NÁVRHY ROZHODNUTÍ VALNÉ HROMADY SPOLEČNOSTI EMAN A.S. MIMO ZASEDÁNÍ VALNÉ HROMADY (ROZHODNUTÍ PER ROLLAM)

Představenstvo 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**"), tímto v souladu s ustanovením § 418 a násl. zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), ve znění pozdějších předpisů („**Zákon o obchodních korporacích**") a v souladu s článkem 9 odst. 13 stanov Společnosti, předkládá akcionářům Společnosti návrhy rozhodnutí valné hromady Společnosti mimo její zasedání (dále jen rozhodování per rollam):

1. NÁVRH ROZHODNUTÍ – SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY 2020

Návrh rozhodnutí:

„Valná hromada Společnosti tímto v souladu s ustanovením § 421 odst. 2 písm. g) zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), ve znění pozdějších předpisů („Zákon o obchodních korporacích") mimo zasedání písemnou formou schvaluje řádnou účetní závěrku Společnosti za rok 2020 sestavenou ke dni 31.12.2020, která byla ověřena auditorem a bere na vědomí, že Společnost vykázala zisk ve výši 1.763.000,- Kč."

Zdůvodnění:

V souladu s ustanovením § 421 odst. 2 písm. g) Zákona o obchodních korporacích a s článkem 9 odst. 7 písm. f) stanov Společnosti náleží schvalování účetních závěrek do působnosti valné hromady Společnosti. Z tohoto důvodu představenstvo Společnosti předložilo akcionářům Společnosti účetní závěrku za rok 2020 a to tak, že ji publikovalo na internetových stránkách Společnosti https://www.eman.cz/pro-investory/ jako součást výroční zprávy Společnosti za rok 2020. Účetní závěrka Společnosti sestavená ke dni 31.12.2020 představuje věrný a poctivý obraz o stavu účetnictví Společnosti za účetní období roku 2020. Auditor k účetní závěrce za rok 2020 uvedl výrok dle kterého účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti ke dni 31.12.2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za účetní období končící 31.12.2020 v souladu s českými účetními předpisy. Dozorčí rada Společnosti přezkoumala účetní závěrku za rok 2020 a doporučuje valné hromadě ji schválit.

2. NÁVRH ROZHODNUTÍ – SCHVÁLENÍ VYPOŘÁDÁNÍ HOSPODÁŘSKÉHO VÝSLEDKU ZA ROK 2020

Návrh rozhodnutí:

„Valná hromada Společnosti tímto v souladu s ustanovením § 421 odst. 2 písm. h) Zákona o obchodních korporacích rozhoduje mimo zasedání písemnou formou o tom, že zisk Společnosti za rok 2020 ve výši 1.763.000,- Kč bude použit následovně:

- ***Částka ve výši 1.442.000,- Kč bude použita na uhrazení jiného výsledku hospodaření z minulých let (řádek A.IV.II rozvahy ke dni 31.12.2020), který vznikl v důsledku reklasifikace položek účetních výkazů za účetní období 2019, přičemž podrobný popis této reklasifikace je uveden v příloze k řádné účetní závěrce za rok 2020; a***
- ***Částka ve výši 321.000,- Kč bude převedena na účet nerozděleného zisku z minulých let.“***

Zdůvodnění:

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

Společnost vykázala v roce 2020 zisk ve výši 1.763.000,- Kč.

Představenstvo navrhuje, aby část zisku ve výši 1.442.000,- Kč byla použita na uhrazení jiného výsledku hospodaření z minulých let (řádek A.IV.II rozvahy ke dni 31.12.2020), který vznikl v důsledku reklasifikace položek účetních výkazů za účetní období 2019, přičemž podrobný popis této reklasifikace je uveden v příloze k řádné účetní závěrce za rok 2020, konkrétně v kapitole C. 9. - Vlastní kapitál. Uhrazení jiného výsledku hospodaření minulých let je dle představenstva Společnosti nezbytné pro transparentní zobrazení struktury vlastního kapitálu Společnosti, bylo navrženo účetními poradci a schváleno auditorem Společnosti. Dle názoru představenstva uhrazení jiného výsledku hospodaření minulých let do budoucna ztransparentní vykazování vlastního kapitálu Společnosti a rovněž výpočet celkové částky způsobilé pro rozdělení mezi akcionáře.

Dále představenstvo navrhuje, aby část zisku ve výši 321.000,- Kč byla převedena na účet nerozděleného zisku z 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 dceřiných společností a s ohledem na tyto plánované budoucí výdaje představenstvo Společnosti navrhuje zisk nerozdělovat, ale převést na účet nerozděleného zisku minulých let.

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

Podklady potřebné pro přijetí navrhovaného rozhodnutí per rollam jsou zveřejněny na internetových stránkách Společnosti https://www.eman.cz/pro-investory/.

3. NÁVRH ROZHODNUTÍ – URČENÍ AUDITORA SPOLEČNOSTI PRO ROK 2021

Návrh rozhodnutí:

„Valná hromada Společnosti 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, tímto mimo zasedání písemnou formou určuje auditorem pro povinný audit účetní závěrky Společnosti za rok 2021 společnost CSA, spol. s r. o., se sídlem Švabinského 1749/19, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava, IČO: 619 72 380, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, spisová značka C 7287.“

Zdůvodnění:

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**“), určuje auditora k provedení povinného auditu Společnosti valná hromada.

Navrhovaný auditor, společnost **CSA, spol. s r. o.**, se sídlem Švabinského 1749/19, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava, IČO: 619 72 380, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, spisová značka C 7287 („**CSA**“), splňuje požadavky vyplývající ze zákona o auditorech, působila jako auditor Společnosti již v minulosti, a je tak dostatečně seznámena s potřebami a fungováním Společnosti. Společnost CSA je zároveň nezávislou na Společnosti a představenstvo má za to, že je vhodným auditorem pro Společnost.

4. NÁVRH ROZHODNUTÍ – SCHVÁLENÍ POUŽITÍ OSTATNÍCH KAPITÁLOVÝCH FONDŮ A NEROZDĚLENÉHO ZISKU MINULÝCH LET SPOLEČNOSTI

Návrh rozhodnutí:

„Valná hromada tímto mimo zasedání písemnou formou schvaluje použití:

- ***částky ve výši 33.133.000,- Kč z účtu ostatních kapitálových fondů; a***
- ***částky ve výši 31.562.000,- Kč z účtu nerozděleného zisku z minulých let;***

na kompenzaci mínusové položky evidované na účtu rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací ve výši -64.695.000,- Kč (řádek A.II.2.5. rozvahy ke dni 31.12.2020).“

Zdůvodnění:

Představenstvo v souladu s § 421odst. 2 písm. h) Zákona o obchodních korporacích navrhuje valné hromadě, aby schválila použití prostředků na účtu ostatních kapitálových fondů a část prostředků na účtu nerozděleného zisku z minulých let na kompenzaci mínusové položky evidované na účtu rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací ve výši -64.695.000,- Kč (řádek A.II.2.5. rozvahy ke dni 31.12.2020). Tato kompenzace byla navržena účetními poradci Společnosti a prokonzultována s auditorem Společnosti. Jedná se o účetní operaci, jejímž cílem je zpřehlednění struktury vlastního kapitálu Společnosti. Účty Ostatní kapitálové fondy (řádek A.II.2.1. rozvahy ke dni 31.12.2020) a Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporacích (řádek A.II.2.5. rozvahy ke dni 31.12.2020) by tak po navrhovaném použití prostředků měly nulovou hodnotu. Na účtu

nerozděleného zisku z minulých let (řádek A.IV.1. rozvahy ke dni 31.12.2020) by po provedení výše popsané účetní operace zůstaly prostředky ve výši 948.000,- Kč.

Podklady potřebné pro přijetí navrhovaného rozhodnutí per rollam jsou zveřejněny na internetových stránkách Společnosti https://www.eman.cz/pro-investory/.

ZÁKLADNÍ INFORMACE PRO HLASOVÁNÍ PER ROLLAM

Lhůta pro doručení a způsob vyjádření akcionáře:

Představenstvo Společnosti tímto žádá akcionáře Společnosti, aby se vyjádřili k výše uvedeným návrhům rozhodnutí per rollam („**Návrhy**“) tím, že vyplní příslušný formulář „*vyjádření akcionáře k návrhům rozhodnutí per rollam*“ („**Vyjádření**“) a **doručí vyplněný originál Vyjádření k Návrhům s vlastnoručním podpisem akcionáře poštou k rukám představenstva na adresu sídla Společnosti.**

Lhůta pro doručení Vyjádření k Návrhům začíná běžet dnem 14.5.2021 (kdy došlo ke zveřejnění Návrhů na webových stránkách Společnosti https://www.eman.cz/pro-investory/ a v Obchodním věstníku) **a končí dnem 31.5.2021.**

Pokud akcionář nedoručí ve stanovené lhůtě představenstvu Společnosti souhlas s Návrhy, platí, že s Návrhy nesouhlasí. Vyjádření k Návrhům doručené představenstvu Společnosti nelze měnit ani odvolat.

Rozhodný den pro rozhodování per rollam:

Rozhodným dnem pro rozhodování per rollam je **sedmý den předcházející dni uveřejnění Návrhů na internetových stránkách Společnosti a zveřejnění v Obchodním věstníku, tedy den 7.5.2021.** Význam rozhodného dne spočívá v tom, že právo rozhodnout (hlasovat) o Návrzích a vykonávat akcionářská práva s tím spojená je oprávněna osoba, která je akcionářem Společnosti k rozhodnému dni a která je k rozhodnému dni zapsána v evidenci zaknihovaných cenných papírů vedené Centrálním depozitářem cenných papírů, nebo zástupce takové osoby.

Identifikace akcionáře, případně jeho zástupce, související dokumenty:

V případě, že je akcionář fyzickou osobou, bude identifikován na základě výpisu z evidence cenných papírů vyhotoveného k rozhodnému dni a nemusí při odeslání Vyjádření k Návrhům přikládat další dokumenty. V případě, že akcionář je právnickou osobou, musí člen statutárního orgánu této právnické osoby připojit k Vyjádření k Návrhům také aktuální výpis z příslušného veřejného rejstříku nebo jiný dokument osvědčující jeho právo jednat za tuto právnickou osobu.

Zástupce akcionáře musí k Vyjádření k Návrhům připojit také originál nebo úředně ověřenou kopii písemné plné moci s úředně ověřeným podpisem akcionáře. Zástupce, jehož právo zastupovat akcionáře vyplývá z jiné skutečnosti/dokumentu než z plné moci, je povinen k Vyjádření k Návrhům tuto skutečnost doložit nebo relevantní dokumenty předložit společně s Vyjádřením k Návrhu.

Žádost o vysvětlení

Akcionář je oprávněn požadovat vysvětlení záležitostí týkajících se Společnosti nebo jí ovládaných osob a poskytnutí informací potřebných k posouzení obsahu záležitostí zařazených na pořad rozhodování valné hromady per rollam a/nebo pro výkon jejich akcionářských práv, je-li takové vysvětlení potřebné pro posouzení Návrhů. Akcionář je oprávněn doručit Společnosti žádost o vysvětlení nejpozději do **24.5.2021** (včetně). Společnost se k včasným a řádně doručeným žádostem o vysvětlení vyjádří nejpozději do **26.5.2021**.

Rozhodovací většiny a způsob oznámení výsledků:

Rozhodná většina se v souladu s ustanovením § 419 odst. 3 Zákona o obchodních korporacích počítá z celkového počtu hlasů všech akcionářů Společnosti oprávněných k hlasování. K přijetí všech bodů Návrhu rozhodnutí je třeba, aby se pro jejich přijetí vyjádřila alespoň nadpoloviční většina všech hlasů všech akcionářů Společnosti oprávněných k hlasování.

Průběžné výsledky rozhodování per rollam bude možné sledovat na internetových stránkách Společnosti https://www.eman.cz/pro-investory/.

O výsledku rozhodování per rollam, včetně dne přijetí rozhodnutí, budou akcionáři Společnosti informováni bez zbytečného odkladu, a to nejpozději do 11.6.2021, uveřejněním výsledků na internetových stránkách Společnosti https://www.eman.cz/pro-investory/ a zveřejněním výsledků v Obchodním věstníku.

Informace o dokumentech, které jsou k dispozici akcionářům:

Na internetových stránkách Společnosti https://www.eman.cz/pro-investory/ byly v souvislosti s rozhodováním per rollam uveřejněny následující podklady:

- **Pravidla rozhodování valné hromady** Společnosti mimo zasedání valné hromady (rozhodování per rollam);
- **Návrhy rozhodnutí valné hromady** Společnosti mimo zasedání valné hromady (rozhodování per rollam) s odůvodněním;
- Podklady k návrhům rozhodnutí per rollam;
- Formulář **Vyjádření akcionáře k návrhům rozhodnutí valné hromady mimo zasedání valné hromady (rozhodování per rollam) (Vyjádření k Návrhům)**;
- Formulář **Plné moci pro akcionáře – fyzickou osobu**;
- Formulář **Plné moci pro akcionáře – právnickou osobu**;
- Formulář **Žádosti o vysvětlení**.

Pro podrobná pravidla pro hlasování per rollam, vyplnění hlasovacího formuláře a jeho doručení Společnosti odkazujeme na pravidla per rollam, které byly zveřejněny společně s těmito Návrhy a jsou dostupné na internetových stránkách Společnosti https://www.eman.cz/pro-investory/.

Místo: Praha Datum: 13.5.2021 Jméno: Mgr. Jiří Horyna Funkce: předseda představenstva	Místo: Praha Datum: 13.5.2021 Jméno: Michal Košek Funkce: člen představenstva
Místo: Praha Datum: 13.5.2021 Jméno: Jan Horyna Funkce: člen představenstva	Místo: Praha Datum: 13.5.2021 Jméno: Ing. Tomáš Čermák Funkce: člen představenstva