

Stanovisko dozorčí rady společnosti Tereos TTD, a.s., k přezkoumání zprávy o vztazích mezi propojenými osobami

Představenstvu akciové společnosti Tereos TTD, a.s., se sídlem Palackého nám. 1, Dobruška (dále jen „Společnost“), vznikla podle § 82 zákona o obchodních korporacích povinnost vypracovat písemnou zprávu o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období od 1. dubna 2025 do 31. března 2026 (dále jen „Zpráva“).

Představenstvo Společnosti uvedenou zákonnou povinnost splnilo, Zprávu za uvedené účetní období vypracovalo a dne 29. května 2026 ji schválilo.

Zpráva byla následně předložena dozorčí radě Společnosti k přezkoumání. Dozorčí rada se jejím přezkumem zabývala na svém jednání konaném dne 26. června 2026 a jako kontrolní orgán Společnosti ji přezkoumala v souladu s § 83 zákona o obchodních korporacích a čl. 16 stanov Společnosti.

V rámci přezkumu dozorčí rada ověřila zejména dodržení zákonné lhůty pro vypracování Zprávy. Konstatovala, že představenstvo Společnosti splnilo lhůtu tří (3) měsíců od skončení účetního období, přičemž Zpráva byla současně zahrnuta do výroční zprávy Společnosti mezi ostatní informace ve smyslu § 2 písm. b) zákona o auditorech.

Dozorčí rada současně vzala na vědomí vyjádření auditora k ostatním informacím obsaženým ve zprávě nezávislého auditora. Výrok auditora k účetní závěrce se na ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nevztahuje; auditor se však v rámci povinností souvisejících s auditem účetní závěrky s těmito informacemi seznámil a posoudil, zda nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou nebo se znalostmi auditora o Společnosti získanými během auditu, případně zda se jinak nejedná o významně nesprávné. Auditor dále uvedl, že na základě provedených prací jsou dle jeho názoru ostatní informace, které popisují skutečnosti zobrazené též v účetní závěrce, ve všech významných ohledech v souladu s účetní závěrkou a že ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy. Současně uvedl, že žádnou významnou nesprávnost ostatních informací nezjistil.

V rámci vlastní kontrolní činnosti se dozorčí rada zaměřila na posouzení údajů uvedených ve Zprávě, zejména na strukturu vztahů ve skupině společností, jejíž součástí Společnost je (dále jen „Skupina“), úlohu Společnosti ve Skupině, způsob a prostředky ovládání, přehled vzájemných smluv v rámci Skupiny a přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob. Dozorčí rada se dále zabývala posouzením případné újmy a jejího vyrovnání, jakož i hodnocením vztahů a rizik v rámci Skupiny.

Na základě provedeného přezkumu se dozorčí rada ztotožnila se závěrem představenstva Společnosti, že v důsledku smluv uzavřených v rozhodném období mezi Společností a ostatními osobami ze Skupiny, jiných jednání ani opatření uskutečněných Společností v zájmu nebo na popud těchto osob Společnosti nevznikla žádná újma. Dozorčí rada dále vzala na vědomí závěry uvedené ve Zprávě, podle nichž Společnosti z účasti ve Skupině vyplývají výhody a v rozhodném období nebyla identifikována žádná konkrétní významná rizika vyplývající ze vztahů v rámci Skupiny, která by nebyla přiměřeně řízena nebo která by převažovala nad výhodami plynoucími z účasti ve Skupině. Z těchto důvodů dozorčí rada ke Zprávě nevnesla žádné výhrady.

