

**STANOVISKO PŘEDSTAVESTVA SPOLEČNOSTI KAROSERIA A.S.
K PROTINÁVRHU AKCIONÁŘE - POBOČNÝ SPOLEK S NÁZVEM OSMA-ČR-OJ022**

I.

Podáním ze dne 22. května 2023, doručeným společnosti téhož dne (dále jen „podání“), uplatnil akcionář společnosti, a to pobočný spolek s názvem OSMA-ČR-OJ022, se sídlem SNP 3876, 430 01 Chomutov, identifikační číslo 011 86 183, protinávrh k návrhu usnesení dle bodu č. 7 oznámeného pořadu jednání valné hromady, která se bude konat dne 13. června 2023, v tomto znění:

„Valná hromada schvaluje návrh na rozdělení zisku v celkové výši 28 393 863,31 Kč po zdanění za rok 2022 takto:

<i>- Podíl na zisku akcionářům</i>	<i>22 431 360,- Kč</i>
<i>- Sociální fond</i>	<i>600.000,- Kč</i>
<i>- Převod na účet nerozděleného zisku minulých let</i>	<i>5 362 503,31,- Kč“</i>

Uvedený protinávrh je odůvodněn tím, že společnost nevyplácí podíly na zisku svým akcionářům (dividendy) již několik let, a spolek proto navrhuje schválit výplatu podílu na zisku (hrubou dividendu včetně daně z příjmů) určeného k vyplacení akcionářům společnosti ve výši 120,- Kč na jednu akcii.

Podání dále obsahuje návrh, jak má být výplata provedena.

II.

K uvedenému protinávru zaujímá představenstvo společnosti KAROSERIA a.s. po jeho projednání na mimořádném zasedání představenstva, které se konalo dne 24. května 2023, následující stanovisko.

Představenstvo společnosti akcionářům sděluje, že přijetí uvedeného protinávru nedoporučuje, a to především s ohledem na důvody, jimiž v pozvánce na valnou hromadu společnosti, která se bude konat dne 13. června 2023, odůvodňuje svůj návrh usnesení v bodu č. 7 oznámeného pořadu jednání, kdy na straně společnosti existují důležité důvody, pro které je pro společnost žádoucí, aby zisk za rok 2022 nebyl ani z části rozdělen a vyplacen akcionářům společnosti, nýbrž byl vyjma přídělu do sociálního fondu ponechán, resp. zúčtován na účet nerozděleného zisku minulých let za účelem kumulace finančních prostředků pro potřeby financování přestavby podzemních prostor v plánované výši 9 mil. Kč a rovněž pro potřeby financování připravované investice do nové výstavby v odhadované výši 200 mil. Kč. Dalším formálně právním a nepřekročitelným důvodem pro nerozdělení zisku je trvajících závazek společnosti KAROSERIA a.s. vůči společnosti MONETA Money Bank, a.s. dle uzavřené smlouvy o úvěru, dle kterého společnost KAROSERIA a.s. po dobu trvání tohoto závazku nesmí vyplácet svým akcionářům dividendu bez předchozího písemného souhlasu úvěrující banky.

Skutečnost, že plánované investice jsou dostatečným (důležitým) důvodem pro nerozdělení dosaženého zisku (a jeho výplatu formou dividendy) a naopak pro jeho kumulaci za účelem pokrytí nákladů spojených s realizací těchto investic, byla opakovaně potvrzena i soudní judikaturou; příkladem usnesením Krajského soudu v Ostravě – pobočka v Olomouci, č.j. 30 Cm 121/2016-201,

ze dne 21. prosince 2016, usnesení Krajského soudu v Brně, č.j. 50 Cm 191/2020 - 124, ze dne 14. března 2022, usnesení Vrchního soudu v Olomouci, č.j. 8 Cmo 113/2022-149, ze dne 27. července 2022 a usnesení Městského soudu v Praze, č.j. 72 Cm 134/2020 - 56, ze dne 16. února 2022.

Představenstvo společnosti současně sděluje, že je vždy povinno jednat s péčí řádného hospodáře, a za toho stavu nehodlá porušit výše uvedený závazek společnosti vůči společnosti MONETA Money Bank, a.s. a vystavit společnost KAROSERIA a.s. hrozbě sankce za porušení tohoto závazku.

Důvody, pro které představenstvo společnosti navrhuje nerozdělit zisk mezi akcionáře společnosti, jsou akcionářům v pozvánce na valnou hromadu prezentovány zcela jasně, určitě a srozumitelně a pozvánka na valnou hromadu tak představuje dostatečný podklad k tomu, aby se akcionáři mohli na valnou hromadu řádně připravit a o daném návrhu usnesení kvalifikovaně hlasovat. K tomu představenstvo závěrem sděluje, že v případě potřeby a zájmu ze strany akcionářů poskytne na valné hromadě přítomným akcionářům, budou-li to požadovat, podrobnější informace a vysvětlení k důvodům, pro které představenstvo společnosti navrhuje, aby zisk společnosti za rok 2022 nebyl rozdělen.

Za toho stavu představenstvo společnosti nedoporučuje akcionářům společnosti schválit výše uvedený protinávrh akcionáře OSMA-ČR-OJ022.

Představenstvo společnosti KAROSERIA a.s.

V Ostravě, dne 25. května 2023