialista depozitáře			

Výběr data	K datu (booking)	MainAccount	MainAccount (Popis)	Odbor
Booking date	01.10.2025	3410030	Odběratelé - rezidenti	685004
Booking date	01.10.2025	6310010	Hrubé mzdy	685004
Booking date	01.10.2025	6310030	Hrubá mzda –vyplacené bonusy	685004
Booking date	01.10.2025	6310050	Náhrady mzdy - DPN	685004
Booking date	01.10.2025	6310100	Pojištění zaměstnanců	685004
Booking date	01.10.2025	6310300	Stravné	685004
Booking date	01.10.2025	6310400	Závodní preventivní péče	685004
Booking date	01.10.2025	6310700	Příspěvek J&T 60	685004
Booking date	01.10.2025	6318500	Benefity - DN	685004
Booking date	01.10.2025	6320010	Zdravotní pojištění	685004
Booking date	01.10.2025	6320020	Sociální pojištění	685004
Booking date	01.10.2025	6361010	Kancelářské potřeby	685004
Booking date	01.10.2025	6361090	Ostatní spotřeba-Výp.tech. do	685004
Booking date	01.10.2025	6361100	HM 5-40 tis. - výpočetní techn	685004
Booking date	01.10.2025	6362200	Poradenské sl. (kromě práv. a	685004
Booking date	01.10.2025	6362241	Poplatky BLOOMBERG	685004
Booking date	01.10.2025	6362242	Ostatní databáze, monitoring	685004
Booking date	01.10.2025	6363445	Leasing - IT technika	685004
Booking date	01.10.2025	6364511	Telef.poplatky - pevná linka	685004
Booking date	01.10.2025	6364512	Telefonní poplatky - mobil	685004
Booking date	01.10.2025	6364516	Ostatní přístupy, certifikáty	685004
Booking date	01.10.2025	6368260	Daňově neuznatelné služby	685004
Booking date	01.10.2025	6368270	Reprezentace - DN	685004
Booking date	01.10.2025	6368271	Reprezentace zaměstnanecké	685004
Booking date	01.10.2025	7172050	Poplatek za depozitarske sluzby fondu	685004

Předmětem převodu bude

[illegible]

tu pouze nevypořádané pohledávky/závazky = bude aktualizováno na stav 31.12.2025/1.1.2026

stav 01.10.2025

Zisk hospodaření za rok 2025
pohledávky 01.10.2025
závazky 01.10.2025

booking date
pohledávky 01.10.2025
závazky 01.10.2025
NAV = nerozdělený +zisk/-ztráta

Příloha č. 3

Smluvní vztahy

Smluvní vztahy s klienty

[illegible]

Další smluvní vztahy

NÁZEV SMLOUVY	NÁZEV SMLUVNÍCH PROTISTRAN	DATUM UZAVŘENÍ
Smlouva o poradenské činnosti		18.08.2021
Smlouva o nájmu bezpečnostní schránky		09.02.2022
Smlouva o pověření výkonem jednotlivých činností		25.04.2022
Operační memorandum		18.07.2022
Smlouva o pověření výkonem jednotlivých činností		01.11.2022
Smlouva o pověření výkonem jednotlivých činností		01.04.2023
Smlouva o pověření výkonem jednotlivých činností		12.04.2023
Substorage Agreement		18.05.2023
Storage Agreement		20.06.2023
Smlouva o pověření výkonem jednotlivých činností		19.09.2023
Operační memorandum (majetek J&T ARCH INVESTMENTS SICAV, a.s. vedený v samostatné evidenci AMISTA)		14.12.2023
Operační memorandum (majetek Naše ČESKO OPF vedený v samostatné evidenci AMISTA)		14.12.2023
Bloomberg Datalicense Agreement		17.08.2021
Operační memorandum (majetek JTFG FUND I SICAV, a.s. vedený v samostatné evidenci AMISTA)		16.09.2025