

Zemědělská a.s. Výšina, Staré Buky, PSČ 542 43
IČO: 601 08 932

Zpráva dozorčí rady společnosti
pro řádnou Valnou hromadu konanou dne 23. 5. 2023

Dozorčí rada na svém jednání 3. 3. 2023 přezkoumala řádnou účetní závěrku, výroční zprávu a návrh představenstva na vypořádání hospodářského výsledku za rok 2022. Zároveň dozorčí rada přezkoumala zprávu statutárního orgánu společnosti o vztazích zpracovanou dle § 82 Zákona o obchodních korporacích a zaujala následující stanovisko: Podle všech informací, které dozorčí rada měla k dispozici, je zpráva statutárního orgánu společnosti o vztazích zpracovaná dle § 82 Zákona o obchodních korporacích úplná a správná.

Dozorčí rada vzala na vědomí zprávu nezávislého auditora o provedení auditu účetní závěrky společnosti Zemědělská a.s. Výšina, kterou zpracovala auditorská společnost SYSTEMA AUDIT a.s., Sukova 1935, Pardubice, číslo auditorského oprávnění 237, konkrétně Ing. Danielem Čížkem, číslo auditorského oprávnění č. 1868 dne 6. 4. 2023. Ve výroku auditora se konstatuje, že **„účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti Zemědělská a.s. Výšina k 31. 12. 2022 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2022 v souladu s českými účetními předpisy“**. Auditorská zpráva obsahuje i konstatování týkající se ostatních informací, za něž jsou považovány informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti. Výrok auditora k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, přesto je však součástí auditorových povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či znalostmi auditora o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Dále auditor posoudil, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Auditor konstatuje, že „ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou“ a že „ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.“ Auditoři uvádí, že na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž dospěli při provádění auditu, v rámci uvedených postupů „v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili“.

Dozorčí rada v rámci své kontrolní činnosti konstatuje, že sleduje proces účetního výkaznictví a že účetní zápisy jsou řádně vedeny v souladu se skutečností a podnikatelská činnost společnosti se uskutečňuje v souladu s právními předpisy, stanovami a pokyny valné hromady.

Na základě výše uvedených skutečností doporučuje dozorčí rada akcionářům schválení řádné účetní závěrky za rok 2022 a návrhu představenstva společnosti Zemědělská a.s. Výšina na vypořádání hospodářského výsledku za rok 2022.

V Hradci Králové dne 17. 4. 2023

JUDr. Dalibor Kalcsó
předseda dozorčí rady
Zemědělská a.s. Výšina

