Upozornění

dle § 33 odst. 1), písm. b) zákona č. 125/2008 Sb., o přeměnách obchodních společností a družstev, ve znění pozdějších předpisů (dále též jen „***Zákon o přeměnách***“)

Společnost **PharmTheon s.r.o.**, se sídlem Českomoravská 2532/19b, 190 00 Praha 9, IČO 302 59 614, spisová značka C 459894 vedená u Městského soudu v Praze (dále též jen „***PharmTheon s.r.o.***“ nebo jen „***Nástupnická společnost***“ nebo též jen „***Společnost***“),

ve věci přeměny dle **projektu rozdělení vyčleněním sloučením vyhotoveného dle Zákona o přeměnách dne 18. listopadu 2026 zúčastněnými společnostmi –** společností **IOCB TECH s.r.o.**, se sídlem Praha 6 - Dejvice, Flemingovo nám. 542/2, PSČ 16000, IČO 289 34 024, spisová značka C 154081 vedená u Městského soudu v Praze (dále též jen „***Rozdělovaná společnost***“), **na straně jedné jako rozdělovanou společností**, a společností **PharmTheon s.r.o.**, **na straně druhé jako nástupnickou společností**, (Rozdělovaná společnost a Nástupnická společnost dále též jen „***Zúčastněné společnosti***“ nebo každá jednotlivě též jen „***Zúčastněná společnost***“) ve znění, v němž bude zveřejněn podle § 33 Zákona o přeměnách (dále též jen „***Projekt***“), dle něhož Rozdělovaná společnost nezaniká, ale dojde k přechodu vyčleněné části jmění Rozdělované společnosti uvedené v Projektu, včetně případných práv a povinností z pracovněprávních vztahů, na existující Nástupnickou společnost (dále též jen „***Rozdělení***“), **činí toto:**

upozornění pro věřitele, zástupce zaměstnanců, popřípadě zaměstnance a společníky Společnosti na jejich práva dle Zákona o přeměnách

ČÁST 1
UPOZORNĚNÍ PRO VĚŘITELE

A/ <u>Přihlášení nesplněných pohledávek (§ 35 a § 36 Zákona o přeměnách)</u>

1) Věřitelé Zúčastněných společností mohou požadovat poskytnutí dostatečného zajištění, jestliže se v důsledku Rozdělení zhorší dobytnost jejich dosud nesplatných pohledávek ze závazků vzniklých před zveřejněním Projektu podle § 33 Zákona o přeměnách; to platí obdobně i pro pohledávky budoucí nebo podmíněné.
2) Nedojde-li mezi věřitelem a Zúčastněnou společností k dohodě o způsobu zajištění pohledávky, zřídí dostatečné zajištění soud na návrh věřitele, který osvědčí skutečnosti nasvědčující tomu, že Rozdělení zhorší dobytnost jeho pohledávky. Soud zřídí dostatečné zajištění podle slušného uvážení s ohledem na druh a výši pohledávky.
3) O zřízení dostatečného zajištění rozhodne soud usnesením. Účinky zajištění nastávají nejdříve dnem, kdy se stal zápis Rozdělení do obchodního rejstříku účinným vůči třetím osobám.
4) Právo na dostatečné zajištění musí být uplatněno u soudu do 3 měsíců ode dne zveřejnění Projektu podle § 33 Zákona o přeměnách, jinak zaniká. Podání návrhu nebrání zápisu Rozdělení do obchodního rejstříku.
5) Právo na poskytnutí dostatečného zajištění nemají věřitelé,
   a) kteří mají právo na přednostní uspokojení svých pohledávek v insolvenčním řízení nebo,
   b) kteří se pro účely insolvenčního řízení považují za zajištěné věřitele.

B/ <u>Ručení za dluhy, jež přešly v důsledku Rozdělení (§ 257 a § 258 Zákona o přeměnách)</u>

1) Nástupnická společnost ručí za dluhy, jež zůstaly Rozdělované společnosti při Rozdělení, až do částky, o níž se změnila výše vlastního kapitálu Nástupnické společnosti vykázaná v zahajovací rozvaze oproti částce vlastního kapitálu vykázané v konečné účetní závěrce. Ustanovení § 75 odst. 2 Zákona o přeměnách se pro účely ručení nepoužije.
2) Rozdělovaná společnost ručí za dluhy, jež přešly v důsledku Rozdělení na Nástupnickou společnost, do výše svého vlastního kapitálu vykázaného v zahajovací rozvaze.

C/ <u>Neurčitost identifikace majetku a dluhů v Projektu (§ 261 - § 264 Zákona o přeměnách)</u>

1) Není-li z Projektu zřejmé, zda určitý majetek nebo dluh přešel na Nástupnickou společnost, platí, že tento majetek nebo dluh je majetkem nebo dluhem Rozdělované společnosti.
2) Každý, jehož právní zájmy jsou Rozdělením dotčeny, má právo obdržet od každé Zúčastněné společnosti informace o tom, jaký majetek a jaké dluhy přecházejí na Nástupnickou společnost. Jestliže tato osoba oprávněná neobdrží vyžádané informace bez zbytečného odkladu, může uplatnit toto právo u soudu.

D/ <u>Práva vlastníků dluhopisů, opčních listů nebo jiných účastnických cenných papírů než akcií (§ 37 a § 38 Zákona o přeměnách)</u>

Společnost prohlašuje, že neemitovala žádné dluhopisy, kmenové listy, opční listy ani jiné účastnické cenné papíry, není třeba tedy upozorňovat jejich vlastníky na práva dle § 37 Zákona o přeměnách.

E/ <u>Povinnost příjemce veřejné podpory (§ 39a Zákona o přeměnách)</u>

Společnost není příjemcem veřejné podpory, dotace nebo návratné finanční výpomoci anebo investiční pobídky, a nebyla tak povinna oznámit zahájení přípravy Rozdělení poskytovateli podpory.

ČÁST 2
UPOZORNĚNÍ PRO ZÁSTUPCE ZAMĚSTNANCŮ, POPŘÍPADĚ ZAMĚSTNANCE

U vnitrostátního Rozdělení nejsou dle Zákona o přeměnách žádná zvláštní práva, na která by měla Společnost zástupce zaměstnanců, popřípadě zaměstnance, upozorňovat.

ČÁST 3
UPOZORNĚNÍ PRO SPOLEČNÍKY SPOLEČNOSTI

1) Nejméně 2 týdny přede dnem konání valné hromady Společnosti, na kterém má být schváleno Rozdělení, resp. před rozhodnutím jediného společníka v působnosti valné hromady o schválení Rozdělení (je-li vyžadováno), musí být společníkům doručeny (ledaže se tohoto práva vzdali):
   a) Projekt,
   b) účetní závěrky všech Zúčastněných společností za poslední 3 účetní období, jestliže Zúčastněná společnost po tuto dobu trvá, popřípadě takové účetní závěrky právního předchůdce, měla-li Zúčastněná společnost právního předchůdce, a zprávy auditora o jejich ověření, pokud se vyžadují,

c) mezitímní účetní závěrka a zpráva auditora o jejím ověření, anebo pololetní zpráva podle zákona o podnikání na kapitálovém trhu, pokud se vyžadují.

2) Společnost zároveň s dokumenty podle odstavce 1) zašle společníkům upozornění, že mají právo se seznámit v sídle Společnosti s posudkem znalce pro ocenění jmění, pokud se vyžaduje.
3) Pokud společník souhlasil s tím, že Společnost bude k poskytování informací využívat elektronické prostředky, mohou mu být kopie listin uvedených v odstavci 1) zasílány elektronicky. Souhlas lze dát jakýmkoliv způsobem, z něhož plyne tato vůle.
4) Společníci Nástupnické společnosti, jejichž vklady dosahují alespoň 5 % základního kapitálu Nástupnické společnosti před Rozdělením, mají právo požadovat svolání valné hromady Nástupnické společnosti za účelem schválení Rozdělení do 1 měsíce ode dne, v němž bylo zveřejněno upozornění podle § 33 odst. 1 písm. b) Zákona o přeměnách.
5) Společnost má jediného společníka, bez jehož souhlasu s Rozdělením při výkonu působnosti valné hromady Společnosti nelze Rozdělení realizovat, není tedy třeba upozorňovat na právo dle § 49a Zákona o přeměnách.
6) Každý společník, který o to požádá, má právo na informace, jež se týkají ostatních Zúčastněných společností, jsou-li důležité z hlediska Rozdělení, a to ode dne zveřejnění oznámení o uložení Projektu do sbírky listin podle § 33 odst. 1 Zákona o přeměnách.
7) Toto upozornění bude rovněž v souladu s § 33 odst. 3 Zákona o přeměnách zpřístupněno na internetové stránce Společnosti https://pharmtheon.cz/.

V Praze dne 18.11.2026



za společnost PharmTheon s.r.o.
jednatel Katarína Pšenáková