**EUROMASTER SERVICES ET MANAGEMENT**

**23 Rue Alan Turing   
63000 Clermont-Ferrand   
France**

|  |  |
| --- | --- |
| **INVITATION FOR THE REGULAR GENERAL MEETING**  **OF THE COMPANY K.A.L.T. Pneu a.s., Reg. No.: 282 19 937**  **with registered office at K Raškovci 807, 280 02 Kolín V**  **Czech Republic**  **Registered in the Commercial Register administered by the Municipal Court in Prague**  **Section B, insert 13657** | **POZVÁNKA NA VALNOU HROMADU**  **SPOLEČNOSTI K.A.L.T. Pneu a.s.**  **IČO: 282 199 37**  **se sídlem K Raškovci 807, 280 02 Kolín V**  **Česká republika**  **Zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze**  **Oddíl B, vložka č. 13657** |

|  |  |
| --- | --- |
| The Board of Directors of K.A.L.T. Pneu a.s., Reg. No.: 28219937, registered in Commercial Register maintained by the Municipal Court in Prague, Section B, insert 13657, advertises the invitation of the regular general meeting. | Představenstvo společnosti K.A.L.T. Pneu a.s., IČO: 28219937, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 13657, zveřejňuje pozvánku na řádnou valnou hromadu. |
| **Date and time:**  26.6.2025 at 11.00 o’clock  **Venue of the meeting:**  Na strži 1702/65, Nusle, 140 00 Praha 4 Czech Republic (boardroom of Euromaster Česká republika s.r.o.) | **Datum a čas:**  26.6.2025 ve 11.00 hodin  **Místo konání:**  Na strži 1702/65, Nusle, 140 00 Praha 4 (zasedací místnost společnosti Euromaster Česká republika s.r.o.) |

**Agenda of the regular general meeting:** **Pořad jednání valné hromady**

|  |  |
| --- | --- |
| 1. **The report of the Board of Directors about business activities and Acquaintance with the report of the Supervisory Board on the control activity and its comments to the annual financial statement of K.A.L.T. Pneu a.s. for year 2024 and the proposal for division of a profit / cover of a loss.** 2. **Confirmation of the amount of EBIT 2024.** 3. **Approval of the regular annual financial statement of the year 2024 and decision on division of the profits / cover of a loss.** 4. **Resolution on the book-entry of shares, the deadline for the surrender of share certificates and the related amendment to the company's Articles of Association.** 5. **Resolution on amendment of the Articles of Association - specification of the subject of business.** 6. **Resolution on change of the accounting for a valuation difference.** 7. **Conclusion.** | 1. **Zpráva představenstva o obchodní činnosti a seznámení se se zprávou dozorčí rady o výsledcích její kontrolní činnosti a jejím vyjádřením k řádné účetní závěrce společnosti za rok 2024 a návrhem na naložení s hospodářským výsledkem Společnosti za rok 2024.** 2. **Schválení částky EBIT za rok 2024.** 3. **Schválení řádné účetní závěrky společnosti za rok 2024 a rozhodnutí o naložení s hospodářským výsledkem.** 4. **Rozhodnutí o zaknihování akcií, lhůtě k odevzdání listinných akcií a o související změně stanov společnosti.** 5. **Rozhodnutí o změně stanov – upřesnění předmětu podnikání.** 6. **Rozhodnutí o změně účtování oceňovacího rozdílu.** 7. **Závěr.** |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

|  |  |
| --- | --- |
| **Information for shareholders regarding attendance of the General Meeting:**  Registration of shareholders at the General Meeting will take place at 10:50 o’clock at the venue of the General Meeting.  Shareholders (natural persons) must present valid proof of identity in order to attend. Agents of shareholders (natural persons) shall also submit a **power of attorney**. Since the General Meeting will decide on the amendment of the Articles of Association and the minutes of the General Meeting will be in the form of a notarial record, the signature on the power of attorney must be officially certified.  The agent shall inform the shareholder, in advance before the General Meeting is held, of any facts that may be relevant to the shareholder when assessing potential conflict of interest between the shareholder and the agent.  Voting on all matters decided upon or discussed at the General Meeting shall be carried out by acclamation by raising hands. The results of a vote shall be announced by persons entrusted to count the votes (scrutineer).  **Regarding item 1 of the agenda:**  Report of the Board of Directors on Business Activities of the Company, Report of the Supervisory Board on a Review of the Regular Annual Financial Statement for 2024 and Proposal for the settlement of Economic Result for 2024, a State of Assets Report as of 31.12., a Report on the Regular Annual Financial Statement for 2024, and a proposal for the settlement of the economic result for 2024.  Shareholders shall be presented with a report of the Board of Directors and the Supervisory Board:  - on Business Activities and the State of the Company’s Assets for 2024, which forms a part of the Annual Report and is presented to the General Meeting at least once per accounting period;  - on the Regular Annual Financial Statement for 2024 and the audit performed;  - on Relations for 2024. The Board of Directors must inform the General Meeting of the conclusions of this report;  - on a Proposal for the Settlement of Economic Result for 2024;  A vote shall not be taken on this summarising report of the Board of Directors for this item of the agenda.  Information and opinion of the Supervisory board on its review of Board of Directors‘ report on Relations for 2024.  A vote shall not be taken on this report of the Supervisory Board for this item of the agenda.  **Regarding item 2 of the agenda**  Report of the Board of Directors on EBIT results.  Shareholders shall be presented with a report of the Board of Directors on the amount of EBIT for 2024.  Proposed resolution:  **“The General Meeting of K.A.L.T. Pneu a.s. approves EBIT for year 2024 in the amount of 9 091 305,49 CZK.“**  Reasoning:  The Board of Directors presented to the shareholders the amount of EBIT for 2024. Approval of this amount is within the company’s competences.  **Regarding item 3 of the agenda**  Approval of the regular annual financial statement of the year 2024 and decision on the profit/loss.  Proposed resolution:  **“The General Meeting of K.A.L.T. Pneu a.s. approves the annual financial statement of the company for year 2024 and decides that the profit for year 2024 in the amount of 1.464.667,25 CZK will be fully used to cover the losses from the previous years.”**  Reasoning:  The company is required to draw up a financial statement by law and the Board of Directors shall submit it to the General Meeting for approval pursuant to the Business Corporations Act.  The Board of Directors declares that the presented financial statement provides a true and fair view of the company's assets and liabilities as of 31.12.2024, its expenses and revenues, and the results of its operations and cash flows for the year 2024, in accordance with Czech accounting regulations.  The auditor Moore Audit CZ s.r.o. has verified the financial statement without objections.  In accordance with the provisions of Section 435 (4) of the Business Corporations Act, the Board of Directors shall present the General Meeting with a proposal for the settlement of economic result. Pursuant to Section 421 (2)(h) of the Business Corporations Act, the decision on the settlement of the economic result shall be taken by the General Meeting.  **Regarding item 4 of the agenda**  Resolution on the book-entry of shares, the deadline for the surrender of share certificates and the related amendment to the company's Articles of Association.  Proposed resolution:  **"The General Meeting of K.A.L.T. Pneu a.s. changes the form of the shares from the existing certificated to book-entry form and sets a deadline of 90 days from the date of publication of this decision to surrender the certificated registered shares.**  **In this context, the General Meeting of K.A.L.T. Pneu a.s. amends the Articles of Association as follows:**  **In Article V. Method of payment of the issue price of the shares, the words ‘or shares’ are deleted in the first sentence of paragraph 5.9 and the words ‘or shares’ are deleted in the second sentence.**  **In Article VI. Shares, the entire text of this Article is deleted and replaced by the following new text:**  **6.1 The Company's share capital is divided into 200 (two hundred) ordinary book-entry shares, each with a nominal value of CZK 135,000 (one hundred and thirty-five thousand Czech crowns).**  **6.2 The Company's shares are issued as book-entry securities, in registered form and are not admitted to trading as participating securities on a European regulated market.**  **6.3. All shares of the Company constitute a single class and carry the same rights and obligations.**  **6.4 The voting right attached to a share is governed by its nominal value, so that one vote per CZK 1,000 (one thousand Czech crowns) of nominal value is allocated.**  **6.5 The General Meeting decides on the manner of subscription of additional shares, their form and type and the determination of the rights associated with them.**  **6.6 Shares issued by the Company may be pledged only with the prior consent of the other shareholders who have pre-emptive rights to the shares under these Articles of Association.**  **6.7 Shares may be transferred only with the prior approval of the General Meeting of the Company.**  **6.8 When transferring shares, shareholders of the company have a pre-emptive right. A shareholder who intends to transfer his shares shall first offer them in writing to the other shareholders of the Company. If the shareholders do not agree among themselves on the exercise of the pre-emptive right, they shall have the right to purchase the transferred shares proportionally to the extent of their shares in the share capital of the company. If the shareholders do not exercise their pre-emptive right to the transferred shares within 6 (six) months from the date on which the written offer to purchase the shares was made to them, their pre-emptive right shall expire; failure to exercise the pre-emptive right shall be deemed an implied consent to the transfer in question. The written notice offering the shares for transfer must include:**  **a) the number and type of shares to be transferred,**  **b) the purchase price requested for each of the shares, the amount of which shall be documented,**  **c) the terms of payment,**  **d) identification of the third party interested in acquiring the company's shares.**  **6.9 The company maintains a list of shareholders. The list of shareholders shall not be replaced by the register of book-entry securities kept pursuant to a special legal regulation.**  **In Article VIII. General Meeting, in paragraph 8.11., first sentence, the word ‘certificated’ is replaced by ‘book-entry’."**  Reasoning:  The Board of Directors proposes the book-entry of the company's shares primarily to comply with the legal requirements for participation in public tenders.  **Regarding item 5 of the agenda**  Resolution on amendment of the Articles of Association – specification of the subject of business.  Proposed resolution:  **"The General Meeting of K.A.L.T. Pneu a.s. amends the Articles of Association of the company as follows:**  **In Article II. The subject of the company's business, the entire text of this article is deleted and replaced by the following new wording:**  **The subject of the company's business is:**  **a) Production, trade and services not specified in annexes 1 to 3 of the trade licensing act, fields of activity:**   * **Manufacture of plastic and rubber products** * **Waste management (except hazardous)** * **Brokering of trade and services** * **Wholesale and retail** * **Maintenance of motor vehicles and their accessories** * **Rental and lending of movable things** * **Advertising, marketing, media representation** * **Services in the field of administrative management and services of organizational and economic nature**   **b) Repair of road vehicles"**  Reasoning:  According to the decision of the Supreme Court of 12 May 2021, Case No. 27 Cdo 3549/2020, the provision of the Articles of Association, according to which the subject of the company's business is “production, trade and services not included in Annexes 1 to 3 of the Trade Licensing Act”, does not meet the requirement of specificity, since it is not obvious from it what the subject of the company's business is, and the corresponding result cannot be reached even by interpretation. Since the company is liable to penalties for failing to comply with this requirement, the Board of Directors proposes that the definition of the objects of business in the Articles of Association be brought into line with the reality.  **Regarding item 6 of the agenda**  Resolution on change of the accounting for a valuation difference.  Proposed resolution:  **“The General Meeting of K.A.L.T. Pneu a.s. resolves that all funds recorded in account 418 - Revaluation differences from revaluation in business corporation conversions, which as of the date of this resolution amount to CZK 19.988.000,00 shall be transferred to account 427 - Other funds.”**  Reasoning:  The Board of Directors proposes to carry out this accounting operation on the recommendation of the auditor Moore Audit CZ s.r.o., as there is no longer any reason for the continued existence of the valuation difference arising on the conversion of the company.  **Notice:**  In connection with the items of the agenda of the regular General Meeting, the shareholders of the company have the following rights, beginning from the date 13.6.2025 and ending on the day of the General Meeting (including):  To familiarise themselves with the documents which are enclosed with this invitation:  - with the Report on the Business Activities and the State of the Assets of the Company for 2024, the Regular Annual Financial Statement for 2024 and the Report on Relations for 2024,  The right to obtain the following documents regarding the agenda of the regular General Meeting from the company website http://www.kalt.cz:  - Invitation to the regular General Meeting  - Report on the Business Activities and the State of the Assets of the Company for 2024  - Regular Annual Financial Statement of the Company for 2024  - Report on Relations for 2024 | **Informace pro akcionáře k účasti na valné hromadě:**  Prezence akcionářů valné hromady bude probíhat od 10:50 hodin v místě konání valné hromady.  Akcionáři – fyzické osoby se při prezenci prokáží platným průkazem totožnosti. Zmocněnec akcionáře – fyzické osoby odevzdá navíc **plnou moc**. Vzhledem k tomu, že valná hromada bude rozhodovat o změně stanov a zápis z valné hromady tak bude mít formu notářského zápisu, musí být podpis na plné moci úředně ověřen.  Zástupce oznámí v dostatečném předstihu před konáním valné hromady akcionáři veškeré skutečnosti, které by mohly mít pro akcionáře význam při posuzování, zda v daném případě hrozí střet jeho zájmů a zájmů zmocněnce.  Hlasování o všech záležitostech rozhodovaných nebo projednávaných valnou hromadou, se děje aklamací zvednutím ruky. Výsledky hlasování jsou oznamovány osobami pověřenými sčítáním hlasů.  **K bodu 1 pořadu**  Zpráva představenstva o obchodní činnosti společnosti, Zpráva dozorčí rady o přezkoumání řádné účetní závěrky za rok 2024 a návrhu na vypořádání hospodářského výsledku za rok 2024, zpráva a o stavu jejího majetku k 31.12., zpráva o řádné účetní závěrce za rok 2024, návrh na vypořádání hospodářského výsledku za rok 2024.  Akcionářům bude přednesena zpráva představenstva a dozorčí rady:  - o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti za rok 2024, která je součástí výroční zprávy a předkládá se valné hromadě alespoň jednou za účetní období;  - o řádné účetní závěrce za rok 2024 a provedeném auditu;  - o vztazích za rok 2024, s jejímiž závěry je představenstvo povinno seznámit valnou hromadu  - o návrhu na vypořádání hospodářského výsledku za rok 2024  O této souhrnné zprávě představenstva k tomuto bodu pořadu jednání se nehlasuje.  Informace a stanovisko dozorčí rady o výsledcích přezkoumání zprávy představenstva o vztazích za rok 2024  O zprávě dozorčí rady k tomuto bodu pořadu jednání se nehlasuje.  **K bodu 2 pořadu**  Zpráva představenstva o výsledcích EBIT.  Akcionářům bude přednesena zpráva představenstva o hodnotě EBIT za rok 2024.  Návrh usnesení:  **„Valná hromada schvaluje hodnotu EBIT za rok 2024 ve výši 9 091 305,49 Kč.“**  Odůvodnění:  Představenstvo společnosti předložilo akcionářům výsledky hodnoty EBIT za rok 2024, kdy toto rozhodnutí je v kompetenci společnosti.  **K bodu 3 pořadu**  Schválení řádné účetní závěrky a návrhu na vypořádání hospodářského výsledku za rok 2024  Návrh usnesení:  **„Valná hromada společnosti K.A.L.T. Pneu a.s. schvaluje řádnou účetní závěrku společnosti za rok 2024 a současně rozhoduje, že zisk společnosti za rok 2024 ve výši 1.464.667,25 Kč bude v plné výši použit na úhradu ztrát minulých let.“**  Odůvodnění:  Společnost je podle zákona povinna sestavovat účetní závěrku a podle zákona o obchodních korporacích ji představenstvo předkládá ke schválení valné hromadě. Představenstvo prohlašuje, že předložená účetní závěrka poskytuje věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti k 31.12.2024 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za období roku 2024, v souladu s českými účetními předpisy.  Účetní závěrka byla auditorem Moore Audit CZ s.r.o. ověřena bez výhrad.  Představenstvo v souladu s ust. § 435 odst. 4 zákona o obchodních korporacích předkládá valné hromadě návrh na vypořádání hospodářského výsledku. Rozhodnutí o vypořádání hospodářského výsledku náleží dle § 421 odst. 2, písm. h) zákona o obchodních korporacích valné hromadě společnosti.  **K bodu 4 pořadu**  Rozhodnutí o zaknihování akcií, lhůtě k odevzdání listinných akcií a o související změně stanov společnosti.  Návrh usnesení:  **„Valná hromada společnosti K.A.L.T. Pneu a.s. mění podobu akcií z dosavadní listinné na zaknihovanou a určuje lhůtu k odevzdání listinných akcií na jméno v délce 90 dnů ode dne zveřejnění tohoto rozhodnutí.**  **V souvislosti s tím valná hromada společnosti K.A.L.T. Pneu a.s. mění stanovy společnosti takto:**  **V článku V. Způsob splacení emisního kurzu akcií se v odstavci 5.9. větě první vypouští slova „nebo akcie“ a ve větě druhé se vypouští slova „nebo akcií“.**  **V článku VI. Akcie se ruší celé znění tohoto článku a nahrazuje se tímto novým zněním:**  **6.1. Základní kapitál společnosti je rozvržen na 200 (dvě stě) kusů kmenových zaknihovaných akcií, každá o jmenovité hodnotě 135.000 Kč (jedno sto třicet pět tisíc korun českých).**  **6.2. Akcie společnosti jsou vydány jako zaknihované cenné papíry, znějí na jméno a nejsou přijaty jako účastnické cenné papíry k obchodování na evropském regulovaném trhu.**  **6.3. Všechny akcie společnosti tvoří jeden druh a jsou s nimi spojena stejná práva a povinnosti.**  **6.4. Hlasovací právo spojené s akcií se řídí její jmenovitou hodnotou, a to tak, že na 1.000 Kč (jeden tisíc korun českých) jmenovité hodnoty připadá jeden hlas.**  **6.5. O způsobu upisování dalších akcií, o jejich formě a druhu a určení práv s nimi spojených rozhoduje valná hromada.**  **6.6. Akcie emitované společností je možné dát do zástavy pouze s předchozím souhlasem ostatních akcionářů, kteří mají k akciím předkupní právo dle těchto stanov.**  **6.7. Akcie je možné převádět pouze s předchozím souhlasem valné hromady společnosti.**  **6.8. Při převodu akcií mají akcionáři společnosti předkupní právo. Akcionář, který hodlá převést své akcie, je povinen je nejdříve písemně nabídnout ostatním akcionářům společnosti. Nedohodnou-li se akcionáři mezi sebou o výkonu předkupního práva, mají právo odkoupit převáděné akcie poměrně v rozsahu jejich podílů na základním kapitálu společnosti. Neuplatní-li akcionáři předkupní právo k převáděným akciím ve lhůtě 6 (šesti) měsíců ode dne, kdy jim byla učiněna písemná nabídka ke koupi akcií, jejich předkupní právo zanikne; nevyužití předkupního práva bude považováno za konkludentní udělení souhlasu s předmětným převodem. Písemné oznámení s nabídkou akcií k převodu musí obsahovat:**  **a) počet a druh převáděných akcií,**  **b) požadovanou kupní cenu za každou z akcii, jejíž výše bude doložena,**  **c) platební podmínky,**  **d) identifikaci třetí strany, která má zájem nabýt akcie společnosti.**  **6.9. Společnost vede seznam akcionářů. Seznam akcionářů není nahrazen evidencí zaknihovaných cenných papírů vedenou podle zvláštního právního předpisu.**  **V článku VIII. Valná hromada se v odst. 8.11. větě první slovo „listinných“ nahrazuje slovem „zaknihovaných“.“**  Odůvodnění:  Představenstvo navrhuje zaknihování akcií společnosti především proto, aby naplnila legislativní požadavky pro účast na veřejných zakázkách.  **K bodu 5 pořadu**  Rozhodnutí o změně stanov – upřesnění předmětu podnikání.  Návrh usnesení:  **„Valná hromada společnosti K.A.L.T. Pneu a.s. mění stanovy společnosti takto:**  **V článku II. Předmět podnikání společnosti se ruší celé znění tohoto článku a nahrazuje se tímto novým zněním:**  **Předmětem podnikání společnosti je:**   1. **Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, obory činnosti:**  * **Výroba plastových a pryžových výrobků** * **Nakládání s odpady (vyjma nebezpečných)** * **Zprostředkování obchodu a služeb** * **Velkoobchod a maloobchod** * **Údržba motorových vozidel a jejich příslušenství** * **Pronájem a půjčování věcí movitých** * **Reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení** * **Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy**  1. **Opravy silničních vozidel“**   Odůvodnění:  Dle rozhodnutí Nejvyššího soudu sp. zn. 27 Cdo 3549/2020 z 12. května 2021 je ujednání stanov, podle něhož je předmět podnikání společnosti ve znění „výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona“ nesplňuje požadavek určitosti, neboť z něj není zjevné, co je předmětem podnikání dané společnosti, a odpovídajícího výsledku se nelze dobrat ani výkladem. Vzhledem k tomu, že za nesplnění tohoto požadavku hrozí společnosti sankce navrhuje představenstvo uvést vymezení předmětu podnikání ve stanovách do souladu se skutečností.  **K bodu 6 pořadu**  Rozhodnutí o změně účtování oceňovacího rozdílu.  Návrh usnesení:  **„Valná hromada společnosti K.A.L.T. Pneu a.s. rozhoduje, že veškeré finanční prostředky evidované na účtu 418 - Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací, které ke dni tohoto rozhodnutí činí 19.988.000,00 Kč, se převádí na účet 427 – Ostatní fondy.“**  Odůvodnění:  Představenstvo navrhuje provedení této účetní operace na doporučení auditora Moore Audit CZ s.r.o., neboť k další existenci oceňovacího rozdílu vzniklého při přeměně společnosti již není důvod.  **Upozornění:**  Akcionáři společnosti mají v souvislosti s body pořadu jednání řádné valné hromady tato práva, a to počínaje dnem 13.6.2025 a konče dnem konání valné hromady (včetně):  Seznámit se s dokumenty, jež jsou přílohou této pozvánky:  - se zprávou o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti za rok 2024, s řádnou účetní závěrkou společnosti za rok 2024 a se zprávou o vztazích za rok 2024,  Právo získat na internetových stránkách společnosti http://www.kalt.cz následující  dokumenty týkající se pořadu jednání řádné valné hromady:  - pozvánka na valnou hromadu  - zpráva o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti za rok 2024  - řádná účetní závěrka společnosti za rok 2024  - zpráva o vztazích za rok 2024 |

V Kolíně dne 13.6.2025

Představenstvo společnosti K.A.L.T. Pneu a.s.

(*Board of Directors of K.A.L.T. Pneu a.s.)*

Milan Bednář, předseda představenstva

*(Milan Bednář, Chairman of the Board of Directors)*