

**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

řádnu 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 08.07.2024 od 14.00 hod.

v sídle advokátní kanceláře KAVINEK & partneři, v.o.s.
na adrese Na Kocínce 210/3, Praha 6 – Dejvice, PSČ: 160 00, 1. patro

Pořad jednání valné hromady:

1. Zahájení a kontrola usnášeníschopnosti valné hromady.
2. Volba orgánů valné hromady.
3. Projednání a schválení výroční zprávy Společnosti za rok 2023, zprávy o vztazích, zprávy auditora a zprávy představenstva Společnosti o podnikatelské činnosti Společnosti a o stavu jejího majetku za rok 2023.
4. Projednání zprávy dozorčí rady Společnosti o výsledcích její kontrolní činnosti, o přezkoumání řádné účetní závěrky k 31. 12. 2023, o přezkoumání návrhu představenstva na zaúčtování ztráty za rok 2023 na účet „Neuhrazená ztráta minulých let“.
5. Schválení řádné účetní závěrky Společnosti k 31. 12. 2023.
6. Rozhodnutí o zaúčtování ztráty za rok 2023 na účet „Neuhrazená ztráta minulých let“.
7. Schválení konsolidované výroční zprávy a účetní závěrky skupiny KARO k 31. 12. 2023.
8. 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 01.07. 2024, sedmý den předcházející dni konání valné hromady. 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 13.15 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:

- výroční zpráva za rok 2023, jejíž součástí je zpráva o vztazích, zpráva auditora a účetní závěrka Společnosti za rok 2023;
- zpráva představenstva Společnosti o podnikatelské činnosti Společnosti a o stavu jejího majetku za rok 2023
- konsolidovaná výroční zpráva za rok 2023, jejíž součástí je zpráva o vztazích, zpráva auditora a konsolidovaná účetní závěrka za rok 2023;
- zpráva dozorčí rady o výsledcích její kontrolní činnosti, o přezkoumání řádné účetní závěrky k 31. 12. 2023, o přezkoumání návrhu představenstva na zaúčtování ztráty za rok 2023 na účet „Neuhrazená ztráta minulých let“;

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 navrhaných 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 ust. § 422 odst. 1 zák. č. 90/2012 Sb. 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 projednala a bere na vědomí výroční zprávu Společnosti za rok 2023, zprávu auditora, zprávu o vztazích a zprávu představenstva Společnosti o podnikatelské činnosti Společnosti a o stavu jejího majetku za rok 2023.

Zdůvodnění:

Valná hromada projednává v souladu s ust. § 436 zákona o obchodních korporacích jednotlivé zprávy uvedené v bodě 3. pořadu jednání valné hromady. Jak výroční zpráva, tak zpráva auditora a zpráva představenstva Společnosti o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku zpracovaná dle ust. 436 odst. 2 zákona o obchodních korporacích představuje věrný a komplexní obraz stavu Společnosti, jak z pohledu dalšího směřování Společnosti, tak z pohledu její aktuální situace.

Výroční zpráva za rok 2023 včetně zprávy o vztazích a zprávy auditora tvořících její součást tvoří přílohu č. 1 a Zpráva představenstva Společnosti o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku za rok 2023 tvoří přílohu č. 2 k této pozvánce a jsou zpřístupněny v sídle Společnosti a na internetových stránkách Společnosti.

Návrh usnesení k bodu č. 4) pořadu jednání:

Valná hromada zprávu dozorčí rady o výsledcích její kontrolní činnosti, o přezkoumání řádné účetní závěrky k 31. 12. 2023, o přezkoumání návrhu představenstva na zaúčtování ztráty za rok 2023 na účet „Neuhrazená ztráta minulých let“ projednává, avšak o této nehlasuje. K tomuto bodu tak valná hromada nepřijímá usnesení.

Zdůvodnění:

Dozorčí rada Společnosti je v souladu se zákonem o obchodních korporacích zřízena jako kontrolní orgán Společnosti. Dozorčí rada tak v rámci své pravomoci mj. dohlíží na výkon působnosti představenstva, hodnotí vývoj, vedení a obchodní činnosti Společnosti, zejména pak její finanční situaci a aktivity v této oblasti a současně kontroluje, zda jsou účetní záznamy vedeny řádně a v souladu se skutečností a zda je uskutečňovaná podnikatelská či jiná činnost Společnosti v souladu s právními předpisy a stanovami. Dozorčí rada pak na základě své kontrolní činnosti a svých zjištění učiněných v rámci jejího výkonu vypracovala zprávu o výsledcích její kontrolní činnosti za účetní období kalendářního roku 2023, kterou projednává a bere na vědomí valná hromada Společnosti. Dozorčí rada zároveň přezkoumává účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku nebo úhradu ztráty, přičemž výsledky svých zjištění předkládá valné hromadě a dává doporučení, jak se postavit k návrhu na schválení účetní závěrky a k návrhu na rozdělení zisku, resp. na úhradu ztráty.

Dozorčí rada doporučuje Valné hromadě ke schválení účetní závěrky za rok 2023 a souhlasí se zaúčtováním ztráty za rok 2023 na účet „Neuhrazená ztráta minulých let“. Po přezkoumání výroční zprávy za rok 2023 dozorčí rada zkonstatovala, že tato je zpracována v souladu s platnou právní úpravou a neobsahuje vady.

Zpráva o kontrolní činnosti dozorčí rady za rok 2023 a vyjádření dozorčí rady k výroční zprávě, řádné účetní závěrce Společnosti za rok 2023 a k návrhu představenstva na vypořádání hospodářského výsledku za rok 2023 tvoří Přílohu č. 3 k této pozvánce a jsou zpřístupněny v sídle Společnosti a na internetových stránkách Společnosti.

Návrh usnesení k bodu č. 5) pořadu jednání:

Valná hromada tímto schvaluje řádnou účetní závěrku Společnosti za rok 2023, sestavenou ke dni 31.12.2023, a bere na vědomí dosažení hospodářského výsledku - ztráty ve výši – 4.010.105,21 Kč.

Zdůvodnění:

Rozhodnutí o schválení účetní závěrky náleží v souladu s ustanovením § 421 odst. 2 písm. g) Zákona o obchodních korporacích do působnosti valné hromady. Představenstvo společnosti konstatuje, že účetní závěrka byla zpracována s péčí řádného hospodáře, v souladu s platnými právními předpisy a zároveň podává komplexní informace o aktivech, závazcích, vlastním kapitálu a finanční situaci společnosti. Účetní závěrka byla auditovaná auditorem a přezkoumána dozorčí radou. Představenstvo navrhuje, aby valná hromada přijala usnesení, kterým řádnou účetní závěrku k 31. 12. 2023 schválí.

Představenstvo konstatuje, že výsledek hospodaření Společnosti odráží výsledek hospodářské činnosti samotné Společnosti, neboť jejím primárním účelem je správa 100% obchodních podílů podnikajících dceřiných společností KARO – Leather Company s.r.o., IČ: 28205413 a KARO Production s.r.o., IČ : 29374731 Tyto společnosti vykazují za rok 2023 hospodářské výsledky - ztrátu ve výši 12.362.584,01 Kč v případě KARO – Leather Company s.r.o. a zisk ve výši 1.825,53 Kč v případě KARO Production s.r.o. Dceřiné společnosti budou v souladu s dlouhodobým strategickým rozvojovým plánem v následujících letech vytvořené zisky investovat do rozvoje podnikání skupiny KARO s cílem navýšení objemu produkce, prodeje, rozsahu zpracovatelské činnosti a snižování cizích zdrojů, což v konečném důsledku povede k posílení stability a ziskovosti skupiny, avšak nejpozději od roku 2028 je plánováno předkládat valné hromadě Společnosti návrhy na schválení rozdělení zisku mezi akcionáře Společnosti v případě, že pro schválení takového rozhodnutí budou naplněna příslušnými právními předpisy stanovená pravidla.

Skupina KARO v roce 2023 slavnostně otevřela nový výrobní závod v Brtnici, který je uváděn do plného provozu v roce 2024 a je ve vlastnictví dceřiné společnosti KARO – Leather Company s.r.o. Výstavba závodu významně ovlivnila hospodářské výsledky skupiny v posledních třech letech, neboť investice do nového výrobního závodu a návazné rozšíření Boršovského závodu přesáhly 400 mil Kč. Cílem vybudování nového závodu je zvýšení přidané hodnoty, flexibility a rozšíření produktového portfolia skupiny KARO. Vedení společnosti tímto usiluje o zvýšení konkurenceschopnosti, růstu provozního zisku a tržeb společnosti.

Hlavní údaje z účetní závěrky k 31. 12. 2023 (v tis. Kč) dle ust. § 436 zákona o obchodních korporacích (v celých tisících Kč):

Aktiva celkem 433 247	Pasiva celkem 433 247	Ážio a kapitálové fondy 277 510
Stálá aktiva 423 299	Vlastní kapitál 278 518	Výkonová spotřeba 549
Dlouhodobý finanční majetek 423 299	Závazky 154 729	Provozní výsl. hospodaření - 549
Oběžná aktiva 9 948	Cizí zdroje 154 729	Finanční výsl. hospodaření - 3 461
		Výsledek hospodaření za účetní období - 4 010

Návrh usnesení k bodu č. 6) pořadu jednání:

Valná hromada rozhoduje o zaúčtování ztráty ve výši 4.010.105,21 Kč za rok 2023 na účet „Neuhrazená ztráta minulých let“.

Zdůvodnění:

Rozhodnutí o vypořádání hospodářského výsledku náleží v souladu s ustanovením § 421 odst. 2 písm. h) Zákona o obchodních korporacích do působnosti valné hromady. Představenstvo navrhuje zaúčtovat ztrátu za rok 2023 v plné výši na účet „Neuhrazená ztráta minulých let“.

Návrh usnesení k bodu č. 7) pořadu jednání:

Valná hromada schvaluje konsolidovanou výroční zprávu a konsolidovanou účetní závěrku skupiny KARO za rok 2023, sestavenou ke dni 31.12.2023.

Zdůvodnění:

Společnost není povinna v souladu s ust. § 22a, resp. § 22b zák. č. 563/1991 Sb. vyhotovit konsolidovanou výroční zprávu a účetní závěrku, nicméně z důvodu zvýšení informovanosti akcionářů a s ohledem na účast Společnosti na trhu START organizovaném Burzou cenných papírů Praha, a.s. Společnost jako konsolidující účetní jednotka vyhotovuje konsolidovanou výroční zprávu, stejně jako konsolidovanou účetní závěrku, s tím, že tyto nechala prověřit auditorem, a obé tak předkládá ke schválení valné hromadě Společnosti.

Rozhodnutí o schválení účetní závěrky obecně náleží v souladu s ustanovením § 421 odst. 2 písm. g) Zákona o obchodních korporacích do působnosti valné hromady. Představenstvo společnosti konstatuje, že konsolidovaná účetní závěrka byla zpracovaná s péčí řádného hospodáře, v souladu s platnými právními předpisy a zároveň podává komplexní informace o aktivech, závazcích, vlastním kapitálu a finanční situaci skupiny KARO. Podle závěru zprávy nezávislého auditora, Ing. Františka Meierla, č. oprávnění auditora 1160, ze dne 29. února 2024 tato konsolidovaná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti KARO Leather a.s. a jejích dceřiných společností k 31. 12. 2023 a nákladů a výnosů jejího hospodaření za rok končící 31.12.2023 v souladu s českými účetními předpisy.

Představenstvo navrhuje, aby valná hromada přijala usnesení, kterým konsolidovanou účetní závěrku ke dni 31. 12. 2023 schválí.

Hlavní údaje z konsolidované účetní závěrky k 31. 12. 2023 (v tis. Kč) dle ust. § 436 zákona o obchodních korporacích (v celých tisících Kč):

Aktiva celkem 814 415	Pasiva celkem 814 415	Ážio a kapitálové fondy 339 111
Stálá aktiva 468 032	Vlastní kapitál 324 809	Výkonová spotřeba 255 155
Dlouhodobý hmotný majetek 414 018	Závazky 484 436	Provozní výsl. hospodaření 9 385
Oběžná aktiva 346 264	Cizí zdroje 488 451	Finanční výsl. hospodaření - 31 648
		Konsolidovaný výsledek hospodaření za účetní období bez menšinových podílů - 19 301

Konsolidovaná výroční zpráva tvoří přílohu č. 4 k této pozvánce a je zpřístupněna v sídle Společnosti a na internetových stránkách Společnosti.

V Praze dne 31. května 2024

 [®]
KARO Leather a.s.
 Rohanské nábřeží 642/35, Karlín, 186 00 Praha 8
 IČO: 07205571 DIČ: CZ699006658

Za KARO Leather a.s.
 Ing. Jakub Hemerka
 člen představenstva