

Zápis o konání řádné valné hromady společnosti
ELTON hodinářská, a.s.

konané dne 30. 6. 2020

Firma: ELTON hodinářská, a. s. .
Sídlo: Náchodská 2105, 549 01 Nové Město nad Metují
IČ: 25 93 14 74
Místo konání: notářská kancelář Mgr. Lukáše Valigury, Politických vězňů 935/13, Praha 1
Program:

1. Zahájení a volba orgánů valné hromady
2. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku za rok 2019, vč. zprávy o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2019
3. Zpráva dozorčí rady o kontrolní činnosti
4. Schválení řádné účetní závěrky za rok 2019
5. Rozhodnutí o vypořádání hospodářského výsledku za rok 2019
6. Rozhodnutí o zvýšení základního kapitálu upsáním nových akcií – *vypouští se z programu*
7. Určení auditora pro ověření účetní závěrky za rok 2020
8. Závěr

Předseda Představenstva informoval přítomné akcionáře, že z programu jednání se stahuje bod č. 6 – Rozhodnutí o zvýšení kapitálu upsáním nových akcií. Tento bod bude předložen samostatně na jednání mimořádné Valné hromady společnosti, která bude svolána pravděpodobně na začátku 3.Q/2020. Předseda představenstva dále informoval Valnou hromadu, že Představenstvo obdrželo návrh akcionáře Ing. Jiřího Helikara (dále jen „**Akcionář**“) ohledně doplnění bodu 2a programu VH – Zpráva Představenstva k právům duševního vlastnictví.

Představenstvo konstatuje, (což je uvedeno i ve stanovisku představenstva, zveřejněném na webových stránkách společnosti) že Akcionář navrhuje doplnění pořadu řádné valné hromady o bod, který na její pořad není zařazen. Dle ust. § 369 odst. 1 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen „**ZOK**“), má právo navrhopvat zařazení bodu na pořad valné hromady pouze kvalifikovaný akcionář. Kvalifikovaným akcionářem Společnosti je v souladu s ust. § 365 odst. 2 akcionář vlastníci akcie, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota dosahuje alespoň 5 % základního kapitálu Společnosti. Představenstvo z nahlédnutí do seznamu akcionářů zjistilo, že Akcionář není kvalifikovaným akcionářem Společnosti, a není tak oprávněn navrhopvat zařazení nového bodu na pořad valné hromady.

Představenstvo tak s ohledem na výše uvedené návrhu na zařazení nového bodu 3A na pořad jednání valné hromady nevyhovuje.

K jednotlivým bodům programu

1. Zahájení a volba orgánů valné hromady

Z pověření představenstva společnosti zahájil v 10:05 hod jednání řádné Valné hromady společnosti předseda představenstva, Ing. Milan Kozel, MBA.

Přivítal přítomné a oznámil výsledky prezenze, která byla zahájena v 9:30 hodin. Přítomno na této valné hromadě je celkem **7** akcionářů, kteří vlastní nebo zastupují **11.290.462 ks** kmenových akcií na jméno (o nominální hodnotě každé akcie 3,- Kč) z celkového počtu akcií 11.813.127 ks, tj. kteří reprezentují **95,58 %** základního kapitálu společnosti. **Valná hromada je tedy usnášeníschopná.**

Předseda představenstva dále sdělil, že jednání valné hromady bude pokračovat podle programu uvedeného na pozvánce, která byla spolu s podklady pro valnou hromadu uveřejněna na webových stránkách společnosti, a současně byla zaslána akcionářům doporučeným dopisem.

Připomínky a návrhy k programu VH: **žádné**

<i>hlasování:</i>	<i>pro</i>	100 % hlasů přítomných akcionářů
	<i>proti</i>	0 % hlasů přítomných akcionářů
	<i>zdržel se</i>	0 % hlasů přítomných akcionářů

Ing. Milan Kozel, MBA následně přednesl návrh na volbu orgánů valné hromady ve složení:

Předseda valné hromady:	Ing. Milan Kozel, MBA
Zapisovatel:	Ing. Miroslav Kovář, MBA
Skrutátor:	Ilona Holancová
Ověřovatel zápisu:	Ilona Holancová

Připomínky a návrhy: **žádné**

Vzhledem k tomu, že nebyly předloženy žádné jiné návrhy či protináměry, vyzval Ing. Milan Kozel, MBA přítomné k hlasování o následujícím usnesení:

Usnesení 2020/VH1/01:

Valná hromada volí předsedu valné hromady, zapisovatele, ověřovatele zápisu a osobu pověřenou sčítáním hlasů ve shora uvedeném složení

<i>hlasování:</i>	<i>pro</i>	100 % hlasů přítomných akcionářů
	<i>proti</i>	0 % hlasů přítomných akcionářů
	<i>zdržel se</i>	0 % hlasů přítomných akcionářů

Valná hromada zvolila orgány valné hromady dle předloženého návrhu představenstva.

2. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku za rok 2019, zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2019

Předseda Valné hromady, Ing. Milan Kozel, MBA přednesl Zprávu představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku za rok 2019, včetně zprávy o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2019. Současně uvedl, že tato zpráva je součástí Výroční zprávy za r. 2019, která byla spolu s pozvánkou na valnou hromadu zveřejněna na webových stránkách společnosti.

K uvedenému bodu proběhla krátká diskuse, v rámci které předseda představenstva zodpověděl jednotlivé dílčí dotazy akcionářů, kteří se do diskuse přihlásili. Dotazy se týkaly především kapacity výroby a montáže hodinek, použitých strojků a dále probíhajících soudních sporů a jejich předpokládaného vývoje.

Následně vyzval předseda valné hromady přítomné k hlasování o následujícím usnesení:

Usnesení 2020/VH1/02:

Valná hromada společnosti schvaluje zprávu představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku za rok 2019 ve znění předloženém představenstvem

hlasování:	pro	97,52 % hlasů přítomných akcionářů
	proti	2,48 % hlasů přítomných akcionářů
	zdržel se	0,00 % hlasů přítomných akcionářů

3. Zpráva dozorčí rady o činnosti za rok 2019

Předseda valné hromady, Ing. Milan Kozel, MBA přednesl zprávu dozorčí rady o přezkoumání řádné účetní závěrky za rok 2019, návrhu na vypořádání ztráty za rok 2019, zprávy představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku za rok 2019, zprávy o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2019 a zprávy o přezkumu podnikatelské činnosti společnosti.

Ke zprávě dozorčí rady nebyly vzneseny žádné dotazy a valná hromada vzala zprávu na vědomí.

4. Schválení řádné účetní závěrky za rok 2019

Účetní závěrka, jako součást Výroční zprávy za r. 2019, byla akcionářům k dispozici jak na webových stránkách společnosti, tak k nahlédnutí v sídle společnosti. Předseda valné hromady se dotázal přítomných, zda mají k účetní závěrce nějaké dotazy.

K uvedenému bodu proběhla krátká diskuse, v rámci které předseda představenstva zodpověděl jednotlivé dílčí dotazy.

Předseda představenstva informoval Valnou hromadu, že Společnost obdržela dne 19. 5. 2020 dopis od Akcionáře Ing. Jiřího Helikara, bytem Na Vyhlídce 1423, 549 01 Nové Město nad Metují, ve kterém Akcionář uplatňuje k bodu 4 programu níže uvedený protinávrh usnesení:

Návrh usnesení:

„Valná hromada ukládá představenstvu doplnit řádnou účetní závěrku společnosti za rok 2019 o:

- a. *informaci o probíhajícím soudním sporu vedeném Krajským soudem v Hradci Králové pod sp. zn. 37 Cm 45/2017, ve které se žalobce domáhá zrušení usnesení valné hromady společnosti ELTON hodinářská, a.s. konané dne 09.06.2017, a to bodu 4. Schválení řádné účetní závěrky za rok 2016 a bodu 7. Rozhodnutí o zvýšení základního kapitálu upsáním nových akcií a o vyloučení přednostního práva akcionářů na upsání nových akcií;*
- b. *informaci o:*
 - i. *skutečné pořizovací ceně majetku pořízeného z dotací a vstupními cenami tohoto majetku do účetnictví (tj. sníženými o přijaté dotace);*
 - ii. *majetku neuvedeném v rozvaze;*
 - iii. *majetku jehož hodnota je významně vyšší než hodnota účetní."*

Odůvodnění:

Ad. a.: Neúspěch žalované - ELTON hodinářská, a.s. - ve výše citovaném řízení by měl zásadní vliv mimo jiné na účetní závěrku společnosti a je nutné na tuto skutečnost v příloze upozornit.

Ad. b.: Společnost pořídila značnou část majetku za použití dotací. Společnost vlastní majetek, jehož účetní hodnota je nulová nebo významně nižší než hodnota skutečná či tržní. Jedná se například o sbírku historických hodinek PRIM, sbírku hodin, speciální stroje, přípravky a nástroje. Dodatek č. 1 ke znaleckému posudku č. 5 443-17-2018, zpracovaný znaleckým ústavem Česká znalecká, a.s. ze dne 22.07.2019 (str. 14) v rámci předmětného probíhajícího sporu sp. z n. 37 Cm 45/2017 společnosti ELTON hodinářská, a .s. jako žalované straně vytkl nedostatky v příloze k účetní závěrce. Cituji:

[4] V takovém případě je velmi pravděpodobné, že pořizovací hodnoty dlouhodobého hmotného majetku, zachycené v rozvahách společnosti ELTON hodinářská, a.s., neodpovídají skutečným pořizovacím nákladům, ale jsou poníženy právě o přijaté dotace.

[5] Tato skutečnost představuje rozpor v tom, že výše uvedené zaúčtování je na straně jedné v souladu s daňovou a účetní legislativou ohledně zaúčtování přijatých dotací, na straně druhé je v rozporu s jednou z hlavních zásad pro vedení účetnictví, a to že by mělo poskytovat věrný obraz ekonomické situace / hospodaření společnosti.

[6] Tento rozpor měl být dle našeho znaleckého názoru vyřešen tím, že o rozdílu mezi a/ skutečnými pořizovacími cenami dlouhodobého majetku a b/ vstupními cenami tohoto majetku v účetnictví (sníženými o přijaté dotace) měla účetní jednotka informovat v rámci přílohy k účetní závěrce (například v rámci kapitol „položky neuvedené v rozvaze“, „podrozvahové položky“ nebo „majetek, jehož hodnota je významně vyšší než hodnota účetní“).

[7] Z naší znalecké praxe vyplývá, že je zcela běžné, když příloha k účetní závěrce upozorní na majetek, jehož hodnota je významně vyšší než hodnota uvedená v účetnictví, ale zákonné účetní postupy nedovolují změnit tuto účetní hodnotu.

K tomuto protinávrhu Akcionáře předkládá PŘEDSTAVENSTVO společnosti následující

STANOVISKO:

Představenstvo se s návrhem Akcionáře neztotožňuje, a to z následujících důvodů.

Ad. a.

Společnost vede v současnosti řadu soudních řízení, které dle názoru představenstva nemají vliv na řádnou účetní závěrku Společnosti za rok 2019 (viz účetní závěrka - bod 7 přílohy: „Vedení společnosti nevidí k datu podpisu této účetní závěrky v současných soudních sporech riziko, které by mělo vliv na tuto účetní závěrku.“). Představenstvo tak nepovažuje za nutné doplnit řádnou účetní závěrku o informaci o konkrétním soudním sporu. Nadto předmětný soudní spor vedený Krajským soudem v Hradci Králové pod sp. zn. 37 Cm 45/2017 se nachází teprve ve svých počátcích a jeho výsledek nelze v současnosti předvídat.

Představenstvo k tomu doplňuje, že informaci o soudních sporech vedených Společností lze získat také z výroční zprávy za rok 2019, a to konkrétně na straně 6, kde je uvedeno, že Společnost vede soudní spory ohledně ochranné známky PRIM a dále, že „V průběhu roku 2019 proběhlo několik soudních líčení s dílčími úspěchy ve prospěch ELTON hodinářská. Finální řešení stávajících soudních sporů lze ale očekávat ve střednědobém až dlouhodobém horizontu.“

Ad. b.

Představenstvo nepovažuje za nutné doplnit řádnou účetní závěrku Společnosti za rok 2019 o další doplňující informace týkající se majetku Společnosti, a doplnění řádné účetní závěrky o navrhované informace považuje za nadbytečné. Představenstvo v této souvislosti odkazuje na zprávu auditora za rok 2019 zpracovanou společností Deloitte Audit s.r.o., ve které nezávislý auditor dospěl k závěru, že účetní závěrka za rok 2019 „podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti ELTON hodinářská, a.s. k 31. 12. 2019 a její finanční výkonnosti za rok končící k tomuto datu v souladu s českými právními předpisy.“

K uvedenému protinávru nebyly vzneseny žádné dotazy a připomínky

Následně předseda valné hromady vyzval přítomné k hlasování o následujícím usnesení týkajícím se protinávru Ing. Jiřího Helikara:

Usnesení 2020/VH1/03:

Valná hromada ukládá představenstvu doplnit řádnou účetní závěrku společnosti za rok 2019 o:

a) informaci o probíhajícím soudním sporu vedeném Krajským soudem v Hradci Králové pod sp. zn. 37 Cm 45/2017, ve které se žalobce domáhá zrušení usnesení valné hromady společnosti ELTON hodinářská, a.s. konané dne 09.06.2017, a to bodu 4. Schválení řádné účetní závěrky za rok 2016 a bodu 7. Rozhodnutí o zvýšení základního kapitálu upsáním nových akcií a o vyloučení přednostního práva akcionářů na upsání nových akcií;

b) informaci o:

i skutečné pořizovací ceně majetku pořízeného z dotací a vstupními cenami tohoto majetku do účetnictví (tj. sníženými o přijaté dotace);

ii majetku neuvedeném v rozvaze

iii majetku jehož hodnota je významně vyšší než hodnota účetní

hlasování:	pro	2,48 % hlasů přítomných akcionářů
	proti	97,52 % hlasů přítomných akcionářů
	zdržel se	0,00 % hlasů přítomných akcionářů

Vzhledem k tomu, že nebyly předloženy žádné další dotazy, návrhy či protinávry, vyzval předseda valné hromady přítomné k hlasování o původně navrženém usnesení:

Usnesení 2020/VH1/03:

Valná hromada společnosti schvaluje řádnou účetní závěrku za rok 2019

hlasování:	pro	97,52 % hlasů přítomných akcionářů
	proti	2,48 % hlasů přítomných akcionářů
	zdržel se	0,00 % hlasů přítomných akcionářů

5. Rozhodnutí o vypořádání hospodářského výsledku za rok 2019

Předseda valné hromady přednesl návrh usnesení k uvedenému bodu. Jedná se o návrh schválený představenstvem a Doporučený Dozorčí radou společnosti Valné hromadě ke schválení

Vzhledem k tomu, že k uvedenému bodu nebyly předloženy žádné dotazy, návrhy či protinávry, vyzval předseda valné hromady přítomné k hlasování o následujícím usnesení:

Usnesení 2020/VH1/04:

Valná hromada společnosti rozhodla o vypořádání ztráty ve výši -3.670 tis. Kč takto:

Ztráta ve výši -3.670 tis. Kč bude převedena na účet neuhrazené ztráty minulých let

hlasování: *pro* **97,52** % hlasů přítomných akcionářů
 proti **2,48** % hlasů přítomných akcionářů
 zdržel se **0** % hlasů přítomných akcionářů

6. Rozhodnutí o zvýšení základního kapitálu upsáním nových akcií

Uvedený bod byl stažen z programu jednání. Z uvedeného důvodu je bezpředmětné zabývat se i protinávrhem akcionáře Ing. Jiřího Helikara.

7. Určení auditora pro ověření účetní závěrky za rok 2020

Předseda valné hromady přednesl návrh na určení auditora pro ověření řádné účetní závěrky za rok 2020, a to společnosti Deloitte Audit, s.r.o.

Vzhledem k tomu, že nebyly předloženy žádné další dotazy, návrhy či protinávrhy, vyzval předseda valné hromady přítomné k hlasování o následujícím usnesení:

Usnesení 2020/VH1/05:

Valná hromada určuje auditorem společnosti pro rok 2020 společnost Deloitte Audit, s.r.o., IČ: 49620592, se sídlem Italská 2581/67, Vinohrady, 12000 Praha 2.

hlasování: *pro* **100** % hlasů přítomných akcionářů
 proti **0** % hlasů přítomných akcionářů
 zdržel se **0** % hlasů přítomných akcionářů

8. Závěr

Do tohoto bodu jednání Valné hromady nebyly předloženy žádné dotazy, návrhy a připomínky. Předseda představenstva v bodě 8. Různé informoval akcionáře, že v řádném termínu, dne 29.6. 2020 bylo podáno přiznání k DPPO. Žádné další příspěvky do bodu nebyly přihlášeny.

Předseda představenstva krátce informoval Valnou hromadu o aktuálním dění ve společnosti, zejména s ohledem na pandemii COVID 19.

Předseda valné hromady poděkoval přítomným za účast na VH.

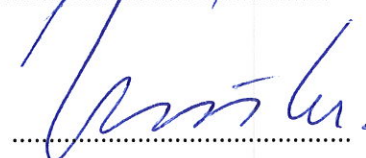
Jednání valné hromady bylo ukončeno ve 11:15 hodin.

Podpisy:

Předseda valné hromady:



Zapisovatel:



Ověřovatelé zápisu:

