

Zpráva dozorčí rady pro valnou hromadu společnosti EPRONA, a.s.

Dozorčí rada společnosti EPRONA, a.s.

IČO: 455 34 357, se sídlem Horní Rokytnice 309, 512 45 Rokytnice nad Jizerou, zapsané
v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Hradci Králové pod sp. zn. B 591
(dále jen „**Společnost**“)

tímto podává zprávu o své kontrolní činnosti v roce 2024.

Dozorčí rada Společnosti v souladu se stanovami Společnosti a zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), ve znění pozdějších předpisů (dále jen „**ZOK**“) průběžně plnila jí svěřené povinnosti, neboť jako kontrolní orgán dohlížela na výkon působnosti představenstva Společnosti, uskutečňování podnikatelské činnosti a hospodaření Společnosti. Zasedání dozorčí rady Společnosti se v roce 2024 uskutečnilo v souladu se zněním stanov Společnosti 2x ročně, a to v těchto termínech: 27. 6. 2024, 18. 11. 2024.

Dozorčí rada je seznámena se skutečností, že i nadále jsou mezi Společností a společností MACNOR CORP., jako domnělým právní nástupcem společnosti NORVIK TECHNOLOGIES INC. vedeny soudní spory, jejichž předmětem je návrh na vyslovení neplatnosti usnesení valných hromad Společnosti konaných v letech 2017, 2018, 2019 a v roce 2023, a soudní spor o určení vlastnických práv k akciím iniciovaný právě společností NORVIK TECHNOLOGIES INC., resp. MACNOR CORP. Dozorčí rada je seznámena se zásadním rozhodnutím Nejvyššího soudu v Praze ze dne 27. 6. 2024, sp. zn. 27 Cdo 1606/2022, které potvrdilo právní názor Společnosti, že **smysl a účel vkladové povinnosti akcionáře vyžaduje, aby se právo akciové společnosti na její splnění nepromlčovalo**. Na základě tohoto rozhodnutí Vrchní soud v Praze svým usnesením ze dne 18. 3. 2025, č.j. 14 Cmo 190/2019-586 zrušil rozhodnutí Krajského soudu v Hradci Králové ze dne 28.1.2019, č.j. 39 Cm 70/2017-388 a vrátil věc prvnímu stupni k dalšímu řízení

Přezkoumání účetní závěrky Společnosti za rok 2024

Dozorčí rada přezkoumala řádnou účetní závěrku Společnosti za období ode dne 1. 1. 2024 do dne 31. 12. 2024, a dospěla k závěru, že účetní záznamy a účetní evidence byly vedeny průkazným způsobem v souladu s předpisy o účetnictví platnými v České republice.

Dozorčí rada je seznámena s tím, že zásadním hlediskem pro účetní rok 2024 bylo účinné snížení základního kapitálu Společnosti z částky 75 759 000,- Kč sestávajícího z 75 759 ks akcií na majitele o jmenovité hodnotě 1000,- Kč, na částku 44 509 000,- Kč sestávající se z 44 509 ks akcií na majitele o jmenovité hodnotě 1000,- Kč. Důvodem snížení základního kapitálu o částku 31 250 000,- Kč bylo vlastnictví nesplacených akcií Společností, přičemž valná hromada Společnosti rozhodla o upuštění od vydání 31 250 ks akcií na majitele o jmenovité hodnotě 1000,- Kč z důvodu jejich nesplacené jmenovité hodnoty ze strany společnosti NORVIK TECHNOLOGIES INC. (tj. nesplnění vkladové povinnosti).

Řádná účetní závěrka Společnosti za rok 2024 podle názoru dozorčí rady věrně a poctivě zobrazuje finanční situaci a hospodářský stav Společnosti.

Vypořádání hospodářského výsledku za rok 2024

Dozorčí rada přezkoumala návrh představenstva na vypořádání zisku vykázaného v účetní závěrce Společnosti za rok 2024. Dozorčí rada doporučuje valné hromadě schválit řádnou účetní závěrku Společnosti za rok 2024, a dále doporučuje schválit návrh představenstva na vypořádání zisku vykázaného v účetní závěrce Společnosti ve výši 823.982,00 Kč (po zdanění ve výši 811.172,00 Kč) tak, že v celé výši bude převeden na účet Neuhrazené ztráty minulých let, čímž dojde ke snížení naakumulované ztráty minulých let.

Zpráva o vztazích za rok 2024

Dozorčí rada přezkoumala Zprávu o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2024 zpracovanou podle § 82 ZOK. Dozorčí rada považuje všechny informace uvedené v této zprávě za objektivní a pravdivé a konstatuje, že Společnosti nevznikla ze vztahů mezi propojenými osobami žádná újma.

Zpráva dozorčí rady pro valnou hromadu společnosti EPRONA, a.s.

Závěrem dozorčí rada Společnosti informuje, že měla příležitost jako celek, ale i jednotlivě, prostřednictvím svého předsedy a členů kontrolovat vedení Společnosti, přičemž má za to, že představenstvo Společnosti vykonávalo svoji činnost řádně a k jeho jednání za Společnost nemá žádných výhrad.

V Rokytnici nad Jizerou 2. 5. 2025

Stanislav Hladký
předseda dozorčí rady EPRONA, a.s.