

DOPLNĚNÍ POŘADU JEDNÁNÍ ŘÁDNÉ VALNÉ HROMADY NEXIA AP a.s.

Představenstvo akciové společnosti **NEXIA AP a.s.** (dále i jako „**NEXIA AP**“ nebo „**společnost**“) se sídlem Praha 8 - Karlín, Sokolovská 5/49, PSČ 18600, IČO 48117013, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze sp.zn. B 14203, tímto v souladu s § 369 odst. 3 zákona o obchodních korporacích doplňuje pořad jednání

VALNÉ HROMADY

Datum a čas počátku konání: 27. června 2025 od 11:30 hodin

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

Rozhodný den k účasti: 20. června 2025 (sedmý kalendářní den předcházející dni konání valné hromady – článek VII odst. 13 stanov společnosti) – práva spojená s akciemi může na valné hromadě vykonávat osoba, která měla tato práva k rozhodnému dni

Valná hromada byla svolána pozvánkou ze dne 26. 5. 2025 jako řádná valná hromada společnosti. Dne 10. 6. 2025 doručili Ing. Jakub Kovář, Ing. Rudolf Černý a Ing. Jiří Smělý společnosti žádost o doplnění navrženého pořadu jednání valné hromady společnosti a požádali o zařazení bodu č. 8 na pořad jednání valné hromady, k tomuto bodu předložili návrhy usnesení a jejich odůvodnění.

Mezi žadateli byl Ing. Jakub Kovář, který není akcionářem společnosti a o doplnění navrženého pořadu jednání valné hromady tak nemůže dle § 365 a násl. zákona o obchodních korporacích (ZOK) žádat. Protože však žádost byla podána i Ing. Rudolfem Černým a Ing. Jiřím Smělým, kteří akcionáři společnosti jsou, jsou rovněž tzv. kvalifikovanými akcionáři, neboť mají akcie, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota odpovídá 10 % základního kapitálu společnosti (§ 365 odst. 2 ZOK), jejich žádost byla doručena společnosti nejpozději 15 dnů před konáním valné hromady, případně, je-li určen, nejpozději 10 dnů před rozhodným dnem k účasti na valné hromadě (§ 369 odst. 2 ZOK) a po uveřejnění a rozeslání pozvánky na valnou hromadu, uveřejňuje tímto představenstvo společnosti doplnění pořadu valné hromady nejpozději 10 dnů přede dnem jejího konání, případně, je-li určen, 5 dnů před rozhodným dnem k účasti na valné hromadě, způsobem stanoveným zákonem a stanovami pro svolání valné hromady (§ 369 odst. 3 ZOK).

Toto doplnění pořadu jednání valné hromady bude řádně zveřejněno na webových stránkách společnosti: <https://nexiaap.cz/> ve složce informace pro akcionáře.

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. SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Návrh usnesení: Valná hromada schvaluje předloženou účetní závěrku sestavenou k 31. 12. 2024 a bere na vědomí dosažený zisk za období 1. 1. 2024 – 31. 12. 2024 ve výši **468.539 Kč**.

Odůvodnění: Společnost sestavila k 31. 12. 2024 účetní závěrku, kterou projednalo a schválilo představenstvo společnosti a představenstvo předkládá účetní závěrku ke schválení valné hromadě.

3. ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI ZA ROK 2024

Návrh usnesení: Valná hromada schvaluje zprávu představenstva o podnikatelské činnosti společnosti za období 1. 1. 2024 – 31. 12. 2024.

Odůvodnění: Představenstvo předkládá valné hromadě ke schválení zprávu představenstva o podnikatelské činnosti společnosti za období 1. 1. 2024 – 31. 12. 2024.

4. ROZHODNUTÍ O ROZDĚLENÍ ZISKU ZA ROK 2023

Návrh usnesení: Valná hromada schvaluje, že zisk společnosti za období 1. 1. 2024 – 31. 12. 2024 ve výši **468.539 Kč** bude převeden ve prospěch účtu Nerozděleného zisku minulých let.

Odůvodnění: Společnost dosáhla za období roku 2024 zisk po zdanění **468.539 Kč**, který představenstvo navrhuje převést ve prospěch účtu Nerozděleného zisku minulých let. Důvodem tohoto postupu je potřeba udržovat stabilní likviditu a zadržovat finanční prostředky na průběh řady soudních sporů, které jsou vedeny s Jakubem Kovářem a bývalými zaměstnanci divize D2 a současně i to, že Jakub Kovář se prostřednictvím podaných žalob domáhá toho, že je nadále akcionářem NEXIA AP. Výsledek hospodaření, dosažený za r. 2024 je vysvětlen v příloze účetní závěrky a ve Zprávě o podnikatelské činnosti za r. 2024.

5. INFORMACE O VYMÁHÁNÍ NÁHRADY ŠKODY PO ING. JAKUBOVI KOVÁŘOVI

Návrh usnesení: Valná hromada bere na vědomí informaci představenstva společnosti o žalobě na náhradu škody ve výši 25.612.400 Kč podané vůči Ing. Jakubu Kovářovi z titulu porušení péče řádného hospodáře při výkonu funkce člena představenstva NEXIA AP. Valná hromada ukládá představenstvu činit efektivní a účinné kroky, aby společnost docílila vymožení svého, relevantními důkazy podpořeného, nároku vůči Ing. Jakubu Kovářovi.

Odůvodnění návrhu usnesení: Společnost dne 18.4. 2023 podala na Ing. Jakuba Kováře žalobu na náhradu škody ve výši 25.612.400 Kč z titulu porušení péče řádného hospodáře při výkonu funkce člena představenstva NEXIA AP, neboť

- a) cíleně plánoval a fakticky realizoval (provedl) nelegitimní přetažení klientely, zakázek a zaměstnanců bývalé divize D2 do konkurenční auditorské společnosti AUDIT ONE, v níž vlastní většinový 70% podíl, a to zjevně za účelem významného ekonomického prospěchu pro společnost AUDIT ONE a svého osobního prospěchu jakožto 70% vlastníka AUDIT ONE získaného zjevně na úkor společnosti NEXIA AP.
- b) v rozporu s povinností péče řádného hospodáře dle § 159 odst. 1 ObčZ z pozice místopředsedy představenstva společnosti NEXIA AP paralyzoval činnost společnosti NEXIA AP, a to zejména tím, že v r. 2021 neobnovoval auditorské smlouvy pro další auditní období 2021/2022 (přestože tak v předchozích letech vždy sám aktivně činil), neúčastnil se jednání představenstva a komplikoval předávání pracovní agendy divize D2.
- c) v rozporu s povinností péče řádného hospodáře dle § 159 odst. 1 ObčZ, jakož i povinností vykonávat auditorskou činnost pouze pro jednoho auditora / jednu auditorskou společnost dle § 3 odst. 4 zákona

o auditorech v platném znění (ZoA) a povinností dodržovat etický kodex statutárního auditora dle § 13 ZoA spolu s Ing. Černým a Ing. Smělým zneužíval informace získané během dlouholetého působení ve společnosti NEXIA AP, prováděl akvizice klientů a zakázek ve prospěch vlastní společnosti AUDIT ONE, přetahoval zaměstnance společnosti NEXIA AP do své společnosti AUDIT ONE, šířil nepravdivá tvrzení o společnosti NEXIA AP, a to zejména mezi klienty divize D2, aby tito klienti ukončili spolupráci se společností NEXIA AP a přenechali správu svých záležitostí společnosti AUDIT ONE.

- d) v rozporu s povinností korporační loajality dle § 212 odst. 1 ObčZ z pozice akcionáře společnosti NEXIA AP spolu s Ing. Černým a Ing. Smělým bránil potřebným korporátním změnám v NEXIA AP, které byly nutné pro splnění podmínek pro výkon auditorské činnosti v rámci společnosti NEXIA AP.

Informace k této žalobě a kvantifikaci vzniklé újmy byly projednávány na předchozí valné hromadě společnosti dne 26.6. 2024. Ve věci dosud probíhají prvoinstanční soudní jednání, v jejichž rámci probíhá dokazování, jehož součástí budou i výsledky navržených svědků.

6. [Vynecháno]

7. **MIMOŘÁDNÉ ODMĚNY ČLENŮM PŘEDSTAVENSTVA ZA VÝKON ČINNOSTI VE 2. POLOLETÍ R. 2024, VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ R. 2023 A VÝKON ČINNOSTI V 1. POLOLETÍ R. 2025**

Návrh usnesení 1: Valná hromada schvaluje výplatu mimořádné odměny místopředsdovi představenstva NEXIA AP Ing. Mikuláši Lášovi ve výši **330.000 Kč**. Mimořádná odměna je splatná ve výplatním termínu červen 2025, a to tak, že v objemu 140.000 Kč se započítává na výplatu zálohy mimořádné odměny vyplacené Ing. Mikuláši Lášovi ve výplatním termínu prosinec 2024.

Návrh usnesení 2: Valná hromada schvaluje výplatu mimořádné odměny předsdovi představenstva NEXIA AP Ing. Valdemaru Linkovi ve výši **80.000 Kč**. Mimořádná odměna je splatná ve výplatním termínu červen 2025.

Odůvodnění návrhů usnesení: V souladu s interními zvyklostmi NEXIA AP a smlouvami o výkonu funkce navrhuje představenstvo NEXIA AP, po předchozím projednání s dozorčí radou, výplatu mimořádných odměn za výkon činnosti ve 2. pololetí r. 2024, výsledky hospodaření r. 2024 a výkon činnosti 1. pololetí r. 2025 Ing. Mikuláši Lášovi ve výši 330.000 Kč a Ing. Valdemaru Linkovi ve výši 80.000 Kč.

8. **ODVOLÁNÍ ČLENŮ PŘEDSTAVENSTVA**

Návrh usnesení 1: Valná hromada odvolává Ing. Valdemara Linka, nar. 29. května 1971, bytem Zdiceká 1387/19, Radotín, 153 00 Praha 5 z funkce předsedy představenstva s účinností k dnešnímu dni.

Návrh usnesení 2: Valná hromada odvolává Mikuláše Láše, nar. 30. října 1986, bytem 04014 Košice, Mliečna 88, Slovenská republika z funkce místopředsedy představenstva s účinností k dnešnímu dni.

Odůvodnění: Kvalifikovaní akcionáři jsou nepříjemně překvapeni ekonomickými výsledky Společnosti, za které jsou podle jejich názoru odpovědní členové představenstva. I přes narůstající tržby skončila Společnost pouze v mírném zisku, což je podle názoru kvalifikovaných akcionářů způsobeno mimo jiné vysokými náklady na vedení různých soudních sporů, které však nebyly účelně vynaloženy a jsou nadměrné vzhledem k dosaženému výsledku.

Kvalifikovaní akcionáři jsou dále přesvědčeni, že údaje v předkládané účetní závěrce za rok 2024 jsou zkreslené, protože obsahují materiální nesprávnosti, na které však bylo již představenstvo Společnosti v minulosti upozorněno.

Kvalifikovaní akcionáři totiž upozorňovali již při schvalování účetní závěrky za minulé účetní období, že účetní závěrka obsahovala zjevné materiální nesprávnosti, a to zejména z důvodu vykázání výnosů z potenciálních budoucích výsledků soudních sporů ve výši cca 2,7 mil. Kč. Tato nesprávnost nebyla v tomto účetním období opravena, a proto je i aktuálně schvalovaná účetní závěrka zatížena touto materiální nesprávností.

Materiální nesprávnosti se dále vyskytují např. i v bodu 3.3.2.2 a 3.9. přílohy k účetní závěrce.

Statutární orgán tak zjevně selektivně hodnotí realitu, kdy v účetní závěrce zachycuje potenciální výsledky ještě neukončených soudních sporů a na druhé straně nereflektuje na zjevná rizika z již existujících soudních rozhodnutí. Jedná se o kombinaci kreativního účetnictví podpořeného absencí dodržování zásady opatrnosti.

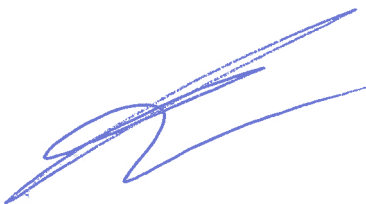
Pokud odhlédneme od výše uvedeného, je zřejmé, že výnosy generované Společností dosahují hodnoty, která dokáže pouze pokrýt vyvolané náklady na jejich dosažení. Dosažený výsledek hospodaření 469 tis. Kč je tak tvořen jednorázovými „gains“ zejména v podobě rozpuštění části rezervy na soudní spory ve výši 400 tis. Kč. Nízký hospodářský výsledek bude přitom pozřen navrhovanými mimořádnými odměnami členům představenstva, přičemž tato významná skutečnost není opět nijak reflektována v předložené účetní závěrce.

Kvalifikovaní akcionáři znovu opakují, že účetní závěrka má uceleně a vyváženě informovat o finanční situaci a finanční výkonnosti účetní jednotky, což přeložená účetní závěrka rozhodně nesplňuje. Pokud ale při vykázaných výsledcích hospodaření za běžné a srovnatelné období, navíc ve světle výše uvedených skutečností, Společnost dále uvádí, že „NEXIA AP v krátkodobém i střednědobém horizontu představuje trvale prosperující podnik“, je zřejmé, že tvůrce účetní závěrky není schopen vnímat objektivně realitu Společnosti.

Kvalifikovaní akcionáři jsou přesvědčeni, že zkreslování účetních výkazů a nepříznivý hospodářský výsledek vyvolaný neúčelně vynaloženými náklady dostatečně odůvodňuje odvolání členů představenstva z jejich funkce.

V Praze, dne 13. června 2025

 **Nexia**
AP NEXIA AP a.s.
Sokolovská 5/49, 186 00 Praha 8
Tel.: 221 584 301, nexiaprague@nexiaprague.cz
IČO: 48117013, DIČ: CZ48117013



Ing. Valdemar Linek
předseda představenstva
NEXIA AP a.s.

Přílohy:

- 3) Žádost kvalifikovaných akcionářů o doplnění navrženého pořadu jednání valné hromady společnosti NEXIA AP a.s.

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

NEXIA AP a.s.
Sokolovská 5/49
186 00 Praha

K rukám:

- 1) předsedy představenstva, Ing. Valdemara Linka; a
- 2) místopředsedy představenstva, Mikuláše Laše.

**DATOVOU SCHRÁNKOU
ELEKTRONICKOU POŠTOU K RUKÁM PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA**

V Praze dne 10. června 2025

**Věc: Žádost kvalifikovaných akcionářů o doplnění navrženého pořadu jednání valné
hromady společnosti NEXIA AP a.s.**

Vážení,

obracíme se na Vás jakožto kvalifikovaní akcionáři společnosti **NEXIA AP a.s.**, IČO: 48117013, se sídlem Sokolovská 5/49, Karlín, 186 00 Praha 8, zapsané v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, sp. zn. B 14203 (dále jen „**Společnost**“), ve smyslu ustanovení § 365 a násl. zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (dále jen „**ZOK**“), a to jmenovitě (i) Ing. Jakub Kovář, dat. nar. 2. května 1973, bytem Sokolovská 454/126, Karlín, 186 00 Praha 8, (ii) Ing. Rudolf Černý, dat. nar. 14. srpna 1974, bytem Azzoniho 737/2, Malešice, 108 00 Praha 10, a (iii) Ing. Jiří Smělý, dat. nar. 3. ledna 1976, bytem Sedmírásková 859/14, Kolovraty, 103 00 Praha 10, a to v souvislosti s valnou hromadou Společnosti, která má být konána dne 27.6.2025 od 11:30 hod. v sídle Společnosti,

Dle ustanovení § 369 odst. 1 ZOK v případě, že o to požádá kvalifikovaný akcionář, zařadí představenstvo nebo správní rada na pořad valné hromady jím určenou záležitost za předpokladu, že ke každé ze záležitostí je navrženo i usnesení nebo je její zařazení odůvodněno.

Dále dle ustanovení § 369 odst. 2 ZOK musí být taková žádost doručena společnosti nejpozději 15 dnů před konáním valné hromady, případně, je-li určen, nejpozději 10 dnů před rozhodným dnem k účasti na valné hromadě.

Kvalifikovaní akcionáři tímto žádají o zařazení níže uvedené záležitosti na pořad valné hromady Společnosti bod bodem 8 (resp. bodem 7, jelikož v pozvánce na valnou hromadu je zjevně chyba v číslování pořadu jednání) včetně příslušného návrhu usnesení a jeho zdůvodnění.

8) ODVOLÁNÍ ČLENŮ PŘEDSTAVENSTVA

Návrh usnesení 1:

„Valná hromada odvolává Ing. Valdemara Linka, nar. 29. května 1971, bytem Zdiceká 1387/19, Radotín, 153 00 Praha 5 z funkce předsedy představenstva s účinností k dnešnímu dni.“

Návrh usnesení 2:

„Valná hromada odvolává Mikuláše Eaše, nar. 30. října 1986, bytem 04014 Košice, Mliečna 88, Slovenská republika z funkce místopředsedy představenstva s účinností k dnešnímu dni.“

Odůvodnění:

Kvalifikovaní akcionáři jsou nepříjemně překvapeni ekonomickými výsledky Společnosti, za které jsou podle jejich názoru odpovědní členové představenstva. I přes narůstající tržby skončila Společnost pouze v mírném zisku, což je podle názoru Kvalifikovaných akcionářů způsobeno mimo jiné vysokými náklady na vedení různých soudních sporů, které však nebyly účelně vynaloženy a jsou nadměrné vzhledem k dosaženému výsledku.

Kvalifikovaní akcionáři jsou dále přesvědčeni, že údaje v předkládané účetní závěrce za rok 2024 jsou zkreslené, protože obsahují materiální nesprávnosti, na které však bylo již představenstvo Společnosti v minulosti upozorněno.

Kvalifikovaní akcionáři totiž upozorňovali již při schvalování účetní závěrky za minulé účetní období, že účetní závěrka obsahovala zjevné materiální nesprávnosti, a to zejména z důvodu vykázání výnosů z potenciálních budoucích výsledků soudních sporů ve výši cca 2,7 mil. Kč. Tato nesprávnost nebyla v tomto účetním období opravena, a proto je i aktuálně schvalovaná účetní závěrka zatížena touto materiální nesprávností.

Materiální nesprávnosti se dále vyskytují např. i v bodu 3.3.2.2 a 3.9. přílohy k účetní závěrce.

Statutární orgán tak zjevně selektivně hodnotí realitu, kdy v účetní závěrce zachycuje potenciální výsledky ještě neukončených soudních sporů a na druhé straně nereflktuje na zjevná rizika z již existujících soudních rozhodnutí. Jedná se o kombinaci kreativního účetnictví podpořeného absencí dodržování zásady opatrnosti.

Pokud odhlédneme od výše uvedeného, je zřejmé, že výnosy generované Společností dosahují hodnoty, která dokáže pouze pokrýt vyvolané náklady na jejich dosažení. Dosažený výsledek hospodaření 469 tis. Kč je tak tvořen jednorázovými „gains“ zejména v podobě rozpuštění části rezervy na soudní spory ve výši 400 tis. Kč. Nízký hospodářský výsledek bude přitom pozřen navrhovanými mimořádnými odměnami členům představenstva, přičemž tato významná skutečnost není opět nijak reflektována v předložené účetní závěrce.

Kvalifikovaní akcionáři znovu opakují, že účetní závěrka má uceleně a vyváženě informovat o finanční situaci a finanční výkonnosti účetní jednotky, což přeložená účetní závěrka rozhodně nesplňuje. Pokud ale při vykázaných výsledcích hospodaření za běžné a srovnatelné období, navíc ve světle výše uvedených skutečností, Společnost dále uvádí, že „NEXIA AP v krátkodobém i střednědobém horizontu představuje trvale prosperující podnik“, je zřejmé, že tvůrce účetní závěrky není schopen vnímat objektivně realitu Společnosti.

Kvalifikovaní akcionáři jsou přesvědčeni, že zkreslování účetních výkazů a nepříznivý hospodářský výsledek vyvolaný neúčelně vynaloženými náklady dostatečně odůvodňuje odvolání členů představenstva z jejich funkce.

Za

Ing. Jakub Kovář, akcionář NEXIA AP

Ing. Rudolf Černý, akcionář NEXIA AP

Ing. Jiří Smělý, akcionář NEXIA AP

i.s. Mgr. Filip Fuksa, advokát