

Pozvánka na valnou hromadu společnosti COMGUARD a.s.

Správní rada společnosti **COMGUARD a.s.**, se sídlem Sochorova 3209/38, Žabovřesky, 616 00 Brno, IČ: 28215176, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, pod sp. zn. B 9064 (dále také jen „**Společnost**“), tímto svolává

řádnou valnou hromadu,

kteřá se bude konat dne **21. května 2026 v 10:00 hodin v sídle Společnosti** na adrese Sochorova 3209/38, Žabovřesky, 616 00 Brno.

Pořad jednání valné hromady:

1. Zahájení a kontrola usnášeníschopnosti valné hromady
2. Volba orgánů valné hromady
3. Projednání řádné účetní závěrky Společnosti k 31.12.2025, výroční zprávy Společnosti za rok 2025 včetně zprávy správní rady o podnikatelské činnosti Společnosti a o stavu jejího majetku za rok 2025, návrhu správní rady na vypořádání hospodářského výsledku Společnosti, zprávy o vztazích a dalších souvisejících dokumentů
4. Schválení řádné účetní závěrky Společnosti k 31.12.2025
5. Rozhodnutí o vypořádání hospodářského výsledku Společnosti za rok 2025
6. Rozhodnutí o rozdělení jiných vlastních zdrojů Společnosti
7. Rozhodnutí o určení auditora pro ověření účetní závěrky Společnosti za účetní období roku 2026
8. Závěr

K bodu č. 1. pořadu jednání – Zahájení a kontrola usnášeníschopnosti valné hromady:

Jednání valné hromady zahájí a do doby zvolení předsedy valné hromady bude řídit svolavatel valné hromady nebo jiná svolavatelem valné hromady určená osoba. V rámci tohoto bodu bude ověřena schopnost valné hromady se usnášet, a to dle výsledků prezenze akcionářů a stavu přítomnosti akcionářů zapsaných do listiny přítomných akcionářů.

Návrh usnesení k tomuto bodu není valné hromadě předkládán.

K bodu č. 2. pořadu jednání – Volba orgánů valné hromady:

V rámci tohoto bodu budou zvoleny orgány valné hromady, a to předseda valné hromady, zapisovatel, ověřovatel zápisu a osoba pověřená sčítáním hlasů, v souladu s příslušnými ustanoveními stanov Společnosti a zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) v platném znění (dále také jen „**Zákon o obchodních korporacích**“) z řad osob přítomných na valné hromadě, které budou se svojí volbou do orgánů valné hromady souhlasit.

Návrh na obsazení orgánů valné hromady konkrétními těmito osobami bude předložen na jednání valné hromady.

K bodu č. 3. pořadu jednání – Projednání řádné účetní závěrky Společnosti k 31.12.2025, výroční zprávy Společnosti za rok 2025 včetně zprávy správní rady o podnikatelské činnosti Společnosti a o stavu jejího majetku za rok 2025, návrhu správní rady na vypořádání hospodářského výsledku Společnosti, zprávy o vztazích a dalších souvisejících dokumentů:

Valná hromada bude seznámena s výroční zprávou Společnosti za rok 2025, která obsahuje řádnou účetní závěrku Společnosti k 31.12.2025 (v rozsahu rozvaha, výkaz zisku a ztráty, přehled o peněžních tocích, přehled o změnách vlastního kapitálu a příloha k účetní závěrce) a zprávu auditora o ověření účetní závěrky k 31.12.2025, a jejíž součástí je dále také zpráva správní rady o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku za rok 2025 a je k ní připojena zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za rok 2025. Budou předneseny hlavní údaje z těchto dokumentů. Správní rada předloží valné hromadě návrh na vypořádání hospodářského výsledku za rok 2025.

Řádná účetní závěrka Společnosti sestavená ke dni 31.12.2025 za období od 1.1.2025 do 31.12.2025, výroční zpráva Společnosti za rok 2025, jejíž součástí je zpráva správní rady Společnosti o podnikatelské činnosti

Společnosti a o stavu jejího majetku za rok 2025 a k níž je připojena zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za rok 2025, a dále návrh správní rady na vypořádání hospodářského výsledku za rok 2025 jsou spolu s touto pozvánkou zasílány akcionářům elektronickou poštou na e-mailovou adresu uvedenou v seznamu akcionářů, pokud byla akcionářem sdělena. Tyto dokumenty budou akcionářům k dispozici k nahlédnutí také v den konání valné hromady v místě konání valné hromady.

Správní rada navrhuje vypořádat hospodářský výsledek Společnosti za účetní období od 1.1.2025 do 31.12.2025, kterým je zisk, tak, že celý zisk za účetní období od 1.1.2025 do 31.12.2025 bude převeden na účet nerozděleného zisku minulých let, a to pro další posílení kapitálové stability Společnosti.

K bodu č. 4. pořadu jednání – Schválení řádné účetní závěrky Společnosti k 31.12.2025:

Správní rada Společnosti vyhotovila výroční zprávu Společnosti za rok 2025. S touto zprávou bude valná hromada seznámena v rámci předchozího bodu č. 3. pořadu jednání. Správní rada má za to, že tato zpráva poskytuje úplné a věrné informace o podnikání Společnosti, jejím majetku a hospodářské situaci. Z tohoto důvodu navrhuje správní rada valné hromadě vzít na vědomí výroční zprávu Společnosti za rok 2025 tak, jak ji správní rada vyhotovila a předložila valné hromadě a valná hromada ji projednala v rámci bodu 3. pořadu jednání valné hromady.

Správní rada Společnosti v souladu s obecně závaznými právními předpisy sestavila řádnou účetní závěrku společnosti za rok 2025 a předkládá ji valné hromadě ke schválení. S předkládanou řádnou účetní závěrkou bude valná hromada seznámena v rámci předchozího bodu č. 3. pořadu jednání. Správní rada prohlašuje, že řádná účetní závěrka za rok 2025 byla vyhotovena v souladu s platnými obecně závaznými právními předpisy a poskytuje úplný, věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti, jejích nákladů a výnosů, výsledku hospodaření a peněžních toků za rok 2025 v souladu s platnými českými účetními předpisy. Řádná účetní závěrka za rok 2025 byla přezkoumána auditorem bez výhrad. Správní rada navrhuje schválit řádnou účetní závěrku Společnosti sestavenou k 31.12.2025 tak, jak ji správní rada vyhotovila a předložila valné hromadě a valná hromada ji projednala v rámci bodu 3. pořadu jednání valné hromady.

Je navrhováno, aby valná hromada Společnosti přijala toto rozhodnutí:

„Valná hromada společnosti COMGUARD a.s.:

- 1) Bere na vědomí výroční zprávu společnosti COMGUARD a.s. za rok 2025.*
- 2) Schvaluje řádnou účetní závěrku společnosti COMGUARD a.s. sestavenou k 31.12.2025 za účetní období od 1.1.2025 do 31.12.2025.“*

K bodu č. 5. pořadu jednání – Rozhodnutí o vypořádání hospodářského výsledku Společnosti za rok 2025:

Správní rada navrhuje schválit návrh na vypořádání hospodářského výsledku za rok 2025 tak, jak byl správní radou vyhotoven a předložen valné hromadě a valnou hromadou projednán v rámci bodu 3. pořadu jednání valné hromady. Správní rada Společnosti má za to, že je vhodné a v zájmu Společnosti účetně převést celou částku hospodářského výsledku – zisku za účetní období roku 2025 na účet nerozděleného zisku minulých let jako zdroj pro posílení kapitálové stability Společnosti. Zde bude sloužit také jako rezerva pro pokrytí případných zvýšených potřeb financování provozu a investic Společnosti a ke krytí případných budoucích záporných výsledků při eventuálním negativním hospodářském vývoji daném zejména nepředvídatelnými makroekonomickými a globálními faktory.

Je navrhováno, aby valná hromada Společnosti přijala toto rozhodnutí:

„Valná hromada společnosti COMGUARD a.s. rozhoduje o vypořádání hospodářského výsledku společnosti COMGUARD a.s. za účetní období od 1.1.2025 do 31.12.2025, kterým je 19.870.007,81, tak, že celý zisk za účetní období od 1.1.2025 do 31.12.2025 bude převeden na účet nerozděleného zisku minulých let.“

K bodu č. 6. pořadu jednání – Rozhodnutí o rozdělení jiných vlastních zdrojů Společnosti:

Správní rada navrhuje, aby mezi akcionáře Společnosti byla rozdělena část jiných vlastních zdrojů Společnosti vykazovaných v řádné účetní závěrce Společnosti za rok 2025 na ostatních kapitálových fondech v celkové výši 71.778.957,59 Kč, kdy z této částky bude rozdělena část ve výši 20.000.000,- Kč. Správní rada Společnosti má za to, že současné cash flow Společnosti umožňuje rozdělit mezi akcionáře Společnosti ostatní kapitálové fondy v tomto navrhovaném rozsahu.

Je navrhováno, aby valná hromada Společnosti přijala toto rozhodnutí:

„Valná hromada společnosti COMGUARD a.s. rozhoduje o rozdělení jiných vlastních zdrojů společnosti COMGUARD a.s. ve výši 20.000.000,- Kč, kdy k tomuto rozdělení budou v rozsahu částky 20.000.000,- Kč použity ostatní kapitálové fondy společnosti COMGUARD a.s. vykazované ve schválené řádné účetní závěrce společnosti COMGUARD a.s. sestavené ke dni 31.12.2025 za účetní období od 1.1.2025 do 31.12.2025 ve vlastním kapitálu v celkové výši 71.778.957,59 Kč. Podíl akcionáře Společnosti na rozdělovaných jiných vlastních zdrojích se určuje poměrem jmenovité hodnoty akcií vlastněných akcionářem k základnímu kapitálu Společnosti. Částka ve výši 20.000.000,- Kč bude rozdělena mezi akcionáře společnosti COMGUARD a.s. k výplatě podílů na jiných vlastních zdrojích akcionářům společnosti COMGUARD a.s. tak, že na každou jednu akcii společnosti COMGUARD a.s. bude připadat podíl na těchto jiných vlastních zdrojích ve výši 10,- Kč. Podíly akcionářů na těchto rozdělovaných jiných vlastních zdrojích jsou splatné v penězích do 3 měsíců od přijetí tohoto rozhodnutí.“

K bodu č. 7. pořadu jednání – Rozhodnutí o určení auditora pro ověření účetní závěrky Společnosti za účetní období roku 2026:

Podle ust. § 17 odst. 1 zákona č. 93/2009 Sb., zákon o auditorech, v platném znění, platí, že pokud má účetní jednotka, která je právnickou osobou, povinnost mít účetní závěrku ověřenu auditorem nebo konsolidovanou účetní závěrku ověřenu auditorem, určí auditorskou společnost nebo statutárního auditora vykonávajícího auditorskou činnost vlastním jménem a na vlastní účet nejvyšší orgán účetní jednotky-právnické osoby, kterým je v případě akciové společnosti valná hromada. Správní rada navrhuje, aby tímto auditorem pro ověření účetní závěrky Společnosti za účetní období roku 2026 byla společnost FSG Finaudit, s.r.o., se sídlem tř. Svobody 645/2, Olomouc, IČO: 61947407, jakožto osoba dostatečně kvalifikovaná a odborně způsobilá k této činnosti.

Je navrhováno, aby valná hromada Společnosti přijala toto rozhodnutí:

„Valná hromada společnosti COMGUARD a.s. určuje ve smyslu ustanovení § 17 zákona č. 93/2009 Sb., zákona o auditorech, v platném znění, k povinnému ověření účetní závěrky za rok 2026 auditora, kterým je FSG Finaudit, s.r.o., se sídlem tř. Svobody 645/2, Olomouc, IČO: 61947407.“

K bodu č. 8. pořadu jednání – Závěr:

Po vyčerpání všech bodů pořadu jednání valné hromady bude jednání valné hromady ukončeno. Návrh usnesení k tomuto bodu není valné hromadě předkládán.

Rozhodný den:

Valné hromady se může zúčastnit, hlasovat na ní a vykonávat na ní práva spojená se zaknihovanou akcií Společnosti osoba, která je zapsána v seznamu akcionářů jako vlastník zaknihovaných akcií Společnosti k rozhodnému dni k účasti na valné hromadě, kterým je sedmý den předcházející dni konání valné hromady, tj. den **14. května 2026**.

Prezence akcionářů:

Prezence začíná v místě konání valné hromady **od 10:00 hodin**. U prezence se fyzické osoby (akcionáři nebo jejich zástupci), prokazují platným dokladem totožnosti. Právnické osoby (akcionáři nebo jejich zástupci) se prokazují aktuálním výpisem z obchodního rejstříku nebo jiné evidence nebo jiným dokladem prokazujícím existenci akcionáře jako právnické osoby vydávaným podle práva, kterým se akcionář řídí. Zmocněnec akcionáře je povinen prokázat se navíc písemnou plnou mocí, z níž vyplývá rozsah zástupcová oprávnění.

Využití technických prostředků:

V souladu s čl. 11 odst. 7 Stanov Společnosti se na valné hromadě připouští účast a hlasování s využitím technických prostředků – prostřednictvím elektronického prostředku, umožňujícího přímý dálkový přenos valné hromady v reálném čase obrazem a zvukem, kdy Společnost bude moci ověřit totožnost osoby oprávněné vykonat hlasovací právo a určit tak akcie, s nimiž je spojeno vykonávané hlasovací právo. Tímto technickým prostředkem bude videokonference prostřednictvím elektronické aplikace Microsoft Teams. Podrobné technické informace o videokonferenční aplikaci a další údaje nutné pro účast na valné hromadě jejím prostřednictvím, včetně konkrétního odkazu na připojení k videokonferenci z valné hromady a přihlašovacích údajů akcionáře, budou každému akcionáři zaslány elektronickou poštou na e-mailovou adresu uvedenou v seznamu akcionářů oproti potvrzení o doručení na tuto e-mailovou adresu, a to nejpozději v den předcházející dni konání valné

hromady. Totožnost akcionáře účastnícího se valné hromady prostřednictvím videokonference bude ověřována nadto také obdobně jako v případě prezence akcionářů či jejich zástupců při jejich osobní fyzické účasti v místě konání valné hromady – tj. po připojení se k videokonferenci se fyzické osoby (akcionáři nebo jejich zástupci) prokáží viditelným předložením platného dokladu totožnosti a právnické osoby (akcionáři nebo jejich zástupci) viditelným předložením aktuálního výpisu z obchodního rejstříku nebo jiné evidence nebo jiného dokladu prokazujícího existenci akcionáře jako právnické osoby vydávaného podle práva, kterým se akcionář řídí, a zmocněnec akcionáře navíc viditelným předložením písemné plné moci, z níž vyplývá rozsah zástupcová oprávnění. Viditelným předložením se rozumí takový způsob, při němž bude obsah předkládaného dokumentu čitelný, jako např. ukázání dokumentu na zařízení snímající obraz videokonference nebo zaslání obrazové kopie dokumentu na elektronickou adresu Společnosti či osoby zajišťující prezenci akcionářů na valné hromadě a zapisující akcionáře do listiny přítomných. Forma účasti a hlasování akcionáře na valné hromadě bude zaznamenána do listiny přítomných.

V Brně dne 15. dubna 2026

Ing. Jan Novák, předseda správní rady COMGUARD a.s.