

Pozvánka na řádnou valnou hromadu společnosti KARO Leather a.s.

představenstvo společnosti KARO Leather a.s. tímto v souladu s ustanovením § 402 zák. č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích svolává

řádnu valnou hromadu společnosti

KARO Leather a.s.

IČ: 07205571

se sídlem Praha 8 – Karlín, Rohanské nábřeží 642/35, PSČ: 186 00,
zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 23542
(dále také jen „Společnost“),

kteřá se bude konat dne 16.06.2026 od 15.00 hod.

v prostorách

**TRIVIS - Střední škola veřejnoprávní a Vyšší odborná škola prevence kriminality a krizového řízení
Praha, s.r.o.**

na adrese Praha 8 - Kobylisy, Hovorčovická 1281/11, PSČ 18200.

Pořad jednání valné hromady:

1. Zahájení a kontrola usnášeníschopnosti valné hromady.
2. Volba orgánů valné hromady.
3. Projednání výroční zprávy Společnosti za rok 2025, zprávy o vztazích, zprávy auditora a zprávy představenstva Společnosti o podnikatelské činnosti Společnosti a o stavu jejího majetku za rok 2025.
4. Projednání zprávy dozorčí rady o výsledcích její kontrolní činnosti, o přezkoumání řádné účetní závěrky k 31. 12. 2025, o přezkoumání návrhu představenstva na zaúčtování zisku za rok 2025 na účet „Nerozdělený zisk minulých let“.
5. Schválení řádné účetní závěrky k 31. 12. 2025.
6. Rozhodnutí o převodu zisku za rok 2025 na účet „Nerozdělený zisk minulých let“.
7. Projednání konsolidované výroční zprávy a schválení konsolidované účetní závěrky skupiny KARO k 31. 12. 2025.
8. Závěr.

Návrhy usnesení k jednotlivým bodům pořadu valné hromady, jejich zdůvodnění nebo vyjádření představenstva jsou uvedeny v textu pozvánky dále.

Rozhodný den k účasti na valné hromadě a jeho význam pro hlasování

Rozhodným dnem k účasti na valné hromadě je 09.06.2026, sedmý den předcházející dni konání valné hromady. Význam rozhodného dne spočívá v tom, že právo účastnit se valné hromady a vykonávat na ní práva akcionáře, včetně hlasování, má osoba, která je vedena v evidenci zaknihovaných cenných papírů vedené Centrálním depozitářem cenných papírů, a.s. k rozhodnému dni.

Celkový počet vydaných akcií Společnosti ke dni uveřejnění této pozvánky činí 6 900 000 kusů. Celkový počet hlasovacích práv spojených s akciemi Společnosti činí 6 900 000.

Účast na valné hromadě

Registrace akcionářů proběhne od 14.15 hod. v místě konání řádné valné hromady. Akcionáři - fyzické osoby se prokážou předložením platného průkazu totožnosti, osoby jednající jménem akcionáře - právnické osoby se

prokáží navíc aktuálním výpisem z obchodního rejstříku právnické osoby (případně jinou listinou, z níž vyplývá, kdo je oprávněn za právnickou osobu jednat nebo udělit plnou moc). Zmocněnci akcionářů se prokáží písemnou plnou mocí, z níž bude vyplývat rozsah zmocnění a zda byla udělena pro zastoupení na jedné nebo na více valných hromadách. Přítomní akcionáři budou zapsáni do listiny přítomných akcionářů.

Akcionář je oprávněn účastnit se valné hromady, hlasovat na ní, požadovat a obdržet na valné hromadě vysvětlení záležitostí týkajících se Společnosti nebo jí ovládaných osob, je-li takové vysvětlení potřebné pro posouzení obsahu záležitostí zařazených na valnou hromadu nebo pro výkon jeho akcionářských práv na ní, a uplatňovat návrhy a protinávrhy k záležitostem zařazeným na pořad jednání valné hromady.

Kvalifikovaný akcionář může požádat o zařazení jím určené záležitosti na pořad jednání valné hromady; taková žádost musí být Společnosti doručena nejpozději 10 dnů před rozhodným dnem k účasti na valné hromadě, tj. nejpozději dne 30.05.2026.

Formulář plné moci k zastoupení na valné hromadě je ode dne uveřejnění této pozvánky k dispozici v listinné podobě komukoliv v sídle Společnosti a bezplatně na internetových stránkách Společnosti v sekci „Pro investory“ (<https://www.karo-leather.com/pro-investory>) Každý má právo vyžádat si zaslání formuláře plné moci v listinné podobě nebo elektronickým prostředkem na svůj náklad a na své nebezpečí.

Oznámení o udělení plné moci k zastupování na valné hromadě, jakož i její odvolání zmocnitelem, lze Společnosti doručit elektronickým prostředkem na adresu jakub.hemerka@karo-leather.com, příp. datovou schránkou.

Stanovy Společnosti připouštějí hlasování na valné hromadě s využitím technických prostředků a korespondenční hlasování. Vzhledem k tomu, že stanovy nestanoví konkrétní podmínky takového hlasování pro tuto valnou hromadu, představenstvo pro tuto valnou hromadu hlasování s využitím technických prostředků ani korespondenční hlasování neumožňuje. Akcionáři mohou vykonávat svá práva na této valné hromadě osobně nebo v zastoupení na základě plné moci.

Informace o zpřístupnění dokumentace

Nejpozději dnem uveřejnění této pozvánky je pro akcionáře Společnosti bezplatně na internetových stránkách Společnosti www.karo-leather.com v sekci „Pro investory“ (<https://www.karo-leather.com/pro-investory>) a v sídle Společnosti v pracovních dnech vždy od 9,00 hod. do 16,00 hod. po předchozí telefonické domluvě s pověřenou osobou - p. Jiřím Zemánkem na tel. č. 724 978 498 k nahlédnutí text pozvánky včetně případných návrhů nebo protinávrhů akcionářů a stanovisek představenstva společnosti k těmto návrhům, vyžaduje-li jejich uveřejnění zákon nebo stanovy, a dále jsou k nahlédnutí následující dokumenty:

- výroční zpráva za rok 2025, jejíž součástí je zpráva o vztazích, zpráva auditora a účetní závěrka Společnosti za rok 2025;
- zpráva představenstva Společnosti o podnikatelské činnosti Společnosti a o stavu jejího majetku za rok 2025;
- konsolidovaná výroční zpráva za rok 2025, jejíž součástí je zpráva auditora a konsolidovaná účetní závěrka za rok 2025;
- zpráva dozorčí rady o výsledcích její kontrolní činnosti, o přezkoumání řádné účetní závěrky k 31. 12. 2025, o přezkoumání návrhu představenstva na zaúčtování zisku za rok 2025 na účet „Nerozdělený zisk minulých let“;
- formulář plné moci k zastoupení na valné hromadě;
- údaj o celkovém počtu akcií a hlasovacích práv ke dni uveřejnění této pozvánky.

Návrhy usnesení valné hromady a jejich zdůvodnění v souladu s § 407 zákona č. 90/2012 Sb.

Návrh usnesení k bodu č. 1) pořadu jednání:

K tomuto bodu valná hromada nepřijímá usnesení.

Valná hromada bude zahájena po ověření, že přítomní akcionáři, příp. zástupci akcionáře se prokázali průkazem totožnosti a zástupci akcionářů předložili plné moci, které jim udělili akcionáři s tím, že registrace proběhla v souladu s čl. 12 odst. 1, 2 stanov společnosti a valná hromada je schopná se usnášet v souladu s čl. 11 odst. 1 stanov Společnosti.

Návrh usnesení k bodu č. 2) pořadu jednání:

Valná hromada volí dle návrhu představenstva předsedu valné hromady, zapisovatele, ověřovatele zápisu a osobu pověřenou sčítáním hlasů.

Představenstvo si, s ohledem na aktuální přítomnost osob navrhovaných do těchto orgánů v den konání valné hromady, vyhrazuje právo předložení návrhu kandidátů na obsazení orgánů valné hromady v den konání valné hromady.

Zdůvodnění:

Valná hromada si v souladu s ust. § 422 odst. 1 zák. č. 90/2012 Sb. volí předsedu, zapisovatele, ověřovatele zápisu a osobu nebo osoby pověřené sčítáním hlasů. Valná hromada může dle citovaného ustanovení též rozhodnout, že předsedou valné hromady a ověřovatelem zápisu bude jedna osoba.

Návrh usnesení k bodu č. 3) pořadu jednání:

Valná hromada projednala a bere na vědomí výroční zprávu Společnosti za rok 2025, zprávu auditora, zprávu o vztazích a zprávu představenstva Společnosti o podnikatelské činnosti Společnosti a o stavu jejího majetku za rok 2025.

Zdůvodnění:

Valná hromada projednává dokumenty uvedené v bodě 3 pořadu jednání valné hromady.

Jak výroční zpráva, tak zpráva auditora a zpráva představenstva Společnosti o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku zpracovaná dle ust. 436 odst. 2 zákona o obchodních korporacích představují věrný a komplexní obraz stavu Společnosti, jak z pohledu dalšího směřování Společnosti, tak z pohledu její aktuální situace.

Výroční zpráva za rok 2025 včetně zprávy o vztazích a zprávy auditora tvořících její součást tvoří přílohu č. 1 a Zpráva představenstva Společnosti o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku za rok 2025 tvoří přílohu č. 2 k této pozvánce a jsou zpřístupněny v sídle Společnosti a na internetových stránkách Společnosti.

Návrh usnesení k bodu č. 4) pořadu jednání:

Valná hromada zprávu dozorčí rady o výsledcích její kontrolní činnosti, o přezkoumání řádné účetní závěrky k 31. 12. 2025, o přezkoumání návrhu představenstva na zaúčtování zisku za rok 2025 na účet „Nerozdělený zisk minulých let“ projednává, avšak o této nehlasuje. K tomuto bodu tak valná hromada nepřijímá usnesení.

Zdůvodnění:

Dozorčí rada Společnosti je v souladu se zákonem o obchodních korporacích zřízena jako kontrolní orgán Společnosti. Dozorčí rada tak v rámci své pravomoci mj. dohlíží na výkon působnosti představenstva, hodnotí vývoj, vedení a obchodní činnosti Společnosti, zejména pak její finanční situaci a aktivity v této oblasti a současně kontroluje, zda jsou účetní záznamy vedeny řádně a v souladu se skutečností a zda je uskutečňovaná podnikatelská či jiná činnost Společnosti v souladu s právními předpisy a stanovami. Dozorčí rada pak na základě své kontrolní činnosti a svých zjištění učiněných v rámci jejího výkonu vypracovala zprávu o výsledcích její kontrolní činnosti za účetní období kalendářního roku 2025, kterou projednává a bere na

vědomí valná hromada Společnosti. Dozorčí rada zároveň přezkoumává účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku nebo úhradu ztráty, přičemž výsledky svých zjištění předkládá valné hromadě a dává doporučení, jak se postavit k návrhu na schválení účetní závěrky a k návrhu na rozdělení zisku.

Dozorčí rada doporučuje Valné hromadě ke schválení účetní závěrky za rok 2025 a souhlasí se zaúčtováním vzniklého zisku za rok 2025 na účet „Nerozdělený zisk minulých let“. Po přezkoumání výroční zprávy za rok 2025 dozorčí rada zkonstatovala, že tato je zpracována v souladu s platnou právní úpravou a neobsahuje vady.

Zpráva o kontrolní činnosti dozorčí rady za rok 2025 a vyjádření dozorčí rady k výroční zprávě, řádné účetní závěrce Společnosti za rok 2025 a k návrhu představenstva na vypořádání hospodářského výsledku za rok 2025 tvoří Přílohu č. 3 k této pozvánce a jsou zpřístupněny v sídle Společnosti a na internetových stránkách Společnosti.

Návrh usnesení k bodu č. 5) pořadu jednání:

Valná hromada tímto schvaluje řádnou účetní závěrku Společnosti za rok 2025, sestavenou ke dni 31.12.2025, a bere na vědomí dosažení hospodářského výsledku - zisku ve výši 3 444 308,25 Kč.

Zdůvodnění:

Rozhodnutí o schválení účetní závěrky náleží v souladu s ustanovením § 421 odst. 2 písm. g) Zákona o obchodních korporacích do působnosti valné hromady. Představenstvo společnosti konstatuje, že účetní závěrka byla zpracována s péčí řádného hospodáře, v souladu s platnými právními předpisy a zároveň podává komplexní informace o aktivech, závazcích, vlastním kapitálu a finanční situaci společnosti. Účetní závěrka byla auditovaná auditorem a přezkoumána dozorčí radou. Představenstvo navrhuje, aby valná hromada přijala usnesení, kterým řádnou účetní závěrku k 31. 12. 2025 schválí.

Představenstvo konstatuje, že výsledek hospodaření Společnosti odráží výsledek hospodářské činnosti samotné Společnosti, neboť jejím primárním účelem je správa 100% obchodních podílů podnikajících dceřiných společností KARO – Leather Company s.r.o., IČ: 28205413 a KARO Production s.r.o., IČ : 29374731 Tyto společnosti vykazují za rok 2025 hospodářské výsledky - zisk ve výši – 44 471 866,09 Kč v případě KARO – Leather Company s.r.o. a zisk ve výši 32 155,10 Kč v případě KARO Production s.r.o. Dceřiné společnosti budou v souladu s dlouhodobým strategickým rozvojovým plánem v následujících třech letech vytvořené zisky investovat do rozvoje podnikání skupiny KARO s cílem navýšení objemu produkce, prodeje a rozsahu zpracovatelské činnosti, což v konečném důsledku povede k posílení stability a ziskovosti skupiny.

Hlavní údaje z účetní závěrky k 31. 12. 2025 (v tis. Kč) dle ust. § 436 zákona o obchodních korporacích:

Aktiva celkem 692 868	Pasiva celkem 692 868	Tržby z prodeje výrobků a služeb 1 300
Stálá aktiva 680 180	Vlastní kapitál 637 187	Výkonová spotřeba 9 150
Dlouhodobý finanční majetek 680 180	Závazky 55 581	Provozní výsl. hospodaření 1 128
Oběžná aktiva 12 688	Cizí zdroje 55 581	Finanční výsl. hospodaření 2 316
	Ážio a kapitálové fondy 633 867	Výsledek hospodaření za účetní období 3 444

Návrh usnesení k bodu č. 6) pořadu jednání:

Valná hromada rozhoduje o převodu zisku ve výši 3 444 308,25 Kč za rok 2025 na účet „Nerozdělený zisk minulých let“.

Zdůvodnění:

Rozhodnutí o vypořádání hospodářského výsledku náleží v souladu s ustanovením § 421 odst. 2 písm. h) Zákona o obchodních korporacích do působnosti valné hromady. Představenstvo navrhuje ponechat zisk Společnosti za rok 2025 ve vlastním kapitálu Společnosti a zaúčtovat jej v plné výši na účet „Nerozdělený zisk minulých let“.

Návrh usnesení k bodu č. 7) pořadu jednání:

Valná hromada projednala konsolidovanou výroční zprávu skupiny KARO za rok 2025 a schvaluje konsolidovanou účetní závěrku skupiny KARO za rok 2025, sestavenou ke dni 31.12.2025.

Zdůvodnění:

Společnost je jako emitent investičních cenných papírů přijatých k obchodování na evropském regulovaném trhu povinna jako konsolidující účetní jednotka sestavit konsolidovanou účetní závěrku v souladu s mezinárodními účetními standardy přijatými Evropskou unií. Tato povinnost vyplývá zejména z čl. 4 nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 1606/2002, z § 22 a § 23a odst. 1 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví; pro účely vymezení konsolidace je relevantní též IFRS 10 Konsolidovaná účetní závěrka, přijatý nařízením Komise (EU) 2023/1803. Společnost proto vyhotovila konsolidovanou účetní závěrku, zajistila její ověření auditorem a spolu s konsolidovanou výroční zprávou ji předkládá valné hromadě.

Představenstvo společnosti konstatuje, že konsolidovaná účetní závěrka byla zpracovaná s péčí řádného hospodáře, v souladu s platnými právními předpisy a zároveň podává komplexní informace o aktivech, závazcích, vlastním kapitálu a finanční situaci skupiny KARO. Podle závěru zprávy nezávislého auditora, Ing. Františka Meierla, č. oprávnění auditora 1160, ze dne 28.02.2026 tato konsolidovaná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti KARO Leather a.s. a jejích dceřiných společností k 31. 12. 2025 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2025 v souladu s mezinárodními účetními standardy přijatými Evropskou unií.

Představenstvo navrhuje, aby valná hromada přijala usnesení, kterým konsolidovanou účetní závěrku ke dni 31. 12. 2025 schválí.

Hlavní údaje z konsolidované účetní závěrky k 31. 12. 2025 (v tis. Kč) dle ust. § 436 zákona o obchodních korporacích:

Aktiva celkem 1 170 523	Pasiva celkem 1 170 523	Tržby z prodeje výrobků a služeb 293 424
Stálá aktiva 525 769	Vlastní kapitál 677 574	Výkonová spotřeba 6 629
Dlouhodobý hmotný majetek 479 686	Závazky 487 223	Provozní výsl. hospodaření 68 499
Oběžná aktiva 644 080	Cizí zdroje 491 809	Finanční výsl. hospodaření - 11 222
	Ážio a kapitálové fondy 622 305	Konsolidovaný výsledek hospodaření za účetní období bez menšinových podílů 44 996

Konsolidovaná výroční zpráva tvoří přílohu č. 4 k této pozvánce a je zpřístupněna v sídle Společnosti a na internetových stránkách Společnosti.

V Praze dne 06.05.2026



KARO Leather a.s.
Rohanské nábřeží 642/35, Karlín, 186 00 Praha 8
IČo: 07205571 DIČ: CZ699006658

Za KARO Leather a.s.
Ing. Jakub Hemerka
člen představenstva