

POZVÁNKA NA ŘÁDNOU VALNOU HROMADU

Představenstvo akciové společnosti **BEST TRANSPORT, a.s.**, IČO: 253 28 476, se sídlem Svážná 394/3, Nový Lískovec, 634 00 Brno, zapsané v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Brně pod spisovou značkou B, vložka 2243 (dále také „Společnost“) **svolává řádnou valnou hromadu společnosti BEST TRANSPORT, a.s.**, která se bude konat **dne 27. června 2025 od 13:00 hod. v kanceláři předsedy představenstva na adrese Hájecká 1068/14, Černovice, 618 00 Brno, v prvním patře, dveře č 210.**

Pořad řádné valné hromady:

1. Zahájení.
2. Volba předsedy valné hromady, zapisovatele, ověřovatele zápisu a osoby pověřené sčítáním hlasů.
3. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti Společnosti a stavu jejího majetku za rok 2024, závěry ke zprávě o vztazích za rok 2024.
4. Zpráva dozorčí rady o výsledcích kontrolní činnosti.
5. Schválení účetní závěrky Společnosti za rok 2024.
6. Rozhodnutí o naložení s výsledkem hospodaření Společnosti za rok 2024.
7. Rozhodnutí o naložení s výsledkem hospodaření Společnosti za rok 2023.
8. Určení auditora k provedení povinného auditu Společnosti pro rok 2025.
9. Diskuse, závěr.

Rozhodný den:

Rozhodným dnem k účasti akcionářů vlastnicích akcie Společnosti na valné hromadě je 20. 06. 2025. Význam rozhodného dne spočívá v tom, že právo účastnit se valné hromady a vykonávat na ní práva akcionáře včetně hlasování má osoba vedená jako akcionář v seznamu akcionářů k rozhodnému dni.

Účast na valné hromadě:

Prezence a zápis zúčastněných akcionářů do listiny přítomných akcionářů se uskuteční v místě a den konání valné hromady v době od 12:45 hod. do 13:00 hod.

Akcionář se zúčastňuje valné hromady osobně nebo v zastoupení. Plná moc pro zastupování na valné hromadě musí být písemná a musí z ní vyplývat, zda byla udělena pro zastoupení na jedné nebo na více valných hromadách.

Způsob a místo získání dokumentů:

Statutární orgán Společnosti uveřejňuje v souladu s ustanovením § 406 ZOK pozvánku na valnou hromadu na internetových stránkách www.best-transport.cz (dále jen „Internetové stránky Společnosti“) a současně ji zašle akcionářům vlastnicím akcie na jméno na adresu uvedenou v seznamu akcionářů, nebude-li předána akcionářům osobně.

Společnost v souladu s ustanoveními § 84 a § 436 zákona o obchodních korporacích uveřejní na Internetových stránkách Společnosti po dobu 30 dnů přede dnem konání valné hromady a po dobu

30 dnů od schválení nebo neschválení účetní závěrky následující dokumenty:

- Zpráva o vztazích
- Účetní závěrka Společnosti
- Výroční zpráva

Pro akcionáře Společnosti jsou tyto dokumenty dále k dispozici k nahlédnutí v kanceláři předsedy představenstva v den konání valné hromady od 11:00 hod.

Práva akcionářů související s účastí na valné hromadě a způsob jejich uplatnění

Valná hromada je schopna se usnášet, jsou-li přítomni ať už osobně nebo prostřednictvím zástupce akcionáři, kteří mají akcie, jejichž jmenovitá hodnota přesahuje 50 % základního kapitálu Společnosti.

Právo hlasovat

- S každou akcií Společnosti je spojen 1 hlas.
- Celkový počet hlasů všech akcionářů Společnosti je 100.

Právo na vysvětlení

- Každý akcionář má právo požadovat a obdržet na valné hromadě od Společnosti 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.
- Vysvětlení záležitostí týkajících se probíhající valné hromady poskytne Společnost akcionáři přímo na valné hromadě. Není-li to vzhledem ke složitosti vysvětlení možné, poskytne je akcionářům ve lhůtě do 15 dnů ode dne konání valné hromady, a to i když to již není potřebné pro posouzení jednání valné hromady nebo pro výkon akcionářských práv na ní.
- Vysvětlení může být poskytnuto formou souhrnné odpovědi na více otázek obdobného obsahu.
- Znění vysvětlení bude dostupné pro akcionáře Společnosti na Internetových stránkách Společnosti.

Právo uplatňovat návrhy a protinávrhy

- Akcionář je oprávněn uplatňovat návrhy a protinávrhy k záležitostem zařazeným na pořad valné hromady.
- Návrhy a protinávrhy doručené Společnosti nejpozději 3 dny před konáním valné hromady uveřejní představenstvo a bez zbytečného odkladu na Internetových stránkách Společnosti. Jsou-li návrhy a protinávrhy doručeny nejpozději 5 dnů před konáním valné hromady, uveřejní představenstvo bez zbytečného odkladu i své stanovisko.
- Valná hromada vždy nejprve projedná a rozhodne o návrhu předloženém představenstvem. Následně valná hromada projedná a rozhodne o návrzích předložených akcionáři, a to v pořadí, jak byly předloženy. Pokud je návrh schválen, valná hromada o zbývajících návrzích nehlasuje.

Návrhy usnesení k jednotlivým bodům pořadu valné hromady a jejich zdůvodnění:

Bod 2: Volba předsedy valné hromady, zapisovatele, ověřovatele zápisu a osoby pověřené sčítáním hlasů.

Návrh usnesení:

Valná hromada volí své orgány v tomto složení:

- ***předseda valné hromady – Jan Staněk***
- ***zapisovatel – Dušan Staněk***

- *ověřovatel zápisu – Lubomír Jandl*
- *skrutátor – Lubomír Jandl*

Zdůvodnění:

Návrh představenstva na obsazení orgánů valné hromady vychází z požadavků stanovených zákonem a stanovami Společnosti a navazuje na dosavadní praxi Společnosti. Navrhované osoby považuje představenstvo s ohledem na jejich kvalifikaci a dosavadní praxi za vhodné kandidáty na uvedené funkce.

Bod 3: Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti Společnosti a stavu jejího majetku za rok 2024, závěry ke zprávě o vztazích za rok 2024.

Vyjádření představenstva:

Představenstvo předkládá každoročně akcionářům zprávu o podnikatelské činnosti Společnosti a stavu jejího majetku na základě ust. § 436 odst. (2) zákona o obchodních korporacích. Tato zpráva je obsažena ve výroční zprávě Společnosti za rok 2024. Představenstvo vypracovalo dle ustanovení § 82 a násl. zákona o obchodních korporacích zprávu o vztazích za rok 2024. Na valné hromadě budou předneseny závěry k této zprávě. V rámci tohoto bodu není předvídáno žádné hlasování.

Bod 4: Zpráva dozorčí rady o výsledcích kontrolní činnosti

Vyjádření představenstva:

Zpráva dozorčí rady o výsledcích kontrolní činnosti je valné hromadě každoročně předkládána v souladu se zákonem a stanovami Společnosti. Součástí této zprávy, kterou přednese pověřený člen dozorčí rady, je i vyjádření k řádné účetní závěrce Společnosti za rok 2024, ke zprávě o vztazích za rok 2024 a k návrhu na naložení s výsledkem hospodaření Společnosti za rok 2024 ve smyslu požadavku ust. § 83 odst. (1), § 447 odst. (3) a § 449 odst. (1) zákona o obchodních korporacích. Představenstvo prohlašuje, že dozorčí rada nevznesla žádné výhrady k účetní závěrce za rok 2024, k návrhu na vypořádání hospodářského výsledku za rok 2023 a 2024 a ke zprávě představenstva o vztazích za rok 2024. V rámci tohoto bodu není předvídáno žádné hlasování.

Bod 5: Schválení účetní závěrky Společnosti za rok 2024.

Návrh usnesení:

Valná hromada schvaluje řádnou účetní závěrku společnosti BEST TRANSPORT, a.s. za rok 2024, která byla předložena představenstvem společnosti.

Zdůvodnění:

Společnost má povinnost na základě platných právních předpisů sestavovat za uplynulé účetní období řádnou účetní závěrku a představenstvo ji podle zákona o obchodních korporacích a Stanov Společnosti předkládá ke schválení valné hromadě. Řádná účetní závěrka je k dispozici na Internetových stránkách Společnosti. Řádná účetní závěrka poskytuje věrný a poctivý obraz o stavu a pohybu majetku a jiných aktiv, závazků a jiných pasiv, dále o nákladech a výnosech a o výsledku hospodaření Společnosti, byla ověřena nezávislým auditorem, projednána v představenstvu a přezkoumána dozorčí radou se závěrem, že valné hromadě doporučuje její schválení.

Bod 6: Rozhodnutí o naložení s výsledkem hospodaření Společnosti za rok 2024.

Návrh usnesení:

Společnost vykázala v účetní závěrce za účetní období roku 2024 (tj. od 01. 01. 2024 do 31. 12. 2024) výsledek hospodaření – zisk ve výši 241 071,24 Kč.

Valná hromada schvaluje výsledek hospodaření – zisk ve výši 241 071,24 Kč

Valná hromada schvaluje, aby zisk za účetní období roku 2024 ve výši 241 071,24 Kč byl převeden na účet Nerozdělený zisk minulých let.

Zdůvodnění:

Rozhodnutí o naložení s výsledkem hospodaření náleží podle zákona o obchodních korporacích do působnosti valné hromady. Výsledek hospodaření je stanoven na základě údajů z řádné účetní závěrky.

Společnost ve svém účetnictví a účetní závěrce k datu 31. 12. 2024 vykazuje stav krátkodobých pohledávek ve výši 17 285 tis. Kč, peněžních prostředků ve výši 7 422 tis. Kč a proti tomu stav krátkodobých závazků ve výši 107 623 tis. Kč (z toho 71 499 tis. Kč po splatnosti k datu 30. 04. 2025 – doloženo saldokontem závazků k datu 30. 04. 2025). Z daného stavu vyplývá, že není zajištěna okamžitá krátkodobá likvidita závazků Společnosti a vyplacením částky v případě rozhodnutí o výplatě dividend za rok 2024 (a dividend z hospodářského výsledku minulých let), může být ohroženo rizikem nezaplacení krátkodobých závazků. Vzhledem k poměru krátkodobých položek aktiv (pohledávek a finančních prostředků) a krátkodobých závazků, proto představenstvo navrhuje převést zisk za rok 2024 na účet Nerozdělený zisk minulých let a finanční prostředky použít na částečnou úhradu krátkodobých závazků, zejména závazků po splatnosti a dále na úhradu provozních nákladů v položce mezd zaměstnanců a plateb na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění.

Dozorčí rada návrh představenstva přezkoumala a doporučuje jej, včetně odůvodnění, valné hromadě ke schválení.

Bod 7: Rozhodnutí o naložení s výsledkem hospodaření Společnosti za rok 2023.

Návrh usnesení:

Valná hromada schvaluje, aby zisk za účetní období roku 2023 ve výši 550 711,37 Kč byl převeden na účet Nerozdělený zisk minulých let.

Zdůvodnění:

Valná hromada konaná dne 21. 06. 2024 přijala usnesení, kterým schválila, aby zisk za rok 2023 ve výši 550 711,37 Kč byl převeden na účet Nerozdělený zisk minulých let. Usnesením Krajského soudu v Brně ze dne 20. 01. 2025, č.j. 50 Cm 147/2024 – 59 bylo určeno, že toto usnesení je neplatné. Krajský soud v Brně své rozhodnutí odůvodnil tím, že v pozvánce na valnou hromadu, ani na samotné valné hromadě nebyl uveden žádný konkrétní a důležitý důvod ze strany Společnosti pro nerozdělení zisku za rok 2023 mezi akcionáře. Tento soud konstatoval, že Společnost nemůže platně přijmout usnesení o nerozdělení zisku bez uvedení důležitého důvodu, který musí být akcionářům sdělen nejpozději na valné hromadě před hlasováním.

S ohledem na skutečnost, že usnesení valné hromady o naložení s výsledkem hospodaření Společnosti za rok 2023 bylo postiženo neplatností, musí valná hromada opětovně rozhodnout o způsobu naložení s výsledkem hospodaření Společnosti za rok 2023.

Výsledek hospodaření za rok 2023 byl stanoven na základě údajů z řádné účetní závěrky za rok 2023,

která byla valnou hromadou konanou dne 21. 06. 2024 schválena.

Společnost ve svém účetnictví a účetní závěrce k datu 31. 12. 2024 vykazuje stav krátkodobých pohledávek ve výši 17 285 tis. Kč, peněžních prostředků ve výši 7 422 tis. Kč a proti tomu stav krátkodobých závazků ve výši 107 623 tis. Kč (z toho 71 499 tis. Kč po splatnosti k datu 30. 04. 2025 – doloženo saldokontem závazků k datu 30. 04. 2025). Z daného stavu vyplývá, že není zajištěna okamžitá krátkodobá likvidita závazků Společnosti a vyplacením částky v případě rozhodnutí o výplatě dividend za rok 2023, může být ohroženo rizikem nezaplacení krátkodobých závazků. Vzhledem k poměru krátkodobých položek aktiv (pohledávek a finančních prostředků) a krátkodobých závazků, proto představenstvo navrhuje převést zisk za rok 2023 na účet Nerozdělený zisk minulých let a finanční prostředky použít na částečnou úhradu krátkodobých závazků, zejména závazků po splatnosti a dále na úhradu provozních nákladů v položce mezd zaměstnanců a plateb na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění.

Dozorčí rada návrh představenstva přezkoumala a doporučuje jej, včetně odůvodnění, valné hromadě ke schválení.

Bod 8: Určení auditora k provedení povinného auditu Společnosti pro rok 2025.

Návrh usnesení:

Valná hromada určuje auditorem k provedení povinného auditu společnosti BEST TRANSPORT, a.s. pro účetní období kalendářního roku 2025 společnost H Z Brno spol. s.r.o., IČO: 469 64 720, se sídlem Minská 160/102, Žabovřesky, 616 00 Brno.

Zdůvodnění:

V souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změnách některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, určuje auditora k provedení povinného auditu valná hromada. Představenstvo předkládá valné hromadě návrh, aby auditorem k provedení povinného auditu určila auditorskou společnost H Z Brno spol. s.r.o., která má dostatečné znalosti v oblasti auditu společností a je způsobilá k ověření účetní závěrky Společnosti.

V Brně, dne 27. května 2025

Za představenstvo společnosti **BEST TRANSPORT, a.s.**
Lubomír Jandl, člen představenstva