

ZPRÁVA dozorčí rady

Pro valnou hromadu společnosti první Signální, a.s. k výsledkům hospodaření za hospodářský rok od 1.dubna 2024 do 31.března 2025

Dozorčí rada společnosti První signální, a.s., pracovala od poslední řádné valné hromady konané dne 9.10.2024 ve složení Ing. Jiří Lešanský – předseda dozorčí rady, Ing. Luboš Žilka – člen dozorčí rady a Ing. Blanka Metcalfe, členka dozorčí rady.

Od doby konání řádné Valné hromady se dozorčí rada společnosti sešla 4krát, a to v termínech: 22.1.2025, 23.4.2025, 24.6.2025. Očekávané srpnové jednání, jehož hlavním obsahem mělo být projednání Výroční Zprávy společnosti se z důvodů absence této zprávy nekonalo. Výroční zprávu obdrželi členové DR až dne 18.9.2025. Následně proběhla rychlá hlasová schůzka členů DR k této situaci a prostudování podkladů. Následně proběhla krátká on_line schůzka 22.9.2025. Odsouhlasení zprávy v on_line prostředí provedla DR dne 25.9.2025

Dozorčí rada se na jednáních zabývala ekonomickou situací společnosti a naplňováním jejího podnikatelského záměru. Vykonávala v průběhu hospodářského roku kontrolní činnost se zaměřením zejména na hospodaření dle účetních výkazů. Průběžně také formálně kontrolovala účetní doklady společnosti, které jí byly předkládány dle požadavků. Předložené materiály byly řádně projednány a dozorčí radou nebyly vzneseny žádné zásadní připomínky, které by zpochybnily výsledky hospodaření společnosti.

Výsledek hospodářského roku za období 04/2024 až 03/2025 dosáhl pouze minimálního zisku a byl uspokojivý v obrazu firmy, že se podařilo udržet hospodaření v kladných číslech.

Ve sledovaném období ovlivnily hospodářské výsledky posuny zahraničních zakázek, zejména v Pobaltí. Tyto příjmy by tedy měly být realizovány ve fiskálním roce 2025/2026. V této souvislosti a vzhledem k vývoji cash flow doporučila DR vedení společnosti pozastavení výplaty dividend a k opětovnému vyhodnocení v 09-10/2025. Tento návrh nebyl akceptován (DR žádné vyjádření k návrhu neobdržela) a v současnosti se hledá půjčka pro výplatu těchto dividend.

Druhým velkým problémem v uplynulém HR byla původní auditorská firma CMC Audit s.r.o., schválená VH dne 9.10.2024. Tato organizace má od 6.3.2025 na 6 měsíců pozastavenou auditorskou činnost. Tuto skutečnost se členové DR dozvěděli až 18.8.2025 od členů představenstva. O informace ohledně Výroční zprávy jsme žádali vedení společnosti elektronicky od 12.8.2025. Z pohledu legislativy měla již firma CMC Audit zaslat oznámení o pozastavení činnosti vedení společnosti, představenstvu a dozorčí radě. Při pohledu do příslušných rejstříků je zřejmé, že kárné řízení započalo dne 17.7.2024. Je tedy k zamyšlení,

zda tuto informaci neměla již mít valná hromada dne 9.10.2024. Nutná rychlá změna auditní společnosti také navýšila neplánované výdaje společnosti První Signální. Změna auditorské společnosti ovlivnila samotný výrok auditora, který neměl možnost zúčastnit se osobně fyzické inventury zásob a to vedlo k modifikaci výroku – výhrada na zásoby.

Na svém řádném on-line jednání 25.9.2025 se dozorčí rada odsouhlasila obsah ověřené účetní uzávěrky společnosti za období 1.duben2024 až 31.březen2025 a vloženou Zprávu auditora k účetní uzávěrce včetně jeho výroku.

Dozorčí rada přezkoumala roční účetní uzávěrku za období 1.duben 2024–31. březen 2025 a neshledala v ní žádné závady.

Na základě předložené uzávěrky a výroku auditora dozorčí rada doporučuje valné hromadě akcionářů účetní uzávěrku za účetní období 1.duben 2024 až 31. březen 2025 schválit bez výhrad.

Tato zpráva byla projednána a odsouhlasena na zasedání dozorčí rady společnosti První Signální, a.s. dne 25.9.2025

V Ostravě dne 25.9.2025

Ing. Jiří Lešanský
předseda dozorčí rady

Ing. Luboš Žilka
člen dozorčí rady

Ing. Blanka Metcalfe
člen dozorčí rady