

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: **25. června 2026 od 10:30 hodin**

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

Rozhodný den k účasti: 18. června 2026 (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 22. 5. 2026 jako řádná valná hromada společnosti. Dne 8. 6. 2026 doručili Ing. Rudolf Černý a Ing. Jiří Smělý společnosti žádost o doplnění navrženého pořadu jednání valné hromady společnosti a požádali o zařazení dvou nových bodů na pořad jednání valné hromady, přičemž oba návrhy odůvodnili a k jednomu předložili návrh usnesení.

Ing. Rudolf Černý a Ing. Jiří Smělý jsou 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.

Představenstvo společnosti proto uveřejňuje toto 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.

Pořad jednání valné hromady a návrhy usnesení s odůvodněním, včetně bodů doplněných na žádost kvalifikovaných akcionářů:

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. 2025 a bere na vědomí dosažený zisk za období 1. 1. 2025 – 31. 12. 2025 ve výši **856.849 Kč**.

Odůvodnění: Společnost sestavila k 31. 12. 2025 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 2025

Návrh usnesení: Valná hromada schvaluje zprávu představenstva o podnikatelské činnosti společnosti za období 1. 1. 2025 – 31. 12. 2025.

Odůvodnění: Představenstvo předkládá valné hromadě ke schválení zprávu představenstva o podnikatelské činnosti společnosti za období 1. 1. 2025 – 31. 12. 2025.

4. ROZHODNUTÍ O ROZDĚLENÍ ZISKU ZA ROK 2025

Návrh usnesení: Valná hromada schvaluje, že zisk společnosti za období 1. 1. 2025 – 31. 12. 2025 ve výši **856.849 Kč** bude převeden ve prospěch účtu Nerozděleného zisku minulých let.

Odůvodnění: Výsledek hospodaření, dosažený za r. 2025, je vysvětlen v příloze účetní závěrky a ve Zprávě o podnikatelské činnosti za r. 2025. Společnost dosáhla za období roku 2025 zisk po zdanění **856.849 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 nadále považuje za akcionáře NEXIA AP a domáhá se účasti na valných hromadách NEXIA AP, z nichž některé napadá žalobami na jejich neplatnost. Pakliže bude pravomocně potvrzeno, že rozhodnutí představenstva NEXIA AP ze dne 1. 7. 2022 je platné a Jakub Kovář již není akcionářem Společnosti, bude Společnost řešit otázku vyplacení výtěžku z prodeje akcií NEXIA AP.

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

Návrh usnesení: Valná hromada bere na vědomí aktuální 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, a to využitím řádných, případně mimořádných opravných prostředků

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) nelegitimní přetažení klientely, zakázek a zaměstnanců bývalé divize D2 do konkurenční auditorské společnosti AUDIT ONE s.r.o. (dále i jako „AUDIT ONE“), v níž nabyl v říjnu 2021 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 korporáční 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.

Společnost NEXIA AP zastává názor, že výše popsaným postupem Jakuba Kováře za podpory či spoluúčasti Jiřího Smělého a Rudolfa Černého při nelegitimním a nelegálním vyvedení klientely a zakázek divize D2 do společnosti AUDIT ONE s.r.o. vznikla společnosti NEXIA AP významná újma. Tato újma byla vyčíslena nezávislým znalcem prostřednictvím znaleckého posudku ze dne 12. 1. 2023 na 28.100.000 Kč a uplatněna vůči Jakubu Kovářovi z titulu porušení péče řádného hospodáře při výkonu funkce samostatně jednajícího člena představenstva NEXIA AP prostřednictvím podané žaloby. Podanou žalobou je tak aktuálně vymáhána pohledávka NEXIA AP z titulu náhrady škody ve výši 25.612.400 Kč, když část pohledávky NEXIA AP z titulu náhrady škody ve výši 2.487.600 Kč byla dne 7. 3. 2023 započtena cproti pohledávce Jakuba Kováře vůči NEXIA AP z titulu vyplacení výtěžku z prodeje akcií ve výši 2.487.600 Kč:

- a) V první instanci řízení byla žaloba NEXIA AP na náhradu škody ve výši 25.612.400 Kč rozsudkem Městského soudu v Praze ze dne 25. 2. 2026 zamítnuta.
- b) Proti tomuto rozhodnutí podala NEXIA AP odvolání, o jehož úspěchu je přesvědčena s ohledem na významný objem navržených důkazů, které nebyly soudem provedeny a přitom svědčily v prospěch žalobního návrhu, a s ohledem na zjevné nesprávné hodnocení důkazů soudem.

6. MIMOŘÁDNÉ ODMĚNY ČLENŮM PŘEDSTAVENSTVA ZA VÝKON ČINNOSTI VE 2. POLOLETÍ R. 2025, VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ R. 2025 A VÝKON ČINNOSTI V 1. POLOLETÍ R. 2026

Návrh usnesení 1: Valná hromada schvaluje výplatu mimořádné odměny místopředsedovi představenstva NEXIA AP Ing. Mikuláši Lášovi ve výši **370.000 Kč**. Mimořádná odměna je splatná ve výplatním termínu **červen 2026**, a to tak, že v objemu **135.000 Kč** se započítává na výplatu zálohy mimořádné odměny vyplacené Ing. Mikuláši Lášovi ve výplatním termínu **prosinec 2025**.

Návrh usnesení 2: Valná hromada schvaluje výplatu mimořádné odměny předsedovi představenstva NEXIA AP Ing. Valdemaru Linkovi ve výši **150.000 Kč**. Mimořádná odměna je splatná ve výplatním termínu **červen 2026**.

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. 2025, výsledky hospodaření r. 2025 a výkon činnosti v 1. pololetí r. 2026 Ing. Mikuláši Lášovi ve výši 370.000 Kč a Ing. Valdemaru Linkovi ve výši 150.000 Kč. Tyto odměny v celkové výši 520.000 Kč jsou přiměřené ve vztahu k výsledku hospodaření r. 2025 a k jeho velmi

pozitivnímu trendu a v porovnání s odměnami ve výši 410.000 Kč, které schválila valná hromada Společnosti konaná 27. 6. 2025, nepředstavují vysoký nárůst (celkový roční nárůst 110.000 Kč)

7. STŘEDNĚDOBÝ FINANČNÍ PLÁN NEXIA AP PRO OBDOBÍ 2025 - 2028

Návrh usnesení 1 : Valná hromada bere na vědomí předložený střednědobý finanční plán NEXIA AP pro období 2025 – 2028, jenž byl schválen představenstvem společnosti v září 2025

Návrh usnesení 2: Valná hromada konstatuje, že předložený střednědobý finanční plán NEXIA AP pro období 2025 – 2028 poskytuje důvodné předpoklady pro to, aby na NEXIA AP bylo pohlíženo jako na dlouhodobě stabilní auditorskou společnost, plnící zákonné podmínky pro výkon auditorské činnosti definované zákonem o auditorech a má potenciál dalšího růstu tržeb a zvyšování výsledku hospodaření.

Odůvodnění návrhů usnesení č. 1 a 2: Představenstvo společnosti v rámci své agendy vedení společnosti zpracovalo střednědobý finanční plán NEXIA AP pro období 2025 – 2028, jenž byl sestaven a schválen v září 2025 bez zohlednění dopadů potenciálního inkasa náhrady škody, které se společnost NEXIA AP bude domáhat vůči Ing. Jakubu Kovářovi tak, jak je podrobně uvedeno v bodě 5. programu této valné hromady.

Tabulka č. 1: Střednědobý finanční plán NEXIA AP pro období 2025 – 2028 zpracovaný a schválený představenstvem NEXIA AP v září 2025 (údaje v tis. Kč)

NEXIA AP v tis. CZK	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Výnosy	33 230	35 431	36 956	39 500	41 673	43 673	45 682
Náklady bez DPPO	32 651	35 107	36 241	38 090	39 589	40 528	41 022
Výsledek hospodaření před zdaněním	579	324	715	1 410	2 084	3 144	4 660
Daň z příjmů	184	196	246	409	604	912	1 351
Výsledek hospodaření po zdanění	395	128	469	1 001	1 479	2 233	3 308

- a) Data uvedená za období 2022 – 2024 reprezentují skutečné výsledky hospodaření NEXIA AP v době, kdy v NEXIA AP působila již pouze výkonná divize D1 vedená Ing. Linkem a Ing. Votlučkou
- b) Data za r. 2025 reprezentují odpovědný odhad představenstva (forecast) pro hospodaření r. 2025, který je zpracován na základě dat za období 1-7/2025.
- c) Data 2026 -2028 představují střednědobý finanční plán (prognózu/střednědobý budget) NEXIA AP, který vychází z aktuálního klientského portfolia D1, hospodaření r. 2024 a 2025, klientské akvizice a očekávaných obchodních případů, obecného růstu nákladů v ekonomice, který je ovlivněn makroekonomickou situací atd.
- Představenstvo NEXIA AP pokládá střednědobý finanční plán (prognózu/střednědobý budget) NEXIA AP za racionální a odůvodněnou prognózu hospodaření NEXIA AP v období let 2025 – 2028.
- d) Představenstvo společnosti zpracovalo střednědobý finanční plán NEXIA AP pro období 2025 – 2028 bez zohlednění dopadů inkasa náhrady škody ve výši 28.100.000 Kč, resp. 25.612.400 Kč, které se NEXIA AP domáhá vůči Ing. Jakubu Kovářovi tak, jak je podrobně uvedeno v bodě 5. programu této valné hromady, z těchto důvodů:
- Aby střednědobý finanční plán NEXIA AP pro období 2025 – 2028 zachycoval Výnosy, Náklady a Výsledek hospodaření core bussinessu NEXIA AP, kterým je poskytování auditorských a poradenských služeb.

- Ing. Jakub Kovář se brání nároku NEXIA AP na náhradu škody, který je uplatněn soudní cestou. NEXIA AP je zcela přesvědčena o plné oprávněnosti svého nároku, který podkládá řadou důkazů, z nichž některé vyplynuly z paralelně vedeného šetření Police České republiky, a jeho prokazatelné výši doložené nezávislým znaleckým posudkem. Řešení soudní cestou bude z časového hlediska zdlouhavé a bude vázat další náklady, přičemž nelze zodpovědně odhadnout, kdy by mohlo být vydáno pravomocné vykonatelné rozhodnutí v dané věci ve prospěch NEXIA AP.
- Tomu nasvědčuje, že v první instanci řízení byla žaloba NEXIA AP na náhradu škody ve výši 25.612.400 Kč rozsudkem Městského soudu v Praze ze dne 25. 2. 2026 zamítnuta. Proti tomuto rozhodnutí podala NEXIA AP odvolání, o jehož úspěchu je přesvědčena s ohledem na významný objem navržených důkazů, které nebyly soudem provedeny, a přitom svědčily v prospěch žalobního návrhu, a s ohledem na zjevné nesprávné hodnocení důkazů soudem.

e) Do nákladů Společnosti jsou přitom promítány veškeré dosud skutečně vynaložené a pro další období 2026 – 2028 předpokládané náklady soudních sporů (náklady právního zastoupení a poradenství, soudní poplatky, náklady řízení atd.) vedených s Jakubem Kovářem, zaměstnanci bývalé divize D2 či dalšími osobami, které vznesly vůči Společnosti nároky v souvislosti s činností bývalé divize D2 a jednáním Jakuba Kováře.

8. ROZHODNUTÍ O ROZDĚLENÍ ČÁSTI NEROZDĚLENÉHO ZISKU MINULÝCH LET MEZI AKCIONÁŘE SPOLEČNOSTI

Bod zařazen na žádost Ing. Rudolfa Černého a Ing. Jiřího Smělého (dále jen „Kvalifikovaní akcionáři“).

Návrh usnesení: Valná hromada společnosti NEXIA AP a.s. rozhoduje, že z nerozděleného zisku minulých let společnosti bude mezi akcionáře společnosti rozdělen podíl na zisku ve výši **1.304.151 Kč**. Tento podíl na zisku bude mezi akcionáře rozdělen podle poměru jmenovitých hodnot jejich akcií v souladu s čl. XVIII odst. 2 stanov společnosti a vyplacen způsobem podle čl. XVIII odst. 4 stanov společnosti.

Odůvodnění návrhu usnesení: Kvalifikovaní akcionáři navrhují doplnění pořadu jednání Valné hromady o samostatný bod týkající se rozdělení části nerozděleného zisku minulých let, neboť stávající bod 4 pořadu jednání se podle pozvánky týká pouze rozhodnutí o rozdělení zisku za rok 2025, resp. návrhu na jeho převedení ve prospěch účtu nerozděleného zisku minulých let.

Podle účetní závěrky společnosti činí nerozdělený zisk minulých let 8.059 tis. Kč a výsledek hospodaření za účetní období roku 2025 činí 856.849 Kč. Celkový ziskový základ tak činí 8.916 tis. Kč. Současně z předložených podkladů vyplývá, že společnost disponuje významnými peněžními prostředky v řádu 8,7 mil. Kč, prezentuje se jako finančně stabilní a trvale prosperující podnik a předkládá střednědobý finanční plán založený na růstových předpokladech.

Představenstvo na jedné straně tvrdí, že společnost je finančně stabilní, má dostatečnou likviditu a pozitivní střednědobý výhled, na druhé straně však odůvodňuje ponechání veškerého zisku ve společnosti potřebou zadržet finanční prostředky pro vedení soudních sporů, zejména sporů souvisejících s Ing. Jakubem Kovářem. Kvalifikovaní akcionáři mají za to, že má-li být argument zachování likvidity a financování soudních sporů použit jako důvod pro nevyplacení podílu na zisku, musí být konkrétně vyčísleno, jaká část prostředků má být za tímto účelem skutečně ponechána ve společnosti.

Kvalifikovaní akcionáři přitom namítají, že i při konzervativním zohlednění jimi identifikovaných účetních a sporových rizik stále zůstává prostor pro rozdělení části zisku mezi akcionáře. Podle propočtu Kvalifikovaných akcionářů činí souhrn těchto namítaných položek celkem 6.755 tis. Kč, a to zejména s ohledem na:

- a) v minulosti neoprávněně zachycený výnos postavený proti výtěžku z prodeje akcií Ing. Jakuba Kováře ve výši 2.682 tis. Kč,
- b) absence opravné položky k údajné pohledávce za Ing. Jakubem Kovářem ve výši 307 tis. Kč,
- c) absence rezervy na soudní spor se společností VGD IT Solutions ve výši 85 tis. Kč,
- d) absence rezervy na odměny členům statutárních orgánů minimálně v rozsahu meziročního rozdílu ve výši 110 tis. Kč,
- e) absence rezervy nebo uvedení podmíněného závazku na soudní poplatky z prvoinstančně neúspěšného soudního sporu o náhradu škody včetně soudního poplatku za zahájení odvolacího řízení v celkové výši 2.500 tis. Kč,
- f) absence rezervy na podmíněný závazek související se soudním sporem o výplatu dividendy Ing. Jakubu Kovárovi ve výši 1.071 tis. Kč.

I pokud by byly tyto kvalifikovanými akcionáři namítané nesprávnosti účetní závěrky, náklady soudních sporů a související rizika zohledněny, zůstává podle propočtu kvalifikovaných akcionářů k rozdělení mezi akcionáře částka 2.161 tis. Kč. Z této částky připadá 856.849 Kč na zisk za rok 2025, o jehož rozdělení může Valná hromada rozhodnout již v rámci stávajícího bodu 4 pořadu jednání. Zbývající částka 1.304.151 Kč tak představuje část nerozděleného zisku minulých let, o jejímž rozdělení by měla mít Valná hromada možnost samostatně rozhodnout v rámci nově navrhovaného bodu pořadu jednání.

Kvalifikovaní akcionáři mají za to, že i při ponechání dostatečných rezerv na krytí tvrzených soudních sporů a souvisejících rizik existuje prostor pro rozdělení části nerozděleného zisku minulých let mezi akcionáře. Zařazení tohoto bodu na pořad jednání je proto důvodné a potřebné k tomu, aby kvalifikovaní akcionáři mohli plně vykonávat své právo podílet se na zisku společnosti za podmínek stanovených zákonem a stanovami.

9. PROJEDNÁNÍ VÝŠE NÁKLADŮ PRÁVNÍHO ZASTOUPENÍ A PRÁVNÍHO PORADENSTVÍ VYNALOŽENÝCH V SOUVISLOSTI SE SOUDNÍM SPOREM SPOLEČNOSTI NEXIA AP A.S. PROTI ING. JAKUBU KOVÁŘOVI O NÁHRADU ŠKODY VE VÝŠI 25.612.400 Kč, VČETNĚ JEJICH ÚČETNÍHO ZACHYCENÍ A DOPADU NA NÁVRH ROZDĚLENÍ ZISKU A STŘEDNĚDOBÝ FINANČNÍ PLÁN SPOLEČNOSTI

Bod zařazen na žádost kvalifikovaných akcionářů.

Návrh usnesení: [nebyl předložen].

Odůvodnění zařazení bodu: Kvalifikovaní akcionáři žádají o zařazení této záležitosti na pořad jednání Valné hromady, neboť pozvánka na Valnou hromadu obsahuje samostatný bod týkající se vymáhání náhrady škody po Ing. Jakubu Kovárovi a v této souvislosti výslovně uvádí soudní spor společnosti NEXIA AP a.s. o náhradu škody ve výši 25.612.400 Kč. Pozvánka dále v souvislosti se střednědobým finančním plánem uvádí, že do nákladů Společnosti jsou promítnuty náklady soudních sporů, včetně nákladů právního zastoupení a poradenství.

Uvedené skutečnosti mají přímý význam pro posouzení řádné účetní závěrky Společnosti za rok 2025, návrhu představenstva na rozdělení zisku za rok 2025, zprávy představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku Společnosti, jakož i střednědobého finančního plánu Společnosti.

Je-li tvrzená potřeba zachování likvidity a krytí nákladů soudních sporů důvodem pro nevyplacení podílu na zisku, musí být akcionářům umožněno projednat konkrétní výši těchto nákladů, jejich účetní zachycení a jejich promítnutí do finančního plánu Společnosti.

Kvalifikovaní akcionáři považují za nezbytné, aby byly na Valné hromadě k této záležitosti projednány alespoň následující okruhy a aby kvalifikovaným akcionářům byly vysvětleny následující záležitosti a poskytnuty následující informace (§ 357 a násl. z. o. k.):

- a) celková výše nákladů Společnosti na právní služby, právní poradenství a soudní poplatky vynaložené v souvislosti se soudními spory Společnosti, zejména se sporem proti Ing. Jakubu Kovářovi o náhradu škody ve výši 25.612.400 Kč, a to v členění podle jednotlivých let a jednotlivých poskytovatelů právních služeb;
- b) členění těchto nákladů na náklady již uhrazené, náklady zaúčtované, avšak dosud neuhrazené, a náklady očekávané či plánované v dalších účetních obdobích;
- c) způsob účetního zachycení těchto nákladů a souvisejících rizik, zejména zda byly zachyceny jako rezervy nebo podmíněné závazky uvedené v příloze účetní závěrky;
- d) konkrétní dopad nákladů soudních sporů na hospodářský výsledek Společnosti za rok 2025 a na návrh představenstva nerozdělit zisk za rok 2025 mezi akcionáře;
- e) konkrétní dopad vedení soudních sporů a souvisejících právních nákladů na střednědobý finanční plán Společnosti pro období 2025 až 2028;
- f) zdroje, ze kterých Společnost soudní spory financuje, zejména zda jsou náklady soudních sporů, právního zastoupení nebo související náklady hrazeny z vlastních prostředků Společnosti, nebo ze zápůjček od akcionářů, členů orgánů Společnosti či osob s nimi spřízněných, včetně výše poskytnutých finančních prostředků, podmínek, za kterých byly sjednány a poskytnuty, a informace, zda bylo poskytnutí schváleno valnou hromadou Společnosti;
- g) výše peněžních prostředků, které Společnost považuje za nezbytné zadržet z důvodu vedení soudních sporů;
- h) podklady, na jejichž základě představenstvo vyhodnotilo ekonomickou přiměřenost vedení soudních sporů ve vztahu k očekávanému přínosu, nákladům, procesním rizikům a dopadu na možnost výplaty podílu na zisku;
- i) podklady a důkazy, na jejichž základě představenstvo vyhodnotilo, že Společnost bude v tomto sporu úspěšná, jak deklaruje v odůvodnění návrhu usnesení v bodě 5. pozvánky na Valnou hromadu.

Projednání výše uvedených okruhů je nezbytné k tomu, aby akcionáři mohli kvalifikovaně posoudit, zda účetní závěrka Společnosti podává věrný a poctivý obraz o hospodaření Společnosti, zda je návrh představenstva na rozdělení zisku za rok 2025 důvodný a přiměřený, zda je střednědobý finanční plán Společnosti realistický a zda představenstvo postupuje při vedení soudních sporů hospodárně a v zájmu Společnosti.

Kvalifikovaní akcionáři výslovně upozornují, že pokud představenstvo neumožní projednání výše uvedených skutečností na Valné hromadě, znemožní tím akcionářům řádně posoudit, zda tvrzená potřeba zachování likvidity Společnosti a krytí nákladů soudních sporů skutečně odůvodňuje nevyplacení podílu na zisku. Takový postup by představoval nepřijatelné omezení výkonu akcionářských práv, zejména základního majetkového práva akcionářů podílet se na zisku Společnosti za podmínek stanovených zákonem a stanovami.

V Praze, dne 10. června 2026


Nexia AP NEXIAAP 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.

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

DATOVOU SCHRÁNKOU

NEXIA AP a. s.,
IČO: 481 17 013,
se sídlem Sokolovská 5/49, Karlín, 186 00 Praha 8
ID DS: 35cfd5k
K rukám předsedy a místopředsedy představenstva

8. června 2026

**ŽÁDOST KVALIFIKOVANÝCH AKCIONÁŘŮ O DOPLNĚNÍ NAVRHOVANÉHO POŘADU JEDNÁNÍ
VALNÉ HROMADY SPOLEČNOSTI NEXIA AP a. s. (§ 369 z. o. k.)****ŽÁDOST KVALIFIKOVANÝCH AKCIONÁŘŮ O VYSVĚTLENÍ (§ 357 z. o. k.)**

Vážení,

obracíme se na Vás v zastoupení našich klientů, **Ing. Jiřího Smělého**, nar. 3. ledna 1976, bytem Sedmírásková 859/14, Kolovraty, 103 00 Praha 10 a **Ing. Rudolfa Černého**, nar. 14. srpna 1974, bytem Azzoniho 737/2, Malešice, 108 00 Praha 10, (dále jen „**Kvalifikovaní akcionáři**“), jakožto kvalifikovaných akcionářů společnosti NEXIA AP a.s., IČO 481 17 013, se sídlem Sokolovská 5/49, Karlín, 186 00 Praha 8 (dále jen „**Společnost**“).

Konkrétně se na Vás v zákonné lhůtě obracíme s touto žádostí o doplnění navrhovaného pořadu jednání valné hromady Společnosti (§ 369 z. o. k.), jež se má konat dne 25. června 2026 od 10:30 na adrese Praha 8 – Karlín, Sokolovská 5/49 (horní velká zasedací místnost) (dále jen „**Valná hromada**“).

Kvalifikovaní akcionáři navrhují, aby bylo do pořadu Valné hromady zařazeno projednání následujících bodů:

1. Rozhodnutí o rozdělení části nerozděleného zisku minulých let mezi akcionáře SpolečnostiNavrhované usnesení:

„Valná hromada společnosti NEXIA AP a.s. rozhoduje, že z nerozděleného zisku minulých let společnosti bude mezi akcionáře společnosti rozdělen podíl na zisku ve výši 1.304.151 Kč. Tento podíl na zisku bude mezi akcionáře rozdělen podle poměru jmenovitých hodnot jejich akcií v souladu s čl. XVIII odst. 2 stanov společnosti a vyplacen způsobem podle čl. XVIII odst. 4 stanov společnosti.“

Odůvodnění zařazení záležitosti na pořad jednání:

Kvalifikovaní akcionáři navrhují doplnění pořadu jednání Valné hromady o samostatný bod týkající se rozdělení části nerozděleného zisku minulých let, neboť stávající bod 4 pořadu jednání se podle pozvánky týká pouze rozhodnutí o rozdělení zisku za rok 2025, resp. návrhu na jeho převedení ve prospěch účtu nerozděleného zisku minulých let.

Podle účetní závěrky společnosti činí nerozdělený zisk minulých let 8.059 tis. Kč a výsledek hospodaření za účetní období roku 2025 činí 856.849 Kč. Celkový ziskový základ tak činí 8.916 tis. Kč. Současně z předložených podkladů vyplývá, že společnost disponuje významnými peněžními prostředky v řádu 8,7 mil. Kč, prezentuje se jako finančně stabilní a trvale prosperující podnik a předkládá střednědobý finanční plán založený na růstových předpokladech.

Představenstvo na jedné straně tvrdí, že společnost je finančně stabilní, má dostatečnou likviditu a pozitivní střednědobý výhled, na druhé straně však odůvodňuje ponechání veškerého zisku ve společnosti potřebou zadržet finanční prostředky pro vedení soudních sporů, zejména sporů souvisejících s Ing. Jakubem Kovářem. Kvalifikovaní akcionáři mají za to, že má-li být argument zachování likvidity a financování soudních sporů použit jako důvod pro nevyplacení podílu na zisku, musí být konkrétně vyčísleno, jaká část prostředků má být za tímto účelem skutečně ponechána ve společnosti.

Kvalifikovaní akcionáři přitom namítají, že i při konzervativním zohlednění jimi identifikovaných účetních a sporových rizik stále zůstává prostor pro rozdělení části zisku mezi akcionáře. Podle propočtu Kvalifikovaných akcionářů činí souhrn těchto namítaných položek celkem 6.755 tis. Kč, a to zejména s ohledem na:

- a) v minulosti neoprávněně zachycený výnos postavený proti výtěžku z prodeje akcií Ing. Jakuba Kováře ve výši 2.682 tis. Kč,
- b) absence opravné položky k údajné pohledávce za Ing. Jakubem Kovářem ve výši 307 tis. Kč,
- c) absence rezervy na soudní spor se společností VGD IT Solutions ve výši 85 tis. Kč,
- d) absence rezervy na odměny členům statutárních orgánů minimálně v rozsahu meziročního rozdílu ve výši 110 tis. Kč,
- e) absence rezervy nebo uvedení podmíněného závazku na soudní poplatky z prvoinstančně neúspěšného soudního sporu o náhradu škody včetně soudního poplatku za zahájení odvolacího řízení v celkové výši 2.500 tis. Kč,
- f) absence rezervy na podmíněný závazek související se soudním sporem o výplatu dividendy Ing. Jakubu Kovářovi ve výši 1.071 tis. Kč.

I pokud by byly tyto Kvalifikovanými akcionáři namítané nesprávnosti účetní závěrky, náklady soudních sporů a související rizika zohledněna, zůstává podle propočtu Kvalifikovaných akcionářů k rozdělení mezi akcionáře částka 2.161 tis. Kč. Z této částky připadá 856.849 Kč na zisk za rok 2025, o jehož rozdělení může Valná hromada rozhodnout již v rámci stávajícího bodu 4 pořadu jednání. Zbývající částka 1.304.151 Kč tak představuje část nerozděleného zisku minulých let, o jejímž rozdělení by měla mít Valná hromada možnost samostatně rozhodnout v rámci nově navrhaného bodu pořadu jednání.

Kvalifikovaní akcionáři mají za to, že i při ponechání dostatečných rezerv na krytí tvrzených soudních sporů a souvisejících rizik existuje prostor pro rozdělení části nerozděleného zisku minulých let mezi akcionáře. Zařazení tohoto bodu na pořad jednání je proto důvodné a potřebné k tomu, aby Kvalifikovaní akcionáři mohli plně vykonávat své právo podílet se na zisku společnosti za podmínek stanovených zákonem a stanovami.

2. **Projednání výše nákladů právního zastoupení a právního poradenství vynaložených v souvislosti se soudním sporem společnosti NEXIA AP a.s. proti Ing. Jakubu Kovářovi o náhradu škody ve výši 25.612.400 Kč, včetně jejich účetního zachycení a dopadu na návrh rozdělení zisku a střednědobý finanční plán Společnosti.**

Odůvodnění zařazení záležitosti na pořad jednání:

Kvalifikovaní akcionáři žádají o zařazení této záležitosti na pořad jednání Valné hromady, neboť pozvánka na Valnou hromadu obsahuje samostatný bod týkající se vymáhání náhrady škody po Ing. Jakubu Kovářovi a v této souvislosti výslovně uvádí soudní spor společnosti NEXIA AP a.s. o náhradu škody ve výši 25.612.400 Kč. Pozvánka dále v souvislosti se střednědobým finančním plánem uvádí, že

do nákladů Společnosti jsou promítnuty náklady soudních sporů, včetně nákladů právního zastoupení a poradenství.

Uvedené skutečnosti mají přímý význam pro posouzení řádné účetní závěrky Společnosti za rok 2025, návrhu představenstva na rozdělení zisku za rok 2025, zprávy představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku Společnosti, jakož i střednědobého finančního plánu Společnosti.

Je-li tvrzená potřeba zachování likvidity a krytí nákladů soudních sporů důvodem pro nevyplacení podílu na zisku, musí být akcionářům umožněno projednat konkrétní výši těchto nákladů, jejich účetní zachycení a jejich promítnutí do finančního plánu Společnosti.

Kvalifikovaní akcionáři považují za nezbytné, aby byly na Valné hromadě k této záležitosti projednány alespoň následující okruhy a aby kvalifikovaným akcionářům byly vysvětleny následující záležitosti a poskytnuty následující informace (§ 357 a násl. z. o. k.):

- a) celková výše nákladů Společnosti na právní služby, právní poradenství a soudní poplatky vynaložené v souvislosti se soudními spory Společnosti, zejména se sporem proti Ing. Jakubu Kovářovi o náhradu škody ve výši 25.612.400 Kč, a to v členění podle jednotlivých let a jednotlivých poskytovatelů právních služeb;
- b) členění těchto nákladů na náklady již uhrazené, náklady zaúčtované, avšak dosud neuhrazené, a náklady očekávané či plánované v dalších účetních obdobích;
- c) způsob účetního zachycení těchto nákladů a souvisejících rizik, zejména zda byly zachyceny jako rezervy nebo podmíněné závazky uvedené v příloze účetní závěrky;
- d) konkrétní dopad nákladů soudních sporů na hospodářský výsledek Společnosti za rok 2025 a na návrh představenstva nerozdělit zisk za rok 2025 mezi akcionáře;
- e) konkrétní dopad vedení soudních sporů a souvisejících právních nákladů na střednědobý finanční plán Společnosti pro období 2025 až 2028;
- f) zdroje, ze kterých Společnost soudní spory financuje, zejména zda jsou náklady soudních sporů, právního zastoupení nebo související náklady hrazeny z vlastních prostředků Společnosti, nebo ze zápůjček od akcionářů, členů orgánů Společnosti či osob s nimi spřízněných, včetně výše poskytnutých finančních prostředků, podmínek, za kterých byly sjednány a poskytnuty, a informace, zda bylo poskytnutí schváleno valnou hromadou Společnosti;
- g) výše peněžních prostředků, které Společnost považuje za nezbytné zadržet z důvodu vedení soudních sporů;
- h) podklady, na jejichž základě představenstvo vyhodnotilo ekonomickou přiměřenost vedení soudních sporů ve vztahu k očekávanému přínosu, nákladům, procesním rizikům a dopadu na možnost výplaty podílu na zisku;
- i) podklady a důkazy, na jejichž základě představenstvo vyhodnotilo, že Společnost bude v tomto sporu úspěšná, jak deklaruje v odůvodnění návrhu usnesení v bodě 5. pozvánky na Valnou hromadu.

Projednání výše uvedených okruhů je nezbytné k tomu, aby akcionáři mohli kvalifikovaně posoudit, zda účetní závěrka Společnosti podává věrný a poctivý obraz o hospodaření Společnosti, zda je návrh představenstva na rozdělení zisku za rok 2025 důvodný a přiměřený, zda je střednědobý finanční plán

Společnosti realistický a zda představenstvo postupuje při vedení soudních sporů hospodárně a v zájmu Společnosti.

Kvalifikovaní akcionáři výslovně upozorňují, že pokud představenstvo neumožní projednání výše uvedených skutečností na Valné hromadě, znemožní tím akcionářům řádně posoudit, zda tvrzená potřeba zachování likvidity Společnosti a krytí nakladů soudních sporů skutečně odůvodňuje nevypacení podílu na zisku. Takový postup by představoval nepřípustné omezení výkonu akcionářských práv, zejména základního majetkového práva akcionářů podílet se na zisku Společnosti za podmínek stanovených zákonem a stanovami.

S ohledem na zákonné lhůty pro doplnění pořadu Valné hromady tímto Společnost žádáme o bezodkladné potvrzení přijetí této žádosti, včetně uvedení data jejího doručení Společnosti.

S pozdravem,

JUDr. Martin Havelka, právní zástupce kvalifikovaného akcionáře Ing. Rudolfa Černého

Mgr. Roman Poláček, právní zástupce kvalifikovaného akcionáře Ing. Jiřího Smělého

Příloha:

- plná moc právních zástupců