

POZVÁNKA NA ŘÁDNOU VALNOU HROMADU

společnosti

eMan a.s.,

se sídlem U Pergamenky 1145/12, Holešovice, 170 00 Praha 7

IČO: 272 03 824

zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze

spisová značka B 25330

(„Společnost“)

Představenstvo Společnosti tímto v souladu s ustanovením § 402 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), ve znění pozdějších předpisů („ZOK“)

svolává

ŘÁDNOU VALNOU HROMADU SPOLEČNOSTI

(„Valná hromada“)

která se bude konat dne **17.9.2024 od 10:00 hod.**, v prostorách sídla Společnosti, na adrese
U Pergamenky 1145/12, Holešovice, 170 00 Praha 7 (zasedací místnost, 1. patro).

POŘAD JEDNÁNÍ VALNÉ HROMADY SPOLEČNOSTI:

1. Zahájení Valné hromady; volba orgánů Valné hromady;
2. Vzetí na vědomí zprávy dozorčí rady za rok 2023, projednání řádné účetní závěrky Společnosti za rok 2023, zprávy nezávislého auditora o ověření účetní závěrky Společnosti k 31.12.2023 a zprávy o vztazích;
3. Schválení řádné účetní závěrky Společnosti za rok 2023;
4. Rozhodnutí o naložení s hospodářským výsledkem Společnosti za rok 2023;
5. Rozhodnutí o určení auditora pro rok 2024;
6. Závěr Valné hromady.

ROZHODNÝ DEN:

V souladu s ustanovením § 405 odst. 4 ZOK je rozhodným dnem pro účast na Valné hromadě 7. (slovy: sedmý) kalendářní den předcházející dni konání Valné hromady, tj. **10.9.2024 („Rozhodný den“)**. Význam Rozhodného dne spočívá v tom, že právo účastnit se a vykonávat akcionářská práva na Valné hromadě (zejména, nikoli však výlučně, na Valné hromadě hlasovat) je oprávněna osoba, která bude akcionářem Společnosti k Rozhodnému dni a která bude k Rozhodnému dni zapsaná v evidenci zaknihovaných cenných papírů vedené Centrálním depozitářem cenných papírů („CDCP“), nebo zástupce takové osoby.

Zápis akcionářů do listiny přítomných („**Registrace**“) na Valné hromadě bude probíhat v den konání Valné hromady a v místě jejího konání od 9:30 hod. Při Registraci se akcionář prokáže průkazem totožnosti. Člen statutárního orgánu akcionáře právnické osoby navíc předá aktuální výpis z příslušného veřejného rejstříku nebo jiný dokument osvědčující jeho právo jednat za společnost. Zmocněnec akcionáře se u prezence prokáže průkazem totožnosti a dále předá písemnou plnou moc. Osoba zapsaná v evidenci zaknihovaných cenných papírů jako správce nebo jako osoba oprávněná vykonávat práva spojená s akcií plnou moc nepředkládá. Zástupce, jehož právo zastupovat akcionáře vyplývá z jiné skutečnosti než z plné moci, je povinen tuto skutečnost doložit.

NÁVRHY USNESENÍ VALNÉ HROMADY U BODŮ, O KTERÝCH JE HLASOVÁNO, A ODŮVODNĚNÍ:

Bod 2 Vzetí na vědomí zprávy dozorčí rady za rok 2023, projednání řádné účetní závěrky Společnosti za rok 2023, zprávy nezávislého auditora o ověření účetní závěrky Společnosti k 31.12.2023 a zprávy o vztazích

Odůvodnění:

Valné hromadě je v souladu se zákonem předkládána zpráva dozorčí rady. Součástí zprávy dozorčí rady je i vyjádření k řádné účetní závěrce Společnosti a k návrhu na rozdělení zisku Společnosti dle § 447 odst. 3 ZOK a ke zprávě o vztazích dle § 83 odst. 1 ZOK. Zpráva dozorčí rady byla publikována na internetových stránkách Společnosti <https://www.eman.cz/pro-investory/>.

Představenstvo Společnosti rovněž předkládá Valné hromadě k projednání řádnou účetní závěrku Společnosti za rok 2023, zprávu nezávislého auditora o ověření účetní závěrky Společnosti k 31.12.2023, a zprávu o vztazích, a to tak, že je v souladu s ustanovením § 436 odst. 1 ZOK publikovalo na internetových stránkách Společnosti, konkrétně na adrese <https://www.eman.cz/pro-investory/> jako součást výroční zprávy Společnosti za rok 2023.

Společnost nechává povinně ověřit účetní závěrku nezávislým auditorem. Valná hromada Společnosti schválila dne 27.6.2023 v souladu s ustanovením § 17 odst. 1 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech), ve znění pozdějších předpisů („**Zákon o auditorech**“), volbu auditora společnosti pro rok 2023, a to společnost **Moore Audit CZ s.r.o.**, se sídlem Karolinská 661/4, Karlín, 186 00 Praha 8, IČO: 092 75 444, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka C 333691 („**Auditor**“). Předkládaná účetní závěrka Společnosti za rok 2023 byla ověřena Auditorem dne 28.6.2024.

Společnost je v souladu s ustanovením § 21 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů („**ZÚ**“), povinna vyhotovit výroční zprávu, jejímž účelem je uceleně, vyváženě a komplexně informovat o vývoji její výkonnosti, činnosti a stávajícím hospodářském postavení. Dále je představenstvo povinno v souladu s ustanovením § 82 ZOK vypracovat zprávu o vztazích, která je součástí výroční zprávy.

O tomto bodu jednání se nehlasuje.

Bod 3 Schválení řádné účetní závěrky Společnosti za rok 2023

Návrh usnesení:

„Valná hromada Společnosti tímto v souladu s ustanovením § 421 odst. 2 písm. g) ZOK schvaluje řádnou účetní závěrku Společnosti za rok 2023 sestavenou ke dni 31.12.2023, která byla ověřena auditorem, a bere na vědomí, že Společnost vykázala zisk ve výši 10.414.599,82 Kč.“

Odůvodnění:

V souladu s ustanovením § 421 odst. 2 písm. g) ZOK a s ustanovením článku 9 odst. 7 písm. f) stanov Společnosti náleží schvalování účetní závěrky do působnosti valné hromady Společnosti. Z tohoto důvodu představenstvo Společnosti v souladu s ustanovením § 436 odst. 1 ZOK předložilo akcionářům

Společnosti účetní závěrku za rok 2023 a to tak, že ji publikovalo na internetových stránkách Společnosti <https://www.eman.cz/pro-investory/> jako součást výroční zprávy Společnosti za rok 2023.

Účetní závěrka Společnosti za rok 2023 byla ověřena nezávislým Auditorem dne 28.6.2024. Auditor k účetní závěrce za rok 2023 uvedl výrok, dle kterého účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti ke dni 31.12.2023 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za účetní období končící 31.12.2023 v souladu s českými účetními předpisy.

Společnost za účetní období roku 2023 dosáhla výsledku hospodaření (tj. po zdanění) ve výši 10.414.599,82 Kč.

Dalšími důležitými údaji z řádné účetní závěrky jsou následující údaje:

Aktiva celkem (v tis. Kč)	166 826
Vlastní kapitál celkem (v tis. Kč)	70 150
Závazky celkem (v tis. Kč)	93 696
Výsledek hospodaření za účetní období (v tis. Kč)	10 414

Výroční zpráva, jakož i její součásti (řádna účetní závěrka, zpráva auditora a zpráva o vztazích), jsou publikovány na internetových stránkách Společnosti <https://www.eman.cz/pro-investory/>.

Na základě výše uvedeného a publikovaných informací je navrhováno Valné hromadě Společnosti schválit účetní závěrku za rok 2023.

Bod 4 Rozhodnutí o naložení s hospodářským výsledkem Společnosti za rok 2023

Návrh usnesení:

„Valná hromada Společnosti tímto v souladu s ustanovením § 421 odst. 2 písm. h) ZOK rozhoduje o tom, že zisk Společnosti za rok 2023 ve výši 10.414.599,82 Kč bude převeden na účet nerozděleného zisku minulých let.“

Odůvodnění:

V souladu s ustanovením § 421 odst. 2 písm. h) ZOK a s ustanovením článku 9 odst. 7 písm. g) stanov Společnosti náleží do působnosti valné hromady také rozhodnutí o rozdělení zisku.

Společnost vykázala v roce 2023 zisk ve výši 10.414.599,82 Kč („Zisk“).

Představenstvo navrhuje, aby byl Zisk převeden na účet nerozděleného zisku minulých let.

Společnost již při svém IPO (vstup na trh Start Burzy cenných papírů Praha) avizovala záměr v budoucích letech investovat do rozvoje Společnosti, jednotlivých projektů a případných dalších podílů v dceřiných společnostech, což logicky ovlivňuje možnost Společnosti distribuovat zisk akcionářům.

V souladu s těmito proklamacemi a s ohledem na plánované budoucí výdaje představenstvo Společnosti navrhuje zisk nerozdělovat, ale převést jej na účet nerozděleného zisku minulých let. **Valné hromadě je tedy navrhováno, aby byl Zisk převeden na účet nerozděleného zisku z minulých let (nebyl rozdělen mezi akcionáře), a to zejména z důvodů uvedených níže.**

Tímto návrhem představenstvo Společnosti potvrzuje dlouhodobě deklarovaný záměr realizovat investice dostupného kapitálu do strategického rozvoje Společnosti, a to zejména s cílem posílení pozice Společnosti na trhu, zvýšení odolnosti Společnosti proti ekonomickým cyklům a využití zajímavých příležitostí, které trh nyní nabízí (zejména v oblasti AI, transformace energetiky, outsourcingu atd).

Tyto oblasti a investice do nich jsou strategicky důležité pro růst a budoucnost Společnosti a k jejich realizaci je z pohledu Společnosti nezbytné využít kromě jiných zdrojů rovněž vykázaný Zisk.

Potenciální rozdělení a vyplacení Zisku by naopak snížilo dostupné finanční prostředky pro investice a ztížilo by plánovaný růst Společnosti.

Převedení Zisku Společnosti na účet nerozděleného zisku je navrhováno zejména v souvislosti se snahou Společnosti neustále investovat do nových technologií, tj. rozvíjet technologický stack v její dispozici, aby si udržela konkurenceschopnost a mohla poskytovat svým zákazníkům ta nejlepší řešení. Inovace v oblasti mobilních aplikací a webových portálů, jako je zavádění multiplatformních technologií typu React Native nebo Flutter, umožní rychlejší a efektivnější vývoj. Zároveň sledování trendů (například v oblasti low-code platform) Společnosti umožňuje pružně reagovat na potřeby trhu a zlepšovat její služby. Tyto investice jsou klíčové nejen pro projekty Společnosti, ale také pro optimalizaci interních procesů, což zajišťuje dlouhodobou konkurenceschopnost Společnosti, přičemž automatizaci a digitalizaci zavádí Společnost i interně. Od konce roku 2023 Společnost implementuje nový informační systém založený na Microsoft Business Central, doplněný o produkty Atlassian (Jira, Confluence) a Sloneek pro potřeby řízení lidských zdrojů. To vše vyžaduje dostatek provozního kapitálu.

Kromě investice do rozvoje technologického stacku sleduje návrh představenstva Společnosti cíl v podobě pokračování v budování silného technologického holdingu, který bude významným hráčem v technologickém sektoru a příbuzných navazujících oborech. V současnosti je pak holdingová struktura Společnosti tvořena mimo jiné těmito entitami:

- **eMan Innovations a.s.** je technologický venture kapitálový fond zaměřený na české i mezinárodní technologické projekty s globálním potenciálem;
- **Zenplanto s.r.o.** se soustředí na produkci zboží a služeb spojených s konopím. Vyrábí léčebné konopí ve vlastní moderní pěstírně s licencí od Státního ústavu pro kontrolu léčiv (SÚKL). Vedle toho nabízí doplňky stravy a kosmetiku s obsahem CBD;
- **Legend has it s.r.o.** se zaměřuje na propojení her a AI technologií;
- **Senfina Labs s.r.o.** se zabývá obchodní činností v oblasti drogistického a jiného rychloobrátkového zboží;
- **Estis s.r.o.** nabízí inovativní řešení energetických potřeb municipalit a firem prostřednictvím vývoje, nasazení a provozu pokročilého informačního systému pro energetický management;
- **eMan Alfa s.r.o.** je agenturou pro poskytování služeb v oblasti outsourcingu ICT specialistů, jejíž činnost byla spuštěna v roce 2024, přičemž záměrem Společnosti je využít aktuální silný trend a získat tak další významný zdroj příjmů.

Z pohledu akcionáře pak platí, že pro akcionáře Společnosti představuje realizace výše uvedených strategických cílů Společnosti možnost podílet se v budoucnu na výsledcích hospodaření výdělečnější a stabilnější obchodní korporace, která bude připravena vyplácet zisk svým akcionářům.

S ohledem na výše uvedené zdůvodnění (uvedení důležitých důvodů) přínosů investování do růstu a rozvoje Společnosti je navrhované opatření v podobě nerozdělení Zisku Společnosti podle představenstva Společnosti přiměřeným opatřením a rozhodnutí o nerozdělení Zisku je v zájmu Společnosti. Tento potenciální zásah do práv akcionářů Společnosti je proto skutečně nezbytným a jediným možným opatřením pro realizaci výše uvedených plánů tak, aby Společnost byla schopna plnit dlouhodobě vytyčené cíle, jež byly v odůvodnění nastíněny výše.

Nelze navíc pominout, že se kvůli nerozdělení Zisku zvýší celková hodnota Společnosti, a tedy se ilepší postavení akcionářů Společnosti. Představenstvo Společnosti zejména věří, že investování do vývoje Společnosti bude mít pozitivní vliv na hodnotu akcií Společnosti i do budoucna.

Dozorčí rada Společnosti přezkoumala návrh představenstva na rozdělení zisku a doporučuje valné hromadě jej schválit.

Bod 5 Rozhodnutí o určení auditora pro rok 2024

Návrh usnesení:

„Valná hromada Společnosti tímto v souladu s ustanovením § 17 odst. 1 Zákona o auditorech určuje společnost Moore Audit CZ s.r.o., se sídlem Karolinská 661/4, Karlín, 186 00 Praha 8, IČO: 092 75 444, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka C 333691, jako auditora Společnosti pro účetní období od 1.1.2024 do 31.12.2024 k provedení povinného auditu.“

Odůvodnění:

V souladu s ustanovením § 17 odst. 1 Zákona o auditorech určuje auditora Společnosti valná hromada. Účetní závěrka Společnosti musí být ověřena auditorem. Účetní závěrka Společnosti je součástí výroční zprávy podle příslušných ustanovení ZÚ a Zákona o auditorech. Dle ustanovení § 20 odst. 3 ZÚ platí, že provádí-li auditor povinný audit účetní jednotky, která vyhotovuje výroční zprávu, je povinen ověřit výroční zprávu. Dle ustanovení § 83 odst. 4 ZOK vyhotovuje-li ovládaná osoba výroční zprávu, je zpráva o vztazích její součástí a podléhá tak ověření auditorem. Auditor bude ověřovat výroční zprávu Společnosti za dané období, včetně účetní závěrky a zprávy o vztazích.

Společnost Moore Audit CZ splňuje požadavky vyplývající ze Zákona o auditorech, je dostatečně seznámena s potřebami a fungováním Společnosti, zároveň je na Společnosti nezávislá. Na základě výše uvedeného je navrhováno valné hromadě, aby určila auditorem Společnosti pro účetní období od 1.1.2024 do 31.12.2024 k provedení povinného auditu Auditora.

UPOZORNĚNÍ PRO AKCIONÁŘE:

Společnost upozorňuje, že v sídle Společnosti jsou od okamžiku uveřejnění této pozvánky zdarma k nahlédnutí výroční zpráva, jakož i její součásti (řádná účetní závěrka, zpráva auditora a zpráva o vztazích) a zpráva dozorčí rady. Všechny tyto dokumenty a pozvánka na Valnou hromadu jsou zároveň publikovány na internetových stránkách Společnosti <https://www.eman.cz/pro-investory/>.

Ode dne 1.6.2021 je účinný zákon č. 37/2021 Sb., o evidenci skutečných majitelů, ve znění pozdějších předpisů („ZESM“), který zásadně ovlivňuje mimo jiné hlasování akcionářů ve Společnosti a výplatu podílu na zisku akcionářům (§ 54 odst. 3 ZESM a § 53 odst. 2 ZESM). V této souvislosti tak Společnost upozorňuje akcionáře, kteří podléhají ZESM, aby v případě, že tak doposud neučinili, si v dostatečném předstihu zařídili své povinnosti dle ZESM.

Místo:

Místo:

Datum:

Datum:

Jméno: **Jiří Horyna**

Funkce: předseda představenstva

Místo:

Datum:

Jméno: **Michal Košek**

Funkce: člen představenstva

Místo:

Datum:

Jméno: **Jan Horyna**

Funkce: člen představenstva

Jméno: **Tomáš Čermák**

Funkce: člen představenstva