

Návrh usnesení valné hromady a jeho zdůvodnění

Bod 4 – Schválení řádné účetní závěrky za rok 2025

Návrh usnesení:

„Valná hromada Společnosti tímto schvaluje řádnou účetní závěrku Společnosti za účetní období od 1.1.2025 do 31.12.2025, jež byla ověřena auditorem a je součástí výroční zprávy publikované na internetových stránkách Společnosti (<https://www.coltczgroup.com/> pod odkazem „Investoři“ v sekci „Valné hromady“).“

Zdůvodnění:

V souladu s ustanovením § 421 odst. 2 písm. g) ZOK a článkem 7.3. písm. k) stanov Společnosti valná hromada schvaluje řádnou účetní závěrku, kterou jí předkládá v souladu s ustanovením § 435 odst. 4 ZOK a článkem 13.4. písm. c) stanov Společnosti představenstvo Společnosti.

Dle ustanovení § 447 odst. 3 ZOK a článku 19.5. stanov Společnosti dozorčí rada Společnosti přezkoumává řádnou účetní závěrku Společnosti a předkládá své vyjádření valné hromadě.

Účetní závěrka Společnosti musí být ověřena auditorem a je součástí výroční zprávy podle ustanovení § 21 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů („ZÚ“). Ve smyslu ustanovení § 19a ZÚ byla řádná účetní závěrka za rok 2025 sestavena v souladu s mezinárodními standardy účetního výkaznictví schválenými pro použití v EU.

Řádná účetní závěrka byla sestavena v souladu s příslušnými právními předpisy a podává věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace Společnosti.

Řádnou účetní závěrku tvoří:

- ▷ Individuální výkaz zisku a ztráty a ostatního úplného výsledku za rok končící 31.12.2025;
- ▷ Individuální výkaz o finanční situaci k 31.12.2025;
- ▷ Individuální výkaz změn vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2025;
- ▷ Individuální výkaz o peněžních tocích za rok končící 31.12.2025;
- ▷ Příloha.

Řádná účetní závěrka byla ověřena auditorem, projednána v rámci představenstva Společnosti a přezkoumána dozorčí radou Společnosti, jejímž závěrem bylo doporučení ke schválení řádné účetní závěrky Společnosti.

Řádnou účetní závěrku za rok 2025 ověřila společnost **Deloitte Audit s.r.o.**, se sídlem Italská 2581/67, Vinohrady, 120 00 Praha 2, IČO: 496 20 592, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka C 24349 („**Deloitte Audit s.r.o.**“) s výrokem bez výhrad.

Společnost za účetní období roku 2025 dosáhla nekonsolidovaného výsledku hospodaření (tj. po zdanění) ve výši 1 999 130 608,36 Kč.

Dalšími důležitými údaji z řádné účetní závěrky dle výroční zprávy jsou následující údaje:

Aktiva celkem (v tis. Kč)	36 199 406
Vlastní kapitál celkem (v tis. Kč)	18 685 091

Závazky celkem (v tis. Kč)	17 514 315
Výsledek hospodaření za účetní období (v tis. Kč)	1 999 131

Dle ustanovení § 21 ZÚ je Společnost povinna vyhotovit výroční zprávu, jejímž účelem je uceleně, vyváženě a komplexně informovat o vývoji její výkonnosti, činnosti a stávajícím hospodářském postavení.

V této souvislosti v souladu s ustanovením § 435 odst. 5 ZOK a článkem 13.4. písm. d) stanov Společnosti představenstvo připravuje zprávu o podnikatelské činnosti Společnosti a o stavu jejího majetku, v níž zhodnotí stav majetku a podnikatelskou činnost Společnosti v účetním období, za něž se sestavuje účetní závěrka, a předkládá výroční zprávu, jejíž materiální součástí je také zpráva o podnikatelské činnosti Společnosti a stavu jejího majetku, valné hromadě.

Představenstvo dále v souladu s ustanovením § 82 a násl. ZOK vypracovává zprávu o vztazích, která byla ověřena auditorem a je součástí výroční zprávy.

Představenstvo dále v souladu s ustanovením § 118 odst. 6 zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu, ve znění pozdějších předpisů („ZPKT“), vypracovává a předkládá valné hromadě vysvětlující zprávu týkající se záležitostí dle ZPKT, která je součástí výroční zprávy.

Dozorčí rada Společnosti v souladu s ustanovením § 447 a násl. ZOK a ustanovením § 83 ZOK a článkem 7.3. písm. y) stanov Společnosti předkládá valné hromadě výsledky kontrolní činnosti dozorčí rady Společnosti, k čemuž byla vypracována zpráva dozorčí rady Společnosti o kontrolní činnosti. Součástí této zprávy je i vyjádření dozorčí rady k řádné účetní závěrce, ke konsolidované účetní závěrce, k návrhu na rozdělení zisku Společnosti a ke zprávě o vztazích. Závěry zprávy o kontrolní činnosti dozorčí rady jsou bez výhrad.

Výbor pro audit v souladu s ustanovením § 44aa zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech a o změně některých zákonů (zákon o auditorech), ve znění pozdějších předpisů („Zákon o auditorech“) a článkem 24.5. stanov Společnosti vyhotovuje zprávu o své činnosti, ve které zhodnotí svou činnost ve vztahu k činnostem dle Zákona o auditorech.

Na základě výše uvedeného a publikovaných informací je navrhováno valné hromadě Společnosti schválit účetní závěrku za rok 2025.

Výroční zpráva, jakož i její součástí, zpráva dozorčí rady o kontrolní činnosti a zpráva výboru pro audit o činnosti jsou publikovány na internetových stránkách Společnosti <https://www.coltczgroup.com/> pod odkazem „Investoři“ v sekci „Valné hromady.“