

Zpráva dozorčí rady o výsledcích kontrolní činnosti za rok 2023, vyjádření k účetní závěrce, k návrhu o naložení se ziskem za rok 2023 a návrhu na pokrytí jiného výsledku hospodaření minulých let (ztráta) ze zůstatku nerozděleného zisku minulých let

Vážení akcionáři, dámy a pánové,

Dozorčí rada společnosti CHEVAK Cheb, a.s. předkládá výroční zprávu o své činnosti. Tato předkládaná zpráva byla schválena na jednání DR konaném dne 19.4.2023.

Spolupráce dozorčí rady s představenstvem

Dozorčí rada kontinuálně sledovala způsob vedení společnosti představenstvem a podporovala jej při řízení společnosti. Členové představenstva se zúčastňovali jednání dozorčí rady. Ve sledovaném období roku 2023 nenastaly žádné změny v personálním obsazení představenstva. Předseda a místopředsedové DR se pravidelně scházeli s předsedou představenstva k osobním jednáním o aktuálních otázkách a k organizačním záležitostem.

Představenstvo dodržovalo řádně a otevřeně svou informační povinnost. Pravidelně, včas a v přiměřeném rozsahu informovalo o všech relevantních událostech, strategiích, plánování a vývoji společnosti. Obsahem informací předávaných dozorčí radě představenstvem byly rovněž skutečnosti o průběhu plánovaných akcí, včetně vývoje těch projektů, které se odchylovaly od původních plánů. Dozorčí rada se na základě písemných podkladů i ústních sdělení představenstva podílela na projednávání významných změn v postupech zavedených ve společnosti a také na obchodních transakcích, majetkových dispozicích, na přípravě a diskusi o rozsahu údržby a investic do majetku společnosti a posuzovala jejich vhodnost. K jednotlivým případům, pokud byl dle zákona, stanov nebo organizačního řádu požadován souhlas dozorčí rady, udělovala pak dozorčí rada také svůj souhlas.

Personální změny v dozorčí radě

Na valné hromadě konané dne 1.2.2023 došlo k odvolání celé dozorčí rady a následně k volbě dozorčí rady v novém složení. Dozorčí rada pracovala po celé účetní období v počtu jedenácti členů, předsedou dozorčí rady byl JUDr. Miloslav Chadim, místopředsdkyní byla paní Gabriela Dostálová a místopředsedou Mgr. Tomáš Linda, MBA. Ke dni 5.6.2023 odstoupil na vlastní žádost z funkce člena dozorčí rady Ing. Karel Sviták a dne 5.6.2023 byl valnou hromadou zvolen členem dozorčí rady Ing. Ladislav Terš. Ke dni 15.11.2023 odstoupil na vlastní žádost Ing. Ladislav Terš z funkce člena dozorčí rady. Na jednání dne 22.2.2024 jmenovala dozorčí rada v souladu s článkem 8.2.5. Stanov společnosti s kooptací pana Petra Kommy náhradním členem dozorčí rady. Dozorčí rada je i nadále obsazena výlučně zástupci akcionářů.

Jednání dozorčí rady

V uplynulém roce se konalo celkem devět jednání dozorčí rady. Hlavními body jednání v uplynulém roce byly hospodářské výsledky a s nimi související záležitosti, jako je finanční plán společnosti, schválení a sledování plnění plánu investic a plánu oprav, sledování stavu závazků a pohledávek, způsob vedení účetnictví a evidence dlouhodobého hmotného majetku či významná provozní témata společnosti.

Dozorčí rada se dále věnovala majetkovým dispozicím a otázkám souvisejícím s obnovou majetku. Dozorčí rada sledovala dodržování Stanov společnosti a dodržování zákonných předpisů v souvislosti s podnikatelskou činností společnosti. Dohlížela na dodržování pravidel pro financování rozvojových investic a pravidel pro poskytování sponzorských příspěvků.

Účetní uzávěrka

Dozorčí rada se v průběhu roku 2023 věnovala skutečnostem ovlivňujícím hospodářský výsledek a vlastní kapitál. Velká pozornost byla věnována kontrole a analýze roční účetní závěrky v rámci § 447 odst. 3 zákona č. 90/2012 Sb., dále návrhu na rozdělení zisku z hospodářského výsledku a návrhu na pokrytí Jiného výsledku hospodaření minulých let ze zůstatku účtu Nerozděleného zisku minulých let.

Dozorčí rada sděluje, že dle výroku auditora je účetnictví vedeno průkazným způsobem po věcné i formální stránce, je dodržován zákon č. 563/1991 Sb. o účetnictví, vyhláška č. 500/2002 Sb. včetně k ní vydané účetní standardy. Účetní závěrka podává ve všech významných ohledech poctivý obraz o výsledku hospodaření za účetní období 2023 a věrně zobrazuje stav majetku, pohledávky, závazky i stav vlastního kapitálu akciové společnosti k 31.12.2023.

Audit roční účetní závěrky provedla v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb. o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky auditorská společnost PKM AUDIT CONSULTING, s.r.o. se sídlem v Praze 1, Národní třída 43/365 - auditor Ing. Luboš Marek.

Auditor provedl kontrolu představenstvem předložené a dle pravidel Zákona o obchodních korporacích sestavené roční závěrky roku 2023. Auditor vydal k roční účetní závěrce výrok „bez výhrad“.

Dozorčí rada tento závěr vzala na vědomí. S podrobným rozbořem hospodaření akciové společnosti v roce 2023 ve všech souvislostech, s návrhem o naložení se ziskem za rok 2023 a s návrhem na pokrytí Jiného výsledku hospodaření minulých let (ztráta) ze zůstatku Nerozděleného zisku minulých let, byla dozorčí rada seznámena na jednání dne 19. 4. 2023. Dosažený hospodářský výsledek za ukončený rok 2023 byl lepší než schválený plán. Objem prostředků určených na obnovu majetku byl dostatečný, splnil předepsané podmínky regulace a zároveň potvrdil trend posledních let, v nichž dochází k historicky nejvyšším opravám na majetku společnosti. Na základě prozkoumání dosažených výsledků a výroku auditora doporučuje dozorčí rada valné hromadě schválit účetní závěrku za rok 2023, návrh o naložení se ziskem za rok 2023, rovněž i návrh na pokrytí Jiného výsledku hospodaření minulých let (ztráta) z účetního zůstatku účtu Nerozděleného zisku minulých let.

Dozorčí rada děkuje vedení společnosti a všem dalším pracovníkům za jejich podíl na dosažených výsledcích společnosti v roce 2023.

JUDr. Miloslav Chadim
předseda dozorčí rady