

Pozvánka na řádnou valnou hromadu společnosti KARO Leather a.s.

představenstvo společnosti KARO Leather a.s. tímto v souladu s ustanovením § 402 zák. č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích svolává

valnou hromadu společnosti

KARO Leather a.s.

IČ: 07205571

se sídlem Praha 8 – Karlín, Rohanské nábřeží 642/35, PSČ: 186 00,
zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 23542
(dále také jen „Společnost“),

která se bude konat dne 21.10.2025 od 13.00 hod.

ve Scott.Weber The Park, na adrese V parku 2308/8, 148 00 Praha 11,
zasedací místnost Amazonia, 2. patro

Pořad jednání valné hromady:

1. Zahájení a kontrola usnášeníschopnosti valné hromady.
2. Volba orgánů valné hromady.
3. Schválení zrušení části usnesení valné hromady Společnosti ze dne 27.06.2025 o vyřazení akcií Společnosti z obchodování v mnohostranném obchodním systému RM-SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s.
4. Schválení zřízení výboru pro audit a jmenování jeho prvních členů.
5. Schválení použití mezinárodních účetních standardů (IFRS).
6. Schválení politiky odměňování členů představenstva, dozorčí rady a výboru pro audit.
7. Schválení změny stanov Společnosti.
8. Schválení nabytí vlastních akcií Společnosti.
9. Odvolání a volba člena dozorčí rady Společnosti.
10. Závěr.

Návrhy usnesení k jednotlivým bodům pořadu valné hromady, jejich zdůvodnění nebo vyjádření představenstva jsou uvedeny v textu pozvánky dále.

Rozhodný den k účasti na valné hromadě a jeho význam pro hlasování

Rozhodným dnem k účasti na valné hromadě je 14.10.2025. Význam rozhodného dne spočívá v tom, že právo účastnit se valné hromady a vykonávat na ní práva akcionáře, včetně hlasování, má osoba, která je vedena v seznamu akcionářů společnosti k rozhodnému dni. Seznam akcionářů je nahrazen evidencí zaknihovaných cenných papírů, kterou vede Centrální depozitář cenných papírů, a.s. podle zvláštních právních předpisů.

Účast na valné hromadě

Registrace akcionářů proběhne od 12.30 hod. v místě konání řádné valné hromady. Akcionáři – fyzické osoby se prokáží předložením platného průkazu totožnosti, osoby jednající jménem akcionáře – právnické osoby se prokáží navíc aktuálním úředně ověřeným výpisem z obchodního rejstříku právnické osoby (případně jinou registrační listinou, z níž vyplývá, kdo je oprávněn za právnickou osobu jednat nebo udělit plnou moc). Zmocněnci akcionářů se prokáží písemnou plnou mocí s úředně ověřeným podpisem zmocnitele, z níž bude vyplývat rozsah zmocnění. Přítomní akcionáři budou zapsáni do listiny přítomných akcionářů.

Informace o zpřístupnění dokumentace

Nejpozději dnem uveřejnění této pozvánky je pro akcionáře Společnosti na internetových stránkách Společnosti www.karo-leather.com a v sídle Společnosti v pracovních dnech vždy od 9.00 hod. do 16.00 hod. vždy po předchozí telefonické domluvě s pověřenou osobou – p. Jiřím Zemánkem na tel. č. 724 978 498 k nahlédnutí text pozvánky vč. včetně případných návrhů nebo protinávrhů akcionářů a stanovisek představenstva Společnosti k těmto návrhům, vyžaduje-li jejich uveřejnění zákon nebo stanovy, a dále jsou k nahlédnutí následující dokumenty:

- Politika odměňování Společnosti.

Návrhy usnesení valné hromady a jejich zdůvodnění v souladu s § 407 zákona č. 90/2012 Sb.

Návrh usnesení k bodu č. 1) pořadu jednání:

K tomuto bodu valná hromada nepřijímá usnesení.

Valná hromada bude zahájena po ověření, že přítomní akcionáři, příp. zástupci akcionáře se prokázali průkazem totožnosti a zástupci akcionářů předložili plné moci, které jim udělili akcionáři s tím, že registrace proběhla v souladu s čl. 12 odst. 1, 2 stanov Společnosti a valná hromada je schopná se usnášet v souladu s čl. 11 odst. 1 stanov Společnosti.

Návrh usnesení k bodu č. 2) pořadu jednání:

Valná hromada volí dle návrhu představenstva předsedu valné hromady, zapisovatele, ověřovatele zápisu a osobu pověřenou sčítáním hlasů.

Představenstvo si, s ohledem na aktuální přítomnost osob navrhovaných do těchto orgánů v den konání valné hromady, vyhrazuje právo předložení návrhu kandidátů na obsazení orgánů valné hromady v den konání valné hromady.

Zdůvodnění:

Valná hromada si v souladu s ustanovením § 422 odst. 1 zák. č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen „ZOK“), volí předsedu, zapisovatele, ověřovatele zápisu a osobu nebo osoby pověřené sčítáním hlasů. Valná hromada může dle citovaného ustanovení též rozhodnout, že předsedou valné hromady a ověřovatelem zápisu bude jedna osoba.

Návrh usnesení k bodu č. 3) pořadu jednání:

Valná hromada rozhoduje o zrušení svého rozhodnutí přijatého dne **27.06.2025 usnesením k bodu č. 8 písm. (ii)**, tj. o podání žádosti o vyřazení všech akcií Společnosti z obchodování na volném trhu provozovaném v rámci mnohostranného obchodního systému společností RM-SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s. (dále jen „**RMS**“).

V uvedené části se původní usnesení ruší a žádost o vyřazení akcií Společnosti z obchodování na trhu RMS nebude podána. Ostatní části původního usnesení zůstávají beze změny.

Zdůvodnění:

V souvislosti s plánovaným přechodem Společnosti z mnohostranných obchodních systémů START a RMS, na nichž jsou akcie Společnosti aktuálně obchodovány, na regulovaný trh Prime Market organizovaný společností Burza cenných papírů Praha, a.s. (dále jen „**Prime Market**“), rozhodla valná hromada Společnosti dne 27.06.2025 mimo jiné o podání žádosti o vyřazení všech akcií Společnosti z obchodování na trhu RMS.

Následně došlo k přehodnocení této otázky ze strany akcionářů Společnosti, kteří projevíli zájem, aby akcie Společnosti zůstaly nadále obchodovány i na trhu RMS. Z tohoto důvodu představenstvo předkládá valné hromadě návrh na zrušení příslušné části usnesení přijatého dne 27.06.2025, a to v rozsahu týkajícím se podání žádosti o vyřazení akcií z obchodování na trhu RMS.

Návrh usnesení k bodu č. 4) pořadu jednání:

Valná hromada schvaluje, v souvislosti s plánovaným přechodem na regulovaný trh Prime Market, zřízení tříčlenného výboru pro audit a jmenování jeho prvních členů:

- (a) Bc. Petra Honsárková, nar. 07.01.1985, bytem Tkalcovská 5681/15, 58601 Jihlava;
- (b) Ing. Michaela Pecinová, nar. 25.10.1985, bytem Růžená 17, PSČ: 589 01;
- (c) Ing. Jana Vašíčková, nar. 16.2.1992, bytem Bítovčice 128, 588 22 Luka nad Jihlavou;

a to s účinností ke dni vstupu Společnosti na regulovaný trh Prime Market.

Zdůvodnění:

Zřízení výboru pro audit je nezbytným krokem v souvislosti s plánovaným přechodem Společnosti na regulovaný trh Prime Market, vyplývajícím z ustanovení § 44 a násl. zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech) (dále jen „**Zákon o auditorech**“). Valná hromada jmenuje členy výboru pro audit v souladu s ustanovením § 421 odst. 2 písm. p) ZOK ve spojení s ustanovením § 44 odst. 2 Zákona o auditorech.

Návrh usnesení k bodu č. 5) pořadu jednání:

Valná hromada schvaluje, v souvislosti s plánovaným přechodem na regulovaný trh Prime Market, použití mezinárodních účetních standardů (IFRS) pro účtování a sestavení účetní závěrky Společnosti, a to od počátku účetního období následujícího po účetním období, v němž budou akcie Společnosti přijaty k obchodování na regulovaný trh Prime Market.

Zdůvodnění:

Přechod na použití mezinárodních účetních standardů je nezbytným krokem v souvislosti s plánovaným přechodem Společnosti na regulovaný trh Prime Market, vyplývajícím z ustanovení § 19a zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

Návrh usnesení k bodu č. 6) pořadu jednání:

Valná hromada schvaluje, v souvislosti s plánovaným přechodem na regulovaný trh Prime Market, politiku odměňování členů představenstva, dozorčí rady a výboru pro audit Společnosti ve znění uvedeném v příloze této pozvánky, a to s účinností ke dni vstupu Společnosti na regulovaný trh Prime Market.

Zdůvodnění:

Schválení politiky odměňování členů představenstva, dozorčí rady a výboru pro audit Společnosti valnou hromadou je nezbytným krokem v souvislosti s plánovaným přechodem Společnosti na regulovaný trh Prime Market. Valná hromada schvaluje politiku odměňování v souladu s ustanovením § 421 odst. 2 písm. p) ZOK ve spojení s ustanovením § 121k zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu.

Návrh usnesení k bodu č. 7) pořadu jednání:

Valná hromada schvaluje změnu stanov Společnosti v tomto znění:

- (a) **Za stávající text článku 7.2.3. stanov Společnosti se s účinností ke dni vstupu Společnosti na regulovaný trh Prime Market doplňuje následující text:**

7.2.4. Výbor pro audit.

- (b) **Stávající text článku 11.1. stanov Společnosti se mění následovně:**

11.1. Valná hromada je schopná se usnášet, pokud jsou přítomni všichni akcionáři vlastníci akcie, jejichž jmenovitá hodnota činí 30 % základního kapitálu.

- (c) **Stávající text věty první článku 17.11. stanov Společnosti se mění následovně:**

17.11. Dozorčí rada se schází podle potřeby, nejméně však jednou za tři měsíce.

- (d) **Za stávající text článku 18. stanov Společnosti se s účinností ke dni vstupu Společnosti na regulovaný trh Prime Market vkládá nový článek 19. s následujícím zněním:**

19. Výbor pro audit

19.1. Výbor pro audit má 3 (tři) členy. Členy výboru pro audit volí a odvolává valná hromada z členů dozorčí rady nebo třetích osob. Většina členů výboru pro audit musí být nezávislá a odborně způsobilá ve smyslu zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech) (dále jen „Zákon o auditorech“).

19.2. Předsedu výboru pro audit volí a odvolávají členové výboru pro audit. Předseda výboru musí být nezávislý.

19.3. Funkční období členů výboru pro audit je 5 (pět) let. Opětovná volba člena výboru pro audit je možná.

19.4. Výbor pro audit přijímá rozhodnutí na svých zasedáních. Výbor pro audit je způsobilý se usnášet za účasti nadpoloviční většiny svých členů. Výbor pro audit rozhoduje nadpoloviční většinou hlasů přítomných členů. Každý člen má 1 (jeden) hlas. V případě rovnosti hlasů rozhoduje hlas předsedy výboru pro audit.

19.5. Zasedání výboru pro audit se konají podle potřeby.

19.6. Do působnosti výboru pro audit náleží záležitosti svěřené do jeho působnosti právními předpisy, zejména ustanovením § 44a Zákona o auditorech, ve znění pozdějších předpisů.

19.7. Funkce člena výboru pro audit zaniká zejména odstoupením z funkce, odvoláním z funkce nebo volbou nového člena výboru pro audit, neurčí-li rozhodnutí valné hromady jinak, nejpozději však uplynutím jeho funkčního období.

(e) Stávající text článku 19.3. stanov Společnosti se s účinností ke dni vstupu Společnosti na regulovaný trh Prime Market mění následovně (podle nového číslování článku 20.3.):

*20.3. Nárok na podíl na zisku nebo jiných vlastních zdrojích vzniká těm osobám, které jsou akcionáři nebo jinak oprávněnými osobami k rozhodnému dni pro uplatnění těchto nároků, kterým je desátý pracovní den po konání valné hromady. Společnost oznámení o schválení dividendy či tantiémy uveřejní na svých internetových stránkách alespoň dva obchodní dny burzy před tímto rozhodným dnem, budou-li to vyžadovat burzovní pravidla pro trh **Prime Market**. Nárok na podíl na zisku nebo jiných vlastních zdrojích je splatný do 3 (tří) měsíců od rozhodného dne, neurčí-li rozhodnutí valné hromady jinak.*

Zdůvodnění:

Navrhované změny stanov reflektují plánovaný přechod Společnosti na regulovaný trh Prime Market. Zřízení výboru pro audit odpovídá požadavkům Zákona o auditorech a přispívá k posílení interní kontroly a transparentnosti Společnosti. Snížení kvóra pro usnášení schopnost valné hromady z 50 % na 30 % je navrženo s cílem zajistit operativní a efektivní rozhodování valné hromady. Úprava stávajícího článku 19.3. stanov reaguje na plánované vyřazení akcií z obchodování v mnohostranném obchodním systému START. Zároveň s ohledem na dosavadní praktické zkušenosti z plnění činnosti dozorčí rady vyplynul závěr, že měsíční interval jednání dozorčí rady se jeví jako nadbytečný a neodpovídající reálné potřebě, když navíc povaha zvýšeného kapitálového, regulačního a akcionářského dohledu spojeného s přechodem Společnosti na trh Prime Market umožní jeho efektivní výkon i v rámci čtvrtletních intervalů. Navržený interval je tak z hlediska efektivní kontroly Společnosti a organizačních nákladů postačující.

Navrhuje se odložit účinnost těch změn stanov, které souvisejí s přechodem Společnosti na regulovaný trh Prime Market (změny uvedené pod písm. (a), (d) a (e) výše), ke dni přechodu Společnosti na tento regulovaný trh.

O změnách stanov rozhoduje valná hromada Společnosti v souladu s článkem 21.2 stanov a ustanovením § 421 odst. 1 písm. a) ZOK.

Návrh usnesení k bodu č. 8) pořadu jednání:

Valná hromada schvaluje nabytí vlastních akcií Společnosti (program zpětného odkupu), a to za následujících podmínek:

- (a) Společnost může nabýt nejvíce 1.900.000 (slovy: jeden milion devět set tisíc) kusů vlastních akcií na jméno v zaknihované podobě o jmenovité hodnotě 1 Kč (slovy: jedna koruna česká);
- (b) Společnost může nabývat vlastní akcie po dobu 5 let ode dne přijetí tohoto rozhodnutí;
- (c) Nejnižší cena, za kterou může Společnost vlastní akcie nabývat činí 100 Kč (slovy: jedno sto korun českých), a nejvyšší cena, za kterou může Společnost vlastní akcie nabývat činí 500 Kč (slovy: pět set korun českých) za jednu akcii.

Zdůvodnění:

Představenstvo Společnosti s ohledem na dlouhodobě pozitivní hospodářské výsledky Společnosti a příznivý výhled do budoucna navrhuje zahájit program odkupu vlastních akcií (tzv. buyback), jehož cílem je efektivní návrat části kapitálu akcionářům. S rostoucí ziskovostí Společnosti je záměrem představenstva Společnosti rozdělit akcionářům prostřednictvím tohoto programu až 50 % nerozdělených zisků.

Hlavním účelem programu je postupná redukce počtu akcií vydaných v roce 2024 v počtu 1.900.000 kusů, které byly emitovány za účelem splacení nebankovních úvěrů. Na základě předpokládaného business plánu by Společnost měla být od roku 2026 schopna vykupovat akcie v objemu až do 50 % čistého ročního zisku, což ročně odpovídá přibližně 3–10 % současné tržní kapitalizace Společnosti.

S přihlédnutím k předpokládanému realizačnímu rámci programu předkládá představenstvo Společnosti valné hromadě návrh na schválení rámce odkupu vlastních akcií na období 5 let, s tím, že cenové rozpětí odkupu bude stanoveno v rozmezí od 100 Kč do 500 Kč za jednu akcii. Program by měl být realizován od okamžiku přechodu společnosti na Prime Market dle pravidel stanovených platnou legislativou a stanovami Společnosti.

O nabytí vlastních akcií rozhoduje valná hromada Společnosti v souladu s ustanovením § 421 odst. 2 písm. p) ZOK ve spojení s ustanovením § 301 ZOK.

Návrh usnesení k bodu 9) pořadu jednání

Valná hromada odvolává z funkce člena dozorčí rady Františka Bostla, nar. 19. září 1991, bytem Nad mlýnem 157, Královice, 104 00 Praha 10.

Valná hromada volí do funkce člena dozorčí rady Bc. Přemysla Pappa, nar. 09.09.1993, bytem Vrátkovská 2065/18, Strašnice, 100 00 Praha 10.

Zdůvodnění:

Členy dozorčí rady v souladu s článkem 16.2. stanov Společnosti volí a odvolává valná hromada.

Představenstvo Společnosti k žádosti stávajícího předsedy dozorčí rady, pana Františka Bostla, jakožto zástupce akcionáře STARTEEPO Invest, investiční fond s proměnným základním kapitálem, a.s., navrhuje z organizačních důvodů na straně jmenovaného akcionáře valné hromadě odvolání pana Františka Bostla z jeho funkce člena dozorčí rady a volbu pana Bc. Přemysla Pappa do funkce nového člena dozorčí rady Společnosti.

V Praze dne 09.09.2025



⑥

KARO Leather a.s.

Rohanské náměstí 642/35, Karlín, 186 00 Praha 8

IČO: 07205571 DIČ: CZ699006658

Za KARO Leather a.s.

Ing. Jakub Hemerka

člen představenstva