

## POZVÁNKA NA JEDNÁNÍ VALNÉ HROMADY NAP Holding, a.s.

Předseda představenstva akciové společnosti **NAP Holding a.s. (NAP Holding)** se sídlem Praha 8 - Karlín, Sokolovská 5/49, PSČ 18600, IČO 24822531, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze sp.zn. B 17013, svolává

### VALNOU HROMADU

Datum a čas počátku konání: **15. listopadu 2021 od 09:00 hodin**

Místo konání valné hromady: horní velká zasedací místnost v sídle společnosti, Praha 8 - Karlín, Sokolovská 5/49

Valná hromada je svolána na základě žádosti kvalifikovaných akcionářů společnosti dle § 366 zákona č. 90/2012 Sb., kterou dne 27. 10. 2021 podali a společnosti doručili akcionáři Ing. Valdemar Linek a Ing. Marek Votlučka. Lhůta pro uveřejnění a zaslání pozvánky na valnou hromadu se v tomto případě zkracuje na 15 dnů (§ 367 zákona č. 90/2012 Sb).

Pozvánka na tuto valnou hromadu bude spolu s podkladovými materiály řádně zveřejněna na webových stránkách společnosti: <https://nexiaap.cz/> ve složce informace pro akcionáře. Přílohou této pozvánky jsou:

- a) Žádost kvalifikovaných akcionářů o svolání valné hromady
- b) Zpráva o podnikatelské činnosti společnosti za období roku 2020
- c) Účetní závěrka společnosti sestavená k 31. 12. 2020
- d) Úplné znění stanov se zapracováním změn navrhovaných ke schválení.

Vzhledem ke skutečnosti, že akcionář Ing. Jakub Kovář dne 10. 9. 2021 uvedl, že fyzicky nedisponuje svými akciemi Společnosti a uvedený akcionář, resp. jeho právní zástupkyně, na valné hromadě Společnosti dne 29. 9. 2021 prohlásil, že ví, kde se tyto jeho akcie nacházejí, ale ještě je nevyzvedl, vyjádřili kvalifikovaní akcionáři obavu, že Ing. Jakub Kovář fakticky nemá ve své držbě akcie emitované Společností a tudíž nemusí být oprávněn vykonávat práva s těmito akciemi spojená, včetně hlasovacích práv. Kvalifikovaní akcionáři proto požádali, aby při svolání jednání valné hromady společnosti byli všichni akcionáři vyzváni, aby při prezenci předložili ke kontrole originály svých akcií emitovaných společností za účelem ověření správnosti seznamu akcionářů, který Společnost vede. **Z tohoto důvodu se proto všichni akcionáři společnosti vyzývají, aby při prezenci na jednání valné hromady předložili originály akcií emitovaných společností, které vlastní, aby mohlo být ověřeno, že je seznam akcionářů, který společnost vede, správný.**

Akcionář může odevzdat hlasy písemně před konáním valné hromady. Na žádost vydá představenstvo společnosti akcionáři kdykoliv v době od svolání valné hromady do zahájení valné hromady hlasovací lístky opatřené podpisy alespoň dvou členů představenstva a identifikací akcií, s nimiž je akcionář oprávněn vykonávat hlasovací právo, pokud akcionář předloží ke kontrole originály akcií emitovaných společností, jak uvedeno shora. Akcionář musí odevzdávané hlasovací lístky vlastnoručně podepsat; úřední ověření podpisu se nevyžaduje.

Pořad jednání valné hromady a návrhy usnesení s odůvodněním:

#### 1. ZAHÁJENÍ VALNÉ HROMADY

**Návrh usnesení 1:** *Valná hromada souhlasí s přítomností třetích osob [jména dle potřeby budou doplněna při jednání valné hromady] na jednání valné hromady.*

**Návrh usnesení 2:** *Valná hromada souhlasí s pořizováním zvukového záznamu z jednání valné hromady.*

**Návrh usnesení 3:** Valná hromada schvaluje program jednání valné hromady.

**Návrh usnesení 4:** Valná hromada volí předsedu valné hromady [jméno bude doplněno při jednání valné hromady], zapisovatele [jméno bude doplněno při jednání valné hromady], osobu pověřenou sčítáním hlasů [jméno bude doplněno při jednání valné hromady] a ověřovatele zápisu [jméno bude doplněno při jednání valné hromady].

**Odůvodnění návrhů usnesení č. 1 až 4:** Navržená usnesení se týkají procedurálních otázek jednání valné hromady.

## 2. ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI ZA OBDOBÍ 1. 1. 2020 – 31. 12. 2020

**Návrh usnesení:** Valná hromada schvaluje zprávu představenstva o podnikatelské činnosti společnosti za období 1. 1. 2020 – 31. 12. 2020.

**Odůvodnění:** Valná hromada konaná dne 29. 9. 2021 projednávala zprávu představenstva o podnikatelské činnosti Společnosti, tuto zprávu však akcionáři obdrželi až při jednání valné hromady. Kvalifikovaní akcionáři proto žádají, aby tento bod byl projednán valnou hromadou opakovaně s tím, že zpráva představenstva o podnikatelské činnosti bude akcionářům poskytnuta současně s pozvánkou na jednání valné hromady, a bude i zveřejněna na internetových stránkách Společnosti. Kvalifikovaní akcionáři navrhuji tuto zprávu o podnikatelské činnosti schválit, protože obsahuje relevantní a pravdivé informace důležité pro akcionáře Společnosti a její obchodní partnery.

## 3. SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY SESTAVENÉ K 31. 12. 2020

**Návrh usnesení:** Valná hromada schvaluje předloženou účetní závěrku sestavenou k 31. 12. 2020 a bere na vědomí dosažený hospodářský výsledek (zisk) po zdanění za období 1. 1. 2020 – 31. 12. 2020 ve výši +2.790.613,- Kč.

**Odůvodnění:** Valná hromada konaná dne 29. 9. 2021 projednávala účetní závěrku Společnosti, text závěrky však akcionáři obdrželi až při jednání valné hromady. Kvalifikovaní akcionáři proto žádají, aby tento bod byl projednán valnou hromadou opakovaně s tím, že účetní závěrka sestavená k 31. 12. 2020 bude akcionářům poskytnuta současně s pozvánkou na jednání valné hromady, a bude i zveřejněna na internetových stránkách Společnosti. Kvalifikovaní akcionáři navrhuji předloženou účetní závěrku sestavenou k 31.12. 2020 schválit, neboť věrně a poctivě zobrazuje stav aktiv, závazků a vlastního kapitálu a výsledek hospodaření za účetní období r. 2020.

## 4. ROZHODNUTÍ O ROZDĚLENÍ VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2020

**Návrh usnesení:** Valná hromada schvaluje, aby zisk společnosti za období 1. 1. 2020 – 31. 12. 2020 ve výši 2.790.613,- Kč byl převeden ve prospěch účtu Nerozděleného zisku minulých let.

**Odůvodnění:** Valná hromada konaná dne 29. 9. 2021 projednávala návrh rozdělení výsledku hospodaření. Kvalifikovaní akcionáři navrhuji schválit převod plné výše výsledku hospodaření dosaženého za r. 2020 ve prospěch Nerozděleného zisku minulých let, **neboť v současné době Společnost nemá finanční disponibilitu k výplatě dividend ze zisku dosaženého za období r. 2020.** S ohledem na vývoj komplikované situace v NEXIA AP, kdy je většinovými akcionáři NEXIA AP navrhováno, aby NEXIA AP v návaznosti na odchod Jakuba Kováře, Rudolfa Černého a Jiřího Smělého z NEXIA AP a jejich předložený záměr nepodílet se dále na podnikání NEXIA AP a zahájit výkon vlastní podnikatelské činnosti v oblasti auditorských a poradenských služeb v jiné obchodní společnosti, kterou budou vlastnit či spoluvlastnit (s vysokou pravděpodobností společnost AUDIT ONE s.r.o.), nevyplácela ze zisku dosaženého za období r. 2020 dividendy, není reálné ani pravděpodobné, aby Společnost získala zdroje na výplatu dividend akcionářům NAP Holding, když jiné významné zdroje výnosů, resp. příjmů Společnost nemá (zřejmě ani mít nebude) než dividendy přijaté od NEXIA AP

Odchod akcionářů Jakuba Kováře, Rudolfa Černého a Jiřího Smělého z NEXIA AP spolu s 20 zaměstnanci divize D2, kteří ke konci července 2021, velmi krátce po výplatě vysokých pololetních odměn zaměstnancům NEXIA AP, podali do rukou Jakuba Kováře výpověď ze zaměstnaneckého poměru, **významně negativně zasáhne do hospodaření NEXIA AP v r. 2021 a r. 2022** významným poklesem tržeb a hrubého zisku v porovnání s rokem 2020 (resp. i s 1. pololetím r. 2021), kdy ještě divize D1 a D2 stabilně fungovaly v NEXIA AP a všichni členové představenstva NEXIA AP i všichni partneři, manažeři i zaměstnanci NEXIA AP pracovali dle přesvědčení kvalifikovaných akcionářů tak, aby jednali v oprávněném zájmu NEXIA AP, maximalizovali tržby NEXIA AP a její zisk a utužovali a posilovali partnerské vztahy se zákazníky NEXIA AP tak, aby i pro auditní sezónu 2021/2022 došlo k obnově klientských smluv, které měla NEXIA AP uzavřeny a plnila v auditní sezóně 2020/2021. Trend poklesu tržeb a zisku NEXIA AP ve 2. pololetí 2021, který má jednoznačnou souvislost s odchodem Jakuba Kováře, Rudolfa Černého a Jiřího Smělého z NEXIA AP, je zjevný již nyní v důsledku neobnovení řady auditorských smluv, které byly v auditní sezóně 2020/2021 zajišťovány divizí D2 a kontrahovány za NEXIA AP Jakubem Kovářem v postavení místopředsedy představenstva NEXIA AP, pro auditní sezónu. Ze všech těchto důvodů není z hlediska ekonomické a finanční stability reálné, aby NEXIA AP vyplácela dividendy ze zisku účetního období r. 2020, aniž by takový krok společnost nepřinášel rizika vysoké finanční nestability NEXIA AP.

## 5. VOLBA ČLENA PŘEDSTAVENSTVA

**Návrh usnesení:** Valná hromada volí novým členem představenstva Ing. Mikuláše Laše, nar. 30. 10. 1986, bytem Mliečna 88, Košice, PSČ 04014, Slovenská republika, bytem v České Republice Praha 9, Bílinská 497/9.

**Odůvodnění:** Představenstvo Společnosti má od 30. 9. 2021 pouze jediného člena, přestože podle stanov Společnosti je dvoučlenné. Jelikož stávající člen (předseda) představenstva není auditorem a Společnost tak nesplňuje požadavky ustanovení § 5 odst. 1 písm. c) zákona č. 92/2009 Sb., o auditorech, podle kterého většina členů řídicího orgánu musí být statutární auditoři a má-li řídicí orgán 2 členy, musí stanovené podmínky splňovat alespoň jeden z těchto členů, je v důležitém zájmu Společnosti, aby novým členem představenstva byl jmenován statutární auditor, a to statutární auditor, který nyní působí aktivně v NEXIA AP tak, aby se na denní bázi podílel na provozu a zajišťování auditorských služeb NEXIA AP a kontinuálně na exekutivě náležící do působnosti představenstva Společnosti.

## 6. ZMĚNA STANOV SPOLEČNOSTI

**Návrh usnesení 1:** Valná hromada schvaluje změnu stanov společnosti tak, že článek 6 odst. 1 stanov se mění a nově zní takto:

„1. Společnost zastupují ve všech věcech buď samostatně předseda představenstva, nebo společně předseda představenstva a místopředseda představenstva.“


**Návrh usnesení 2:** Valná hromada schvaluje změnu stanov společnosti tak, že článek 31 se mění a nově zní takto:

„Valná hromada rozhoduje prostou většinou hlasů přítomných akcionářů, nevyžadují-li zákon nebo tyto stanovy většinu jinou. (§ 415 ZOK). Valná hromada rozhoduje alespoň 65% (šedesátí pěti procentní) většinou hlasů akcionářů přítomných na valné hromadě. V případě rozhodnutí podle čl. 15. odst. 2 písm. a), b), c), d), e), l), m), n), o), q), s), t), w) a z) těchto stanov je ke schválení třeba alespoň dvoutřetinové většiny hlasů přítomných akcionářů a současně alespoň 65% (šedesátí pěti procentní) většiny hlasů všech akcionářů společnosti, neurčují-li zákon většinu přísnější. O rozhodnutích valné hromady, kdy to vyžaduje zákon, musí být pořízen notářský zápis.“

**Odůvodnění návrhů usnesení č. 1 a 2:** Kvalifikovaní akcionáři navrhují změnit stanovy Společnosti způsobem popsaným v návrhu usnesení. Společnost by měla být schopna jednat jediným členem představenstva a toto jednání by mělo být koncentrováno v rukou předsedy představenstva. Druhé navržené usnesení je pak navrhováno vzhledem k velmi vysokému kvóru, které je v současné době ve stanovách stanoveno pro rozhodování valné hromady u některých otázek, a které vychází z historických ujednání klíčových akcionářů Společnosti Valdemara Linka, Marka Votlučky a Jakuba Kováře, jež pochází z doby, kdy tito tři akcionáři předpokládali, že budou mít společné zájmy týkající se NAP Holding a NEXIA AP a všichni se budou chovat a jednat tak, že budou maximalizovat tržby a zisk NEXIA AP, posilovat a rozšiřovat její klientské portfolii a tržní postavení.

Jakub Kovář, Rudolf Černý a Jiří Smělý z NEXIA AP odešli, nemají zájem podílet se dále na podnikání NEXIA AP a budou realizovat či již realizující výkon vlastní podnikatelské činnosti v oblasti auditorských a poradenských služeb v jiné obchodní společnosti, kterou budou vlastnit či spoluvlastnit (s vysokou pravděpodobností společnost AUDIT ONE s.r.o.). Je tak zjevné, že jejich osobní zájmy nejsou totožné se zájmy NEXIA AP, resp. i zájmy zbylých akcionářů NEXIA AP. Obdobně současné zájmy Jakuba Kováře týkající se NAP Holding jsou významně odlišené od zájmů Valdemara Linka a Marka Votlučky. Významné rozdíly v osobních zájmech a neshody mezi akcionáři Společnosti, přinášející vysoká rizika paralýzy rozhodování valné hromady, jsou patrné i na postupu Jakuba Kováře, držícího dle aktuálního seznamu akcionářů NAP Holding akcie Společnosti reprezentující 1/3 hlasovacích práv, na jednání valné hromady Společnosti konané dne 29. 9. 2021, kdy tento menšinový akcionář Společnosti zablokoval, resp. paralyzoval schopnost valné hromady Společnosti učinit platná rozhodnutí, která byla v důležitém zájmu Společnosti. Právě z toho důvodu kvalifikovaní akcionáři navrhují snížit počet hlasů nezbytných pro rozhodování valné hromady u vybraných otázkách a jejich sválení valnou hromadou.

V Praze dne 27. 10. 2021



Ing. Valdemar Linek  
předseda představenstva

Pozvánka zaslána doporučeně na adresy akcionářů dle seznamu akcionářů, a dále na e-mailové adresy akcionářů vedené v seznamu akcionářů.