



ENERGOAQUA, a.s. ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

2023





Obsah

1. Základní informace o společnosti.....	3
2. Složení dozorčí rady.....	3
3. Úvod.....	3
4. Zasedání dozorčí rady	3
5. Zpráva o kontrolní činnosti	4
5.1. Běžná kontrolní činnost.....	4
5.2. Výkon kontrolní činnosti na základě žádosti akcionáře.....	4
5.3. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami	4
6. Povinný audit.....	4
7. Vyjádření dozorčí rady k řádné individuální a konsolidované účetní závěrce a návrhu na rozdělení zisku za rok 2023	5
7.1. Řádná individuální účetní závěrka společnosti ENERGOAQUA, a.s. ke dni 31.12.2023.	5
7.2. Řádná konsolidovaná účetní závěrka společnosti ENERGOAQUA, a.s. ke dni 31.12.2023.	5
7.3. Návrh na rozdělení zisku společnosti ENERGOAQUA, a.s. za rok 2023.....	6
8. Vyhodnocení situace společnosti	6

ZPRÁVA DOZORČÍ RADY SPOLEČNOSTI ENERGOAQUA, A.S. PRO
ŘÁDNOU VALNOU HROMADU SPOLEČNOSTI ENERGOAQUA, A.S.
dále jen „Zpráva“

1. Základní informace o společnosti

Název: ENERGOAQUA, a.s.
Sídlo: 1. máje 823, 756 61 Rožnov pod Radhoštěm
IČ.: 15503461
DIČ: CZ 15503461
Spisová značka: B 334 vedená u Krajského soudu v Ostravě
Den vzniku: 29. dubna 1992
Základní kapitál: 703 074 664,- Kč

2. Složení dozorčí rady

Dle Stanov Společnosti článku XXII bodu (2) má dozorčí rada 3 členy.

Předseda dozorčí rady: **Miroslav Kurka**, dat. nar. 29. července 1931
Karvinská 1263/61, Město, 736 01 Havířov
Den vzniku funkce: 10. června 2016
Den vzniku členství: 10. června 2016

Místopředseda dozorčí rady: **PROSPERITA finance, s.r.o.**, IČ: 293 88 163
Nádražní 213/10, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava
Den vzniku funkce: 23. června 2020
Den vzniku členství: 23. června 2020

při výkonu funkce zastupuje:
Ing. Bc. Tomáš Holec, dat. nar. 10. července 1982
č.p. 100, 739 53 Dolní Tošanovice

Člen dozorčí rady: **PROSPERITA proxy, a.s.**, IČ: 632 17 171
Nádražní 213/10, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava
Den vzniku členství: 23. června 2020

při výkonu funkce zastupuje:
Ing. Miroslav Kučera, dat. nar. 25. března 1962
č.p. 809, 735 71 Dětmárovice

3. Úvod

Dozorčí rada společnosti ENERGOAQUA, a.s. (dále jen „Společnost“) tímto předkládá, v souladu s § 447 bodu (3) zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích a článku XXV bodu (1) a (2) stanov Společnosti, řádné valné hromadě svou Zprávu za období od 1. ledna 2023 do 31. prosince 2023.

4. Zasedání dozorčí rady

V období od 1. ledna 2023 do 31. prosince 2023 se uskutečnily čtyři (4) zasedání dozorčí rady.

5.5.2023
16.5.2023
25.10.2023
28.11.2023

V uvedeném období proběhlo celkem nula [0] hlasování per rollam.

Žádný člen dozorčí rady se neúčastnil zasedání představenstva Společnosti.

5. Zpráva o kontrolní činnosti

5.1. Běžná kontrolní činnost

V rámci své běžné kontrolní působnosti dozorčí rada v uplynulém období kontrolovala činnosti představenstva Společnosti, monitorovala finanční situaci Společnosti, rozvoj Společnosti, dodržování stanov Společnosti a obecně závazných právních předpisů České republiky. Dozorčí rada Společnosti konstatuje, že v rámci výkonu své kontrolní působnosti nezjistila v činnosti představenstva Společnosti ve shora uvedených případech **žádné nedostatky**.

5.2. Výkon kontrolní činnosti na základě žádosti akcionáře

V období od 1. ledna 2023 do 31. prosince 2023 dozorčí rada **nevykonávala žádnou kontrolní činnost na žádost akcionářů**.

5.3. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Dozorčí rada Společnosti **přezkoumala** ke dni 22.4.2024 **zprávu o vztazích mezi propojenými osobami** pro rok 2023 podle § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích (dále jen „Zpráva o vztazích“), vypracovanou dne 6. března 2024 a schválenou dne 19. března 2024 představenstvem Společnosti, a konstatuje, že nemá k této zprávě žádné výhrady.

Dozorčí rada Společnosti **souhlasí se závěrem představenstva Společnosti**, které konstatovalo v kapitole 8 Zprávy o vztazích, že: „Z jednání na popud nebo v zájmu Ovládající osoby či Propojených osob, ani z uzavřených smluvních vztahů, nevznikla Ovládané osobě žádná újma.“

Podle názoru dozorčí rady Zpráva o vztazích obsahuje veškeré zákonné náležitosti a podstatné skutečnosti.

6. Povinný audit

Společnost je povinna dle §20 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, zajistit kontrolu své účetní závěrky nezávislým auditorem.

Valná hromada Společnosti na svém zasedání ze dne 20.6.2023 schválila auditora, pro ověření účetní závěrky Společnosti k 31.12.2023, společnost PROBIS Audit a.s. Sadová 553/8 Ostrava 702 00 oprávnění KA ČR č. 617 (dále jen „Auditor“).

Dozorčí rada posoudila nezávislost Auditora a doporučila tohoto Auditora pro ověření individuální a konsolidované účetní závěrky.

Dozorčí rada projednala a vzala na vědomí *Zprávu nezávislého auditora* ze dne 29. dubna 2024 včetně výroku Auditora k individuální i konsolidované účetní závěrce za rok 2023 se závěrem, že: **individuální i konsolidovaná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční situace společnosti ENERGOAQUA, a.s. k 31.12.2023 a její finanční výkonnosti a peněžních toků za období 1.1.2023 až 31.12.2023.**

Dozorčí rada nemá ke Zprávě nezávislého Auditora výhrad.

7. Vyjádření dozorčí rady k řádné individuální a konsolidované účetní závěrce a návrhu na rozdělení zisku za rok 2023

7.1. Řádná individuální účetní závěrka společnosti ENERGOAQUA, a.s. ke dni 31.12.2023.

Dozorčí rada Společnosti obdržela řádnou individuální účetní závěrku pro rok 2023 a zprávu Auditora k řádné individuální účetní závěrce Společnosti, následně dozorčí rada přezkoumala individuální účetní závěrku Společnosti, zdali její sestavení odpovídá příslušným zákonům a standardům pro vedení účetnictví, na základě těchto rozhodujících podkladů:

1. Výkazy zisku a ztrát (Výkaz o úplném výsledku) dle k 31. 12. 2023,
2. Výkazy rozvaha (Výkaz o finanční pozici) dle k 31. 12. 2023,
3. Účetních knih akciové společnosti k 31. 12. 2023,
4. Přílohy k účetní závěrce za období roku 2023,
5. Výroku auditora k ověření účetní závěrky za rok 2023.

ke kterým vydává dozorčí rada následující stanovisko:

- a) Individuální účetní závěrka byla zpracována v souladu s platným zákonem o účetnictví a navazujícími právními předpisy,
- b) dokladová část i účetní postupy odpovídají platným právním normám,
- c) Individuální účetní závěrka věrně odráží stav majetku i výsledků hospodaření společnosti za rok 2020 a je průkazná.

Dozorčí rada bere na vědomí **čistý zisk Společnosti** za rok 2023 vytvořen podnikatelskou činností Společnosti na individuálním základě dle IAS, Mezinárodních účetních standardů - International Accounting Standards, ve výši **323 602 913,56 Kč** po zdanění.

Na základě výše uvedených skutečností doporučuje dozorčí rada valné hromadě Společnosti **schválit** řádnou individuální účetní závěrku k 31.12.2023, dozorčí rada nemá výhrady.

7.2. Řádná konsolidovaná účetní závěrka společnosti ENERGOAQUA, a.s. ke dni 31.12.2023.

Dozorčí rada Společnosti obdržela řádnou konsolidovanou účetní závěrku pro rok 2023 a zprávu Auditora k řádné konsolidované účetní závěrce Společnosti, následně dozorčí rada přezkoumala konsolidovanou účetní závěrku Společnosti, zdali její sestavení odpovídá příslušným zákonům a standardům pro vedení účetnictví, na základě těchto rozhodujících podkladů:

1. Výkazy zisku a ztrát (Výkaz o úplném výsledku) dle k 31. 12. 2023,
2. Výkazy rozvaha (Výkaz o finanční pozici) dle k 31. 12. 2023,
3. Účetních knih akciové společnosti k 31. 12. 2023,
4. Přílohy k účetní závěrce za období roku 2023,
5. Výroku auditora k ověření účetní závěrky za rok 2023.

ke kterým vydává dozorčí rada následující stanovisko:

- a) Konsolidovaná účetní závěrka byla zpracována v souladu s platným zákonem o účetnictví a navazujícími právními předpisy,

ZPRÁVA DOZORČÍ RADY SPOLEČNOSTI ENERGOAQUA, A.S. PRO
ŘÁDNOU VALNOU HROMADU SPOLEČNOSTI ENERGOAQUA, A.S.
dále jen „Zpráva“

- b) dokladová část i účetní postupy odpovídají platným právním normám,
- c) Konsolidovaná účetní závěrka věrně odráží stav majetku i výsledků hospodaření společnosti za rok 2023 a je průkazná.

Dozorčí rada bere na vědomí **čistý zisk Společnosti** za rok 2023 vytvořen podnikatelskou činností Společnosti na konsolidovaném základě dle IAS, Mezinárodních účetních standardů - International Accounting Standards, ve výši **332.280.000,- Kč** po zdanění (zaokrouhlený na celé tisíce).

Na základě výše uvedených skutečností doporučuje dozorčí rada valné hromadě Společnosti **schválit** řádnou konsolidovanou účetní závěrku k 31.12.2023, dozorčí rada nemá výhrady.

7.3. Návrh na rozdělení zisku společnosti ENERGOAQUA, a.s. za rok 2023.

Dozorčí rada doporučuje valné hromadě **schválit** návrh představenstva ze dne 15.4.2024 na rozdělení zisku Společnosti za období od 1.1.2023 do 31.12.2023.

Dozorčí rada taktéž doporučuje valné hromadě **schválit**, na základě návrhu představenstva ze dne 15.4.2024, rozdělení zisku Společnosti k 31.12.2023, zisk po zdanění ve výši **323 602 913,56 Kč** takto:

- Příděl sociální fond: 0,- Kč
- Příděl na rezervní fond: 0,- Kč
- Na účet nerozděleného zisku z min. let: 250.143.827,20 Kč
- Výplata podílu na zisku akcionářům: 73.459.086,36 Kč

Poznámka:

1. Na jednu akcii s nominální hodnotou **1.000,- Kč** bude vyplacena dividenda pro rok 2023 ve výši **115,- Kč** před zdaněním.
2. Na jednu akcii s nominální hodnotou **8,- Kč** bude vyplacena dividenda pro rok 2023 ve výši **0,92 Kč** před zdaněním.
3. **Termín splatnosti** dividendy do 31.12.2024
4. **Způsob vyplacení dividendy:** Bezhotovostní bankovní převod.

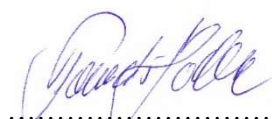
8. Vyhodnocení situace společnosti

Na základě výkonu své pravidelné kontrolní činnosti, v souladu s § 446 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, článkem XXI a XXV stanov, ve Společnosti dozorčí rada konstatuje, že situace ve Společnosti je stabilní a dozorčí rada Společnosti v rámci výkonu své kontrolní působnosti nezjistila v činnosti představenstva společnosti ENERGOAQUA, a.s. žádné nedostatky.

Příloha: Výpis a souhrn zprávy dozorčí rady za 2023.

Vypracováno dne: 22.4.2024; **Schváleno** zápisem DR ze dne 22.4.2024 s č. 3/2024.

Za dozorčí radu společnosti ENERGOAQUA, a.s. v Rožnově pod Radhoštěm dne 22.4.2024.



Ing. Bc. Tomáš Holec
Zmocněnec člena
PROSPERITA finance, s.r.o.
Místopředseda dozorčí rady
ENERGOAQUA, a.s.



Ing. Miroslav Kučera
Zmocněnec člena
PROSPERITA proxy, a.s.
Člen dozorčí rady
ENERGOAQUA, a.s.

Příloha: Výpis a souhrn zprávy dozorčí rady za 2023.

Společnost: ENERGOAQUA, a.s. se sídlem 1. máje 823, 756 61 Rožnov pod Radhoštěm s IČ.: 15503461

Kontrolní činnost

Kontrolní činnost: Dozorčí rada Společnosti konstatuje, že v rámci výkonu své kontrolní působnosti nezjistila v činnosti představenstva Společnosti ve shora uvedených případech **žádné nedostatky**.

Výkon kontrolní činnosti na základě žádosti akcionáře: V období od 1. ledna 2023 do 31. prosince 2023 dozorčí rada nevykonávala žádnou kontrolní činnost na žádost akcionářů.

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami: Podle názoru dozorčí rady Zpráva o vztazích obsahuje veškeré zákonné náležitosti a podstatné skutečnosti.

Povinný audit

Dozorčí rada nemá ke Zprávě nezávislého Auditora výhrad.

Vyjádření dozorčí rady k řádné individuální a konsolidované účetní závěrce a návrhu na rozdělení zisku za rok 2023

Řádná individuální účetní závěrka společnosti ENERGOAQUA, a.s. ke dni 31.12.2023.

Dozorčí rada doporučuje valné hromadě Společnosti **schválit** řádnou individuální účetní závěrku k 31.12.2023, **dozorčí rada nemá výhrady**.

Řádná konsolidovaná účetní závěrka společnosti ENERGOAQUA, a.s. ke dni 31.12.2023.

Dozorčí rada doporučuje valné hromadě Společnosti **schválit** řádnou konsolidovanou účetní závěrku k 31.12.2023, **dozorčí rada nemá výhrady**.

Návrh na rozdělení zisku společnosti ENERGOAQUA, a.s. za rok 2023.

Dozorčí rada doporučuje valné hromadě **schválit** návrh představenstva ze dne 15.4.2024 na rozdělení zisku Společnosti za období od 1.1.2023 do 31.12.2023.

Dozorčí rada taktéž doporučuje valné hromadě **schválit**, na základě návrhu představenstva ze dne 15.4.2024, rozdělení zisku Společnosti k 31.12.2023, zisk po zdanění ve výši **323 602 913,56 Kč** takto:

- Příděl sociální fond: 0,- Kč
- Příděl na rezervní fond: 0,- Kč
- Na účet nerozděleného zisku z min. let: 250.143.827,20 Kč
- Výplata podílu na zisku akcionářům: 73.459.086,36 Kč

Poznámka:

1. Na jednu akcii s nominální hodnotou **1.000,- Kč** bude vyplacena dividenda pro rok 2023 ve výši **115,- Kč** před zdaněním.
2. Na jednu akcii s nominální hodnotou **8,- Kč** bude vyplacena dividenda pro rok 2023 ve výši **0,92 Kč** před zdaněním.
3. **Termín splatnosti** dividendy do 31.12.2024
4. **Způsob vyplacení dividendy:** Bezhotovostní bankovní převod.

Vyhodnocení situace společnosti

Dozorčí rada konstatuje, že situace ve Společnosti je stabilní a dozorčí rada Společnosti v rámci výkonu své kontrolní působnosti nezjistila v činnosti představenstva společnosti ENERGOAQUA, a.s. žádné nedostatky.

Dozorčí rada společnosti **ENERGOAQUA, a.s.** dne 22.4.2024