

Zpráva dozorčí rady společnosti

KARO Leather a.s.,

IČ: 07205571,

se sídlem Praha 8 – Karlín, Rohanské nábřeží 642/35, PSČ: 186 00,
zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 23542
(dále také jen „Společnost“)

o výsledcích její kontrolní činnosti, přezkoumání zprávy o vztazích a o přezkoumání řádné účetní závěrky k 31. 12. 2024, o přezkoumání návrhu představenstva na úhradu ztráty za rok 2024 převodem na účet „Neuhrazená ztráta minulých let“.

Dozorčí rada společnosti tímto předkládá řádné valné hromadě Společnosti svou zprávu o výsledcích její kontrolní činnosti za období od 1. ledna 2024 do 31. prosince 2024, jejíž součástí je zároveň zpráva o přezkoumání zprávy o vztazích a zpráva o přezkoumání návrhu představenstva na úhradu ztráty za rok 2024 na účet „Neuhrazená ztráta minulých let“ (dále jen „Zpráva o kontrolní činnosti“).

Dozorčí rada v postavení kontrolního orgánu Společnosti v uvedeném období dohlížela na výkon působnosti představenstva a uskutečňování podnikatelské činnosti společnosti. Dozorčí rada pravidelně kontrolovala, zda činnost Společnosti projevovaná navenek především jednotlivými rozhodnutími a kroky představenstva Společnosti probíhá v souladu s obecně závaznými předpisy, usneseními valné hromady, stanovami a v zájmu akcionářů Společnosti.

Dozorčí rada tak průběžně sledovala činnost Společnosti a klíčová rozhodnutí navrhovaná či realizovaná představenstvem, což ve sledovaném období roku 2024 znamená mj. rozhodnutí o zvýšení základního kapitálu Společnosti peněžitými vklady o částku 1.900.000 Kč vydáním 1.900.000 kusů nových akcií Společnosti formou kapitalizace pohledávek stávajících akcionářů Společnosti za Společností v celkové výši 285.000.000,- Kč znamenající ve svém důsledku zánik veškerých nebankovních dluhů Společnosti vůči jejím věřitelům a tedy významný pozitivní vliv na finanční kondici Společnosti.

Dále se jednalo o dokončení investičního záměru spočívajícího ve výstavbě nové výrobní haly – činirny a uvedení ze zkušebního do produkčního provozu nového výrobního celku v bývalém areálu Snahy, kožedělného družstva Brtnice, realizovaného dceřinou společností KARO – Leather Company s.r.o., stejně jako souvisící přestavba a rozšíření výrobních a skladovacích prostor výrobního areálu dceřiné společnosti KARO – Leather Company s.r.o. v Boršově.

Vzhledem k rozsahu uvedených investičních záměrů blížící se v celkovém souhrnu částce 500 000 000 Kč došlo k ovlivnění ekonomických výsledků konsolidované skupiny společností skupiny KARO, majícím svůj nevyhnutelný odraz v dosažení hospodářského výsledku Společnosti i její dceřiné společnosti KARO – Leather Company s.r.o.

Společnost za rok 2024 dosáhla hospodářského výsledku - ztráty ve výši - 3.032.337,41 Kč, nicméně výsledek hospodaření Společnosti odráží výsledek hospodářské činnosti pouze samotné Společnosti, neboť jejím primárním účelem je správa podílů podnikajících dceřiných společností – celá skupina KARO však dosáhla konsolidovaného zisku ve výši 22 790 004,13

Kč, což dozorčí rada reflektovala i v rámci výkonu své činnosti, kdy v průběhu účetního období roku 2024 a v průběhu realizace uvedených investičních záměrů průběžně kontrolovala a revidovala jednotlivá rozhodnutí představenstva Společnosti s vědomím a záměrem budoucího prospěchu na straně skupiny spol. KARO v podobě rozšíření výrobních kapacit, zvýšení efektivity výrobního procesu a přidané hodnoty na straně dotčené dceřiné společnosti stejně jako v podobě rozšíření produktového portfolia a zvýšení, resp. stabilizace kvalitativních parametrů zpracovávaných kůží a usní sledujících předpokládaný výsledek v podobě růstu provozního zisku a tržeb celé konsolidované skupiny KARO.

Uvedené procesy realizované představenstvem Společnosti, stejně jako i ostatní činnost představenstva Společnosti tak jako i v předchozích účetních obdobích probíhaly se souhlasem a za stálého dohledu dozorčí rady, přičemž představenstvo Společnosti zároveň dozorčí radě poskytovalo o svých jednotlivých krocích a plánovaných i prováděných rozhodnutích včasné a úplné informace nezbytné pro kontrolní činnost dozorčí rady. Dozorčí rada prezentovaná jednotlivými svými členy se v rámci své kontrolní činnosti zúčastňovala jednotlivých setkání a porad představenstva Společnosti.

Dozorčí rada při své kontrolní činnosti neshledala žádné porušení povinností a nemusela tak představenstvu Společnosti navrhopvat a doporučovat k přijetí žádná nápravná opatření. Dozorčí rada proto konstatuje, že v kontrolovaném období od 1.1.2024 do 31.12.2024 byla činnost Společnosti v souladu s právním řádem ve všech aspektech její podnikatelské činnosti.

Dozorčí rada se představenstvem nechávala pravidelně informovat o výsledcích hospodaření Společnosti.

Dozorčí rada tak i za využití svých informací získaných v průběhu sledovaného účetního období přezkoumala účetní závěrku Společnosti k 31. prosinci 2024 a doporučuje valné hromadě Společnosti schválení této závěrky.

Dále dozorčí rada zároveň přezkoumala návrh na řešení hospodářského výsledku - ztráty Společnosti za rok 2024 ve výši - 3.032.337,41 Kč jejím převodem na účet „Neuhrazená ztráta minulých let“, který předkládá představenstvo Společnosti, vyslovuje s tímto návrhem svůj souhlas a doporučuje valné hromadě Společnosti schválení tohoto návrhu.

Dozorčí rada společnosti má za to, že účetní postupy používané Společností jsou správné a účetní záznamy společnosti jsou vedeny řádně, to vše v souladu s příslušnými právními a účetními předpisy a se stanovami společnosti.

Dozorčí rada dále v souladu s ust. § 83 zák. č. 90/2012 Sb. přezkoumala zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „Zpráva o vztazích“) za uplynulé účetní období roku 2024, přičemž dozorčí rada na základě provedeného přezkoumání učinila závěr, že se ve Zprávě o vztazích dle jejího nejlepšího vědomí nenachází žádné nesrovnalosti ani jiné důvody zavádějící pochybnosti o správnosti údajů ve Zprávě o vztazích uvedených, předložená Zpráva o vztazích je tak dle mínění dozorčí rady úplná a pravdivá. Zároveň dozorčí rada konstatuje, že ze smluvních vztahů mezi ovládající osobou a osobami ovládanými nevznikla těmito újma.

Na základě výkonu své pravidelné kontrolní činnosti ve Společnosti dozorčí rada konstatuje, že situace ve společnosti je stabilní a jednotlivé kroky představenstva a celková činnost

Společnosti jsou v souladu s v souladu s dlouhodobým strategickým rozvojovým plánem Společnosti.

V Praze dne 21. května 2024



.....
František Bostl
předseda dozorčí rady
Společnosti