

TOMA, a.s.

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 464,
se sídlem tř. Tomáše Bati 332, 765 02 Otrokovice, IČ: 18152813, www.tomaas.cz

DOZORČÍ RADA

ZPRÁVA O KONTROLNÍ ČINNOSTI DOZORČÍ RADY SPOLEČNOSTI TOMA, A.S. PRO ŘÁDNOU VALNOU HROMADU SPOLEČNOSTI TOMA, A.S. KONANOU DNE 19.06.2026

(k bodu programu Zpráva dozorčí rady o přezkoumání řádné a konsolidované účetní závěrky, návrhu na rozdělení zisku, stanovisko ke zprávě o vztazích)

1. ÚVOD

Dozorčí rada obchodní korporace TOMA, a.s. (dále jen „TOMA“) tímto předkládá řádné valné hromadě svou Zprávu o kontrolní činnosti za období od 1. ledna 2025 do 15. května 2026 (dále jen „Zpráva o kontrolní činnosti“). Dozorčí rada společnosti TOMA konstatuje, že tato Zpráva o kontrolní činnosti byla dozorčí radou společnosti TOMA schválena ve znění ke dni 15.05.2026.

2. ZASEDÁNÍ DOZORČÍ RADY

V období od 1. ledna 2025 do 15. května 2026 se uskutečnilo celkem 5 zasedání dozorčí rady.

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

Jednotlivá zasedání dozorčí rady se uskutečnila ve dnech:

23.01.2025

07.02.2025

26.09.2025

13.04.2026

15.05.2026

Mimo výše uvedené jednání dozorčí rady se předseda dozorčí rady účastnil pravidelně zasedání představenstva Společnosti.

3. SLOŽENÍ DOZORČÍ RADY

V souladu s platným zněním stanov společnosti má dozorčí rada společnosti TOMA tři členy.

Ke dni 15.05.2026 bylo složení dozorčí rady následující:

- Mgr. Ing. Miroslav Ševčík (den vzniku členství: 24. června 2025)
- Ing. Martin Ciežák (den vzniku členství: 29. srpna 2025)
- PROSPERITA holding, a.s., IČ: 258 20 192 (Den vzniku členství: 4. srpna 2020), kterou zastupuje při výkonu funkce: Ing. Jaroslav Beneš (s účinností od 24. června 2025)

4. VÝBORY

Zvolením výboru pro audit dne 26.06.2015 přestala dozorčí rada vykonávat svěřené činnosti dle čl. XXV, odst. 2 Stanov.

Výbor pro audit působí ve složení (členové opětovně zvoleni dne 21.06.2024):

1) pan Zdeněk Kašík,

2) paní Ing. Hana Sazovská,

3) pan Ing. Vladimír Hladiš.

5. KONTROLNÍ ČINNOST DOZORČÍ RADY

5.1. Běžná kontrolní činnost

V rámci své běžné kontrolní působnosti dozorčí rada v uplynulém období průběžně sledovala a vyhodnocovala činnost představenstva společnosti TOMA, zejména z hlediska výkonu obchodního vedení, plnění strategických a rozvojových záměrů společnosti, hospodaření společnosti a celkové finanční situace. Dozorčí rada byla v potřebném rozsahu informována o podstatných skutečnostech týkajících se chodu společnosti, jejích významnějších obchodních a investičních aktivit, jakož i o otázkách souvisejících s dalším rozvojem společnosti a její majetkovou a finanční stabilitou.

Dozorčí rada společnosti TOMA konstatuje, že v rámci výkonu své kontrolní působnosti nezjistila v činnosti představenstva společnosti TOMA v uvedených oblastech žádné významné nedostatky, které by vyžadovaly přijetí zvláštních opatření ze strany dozorčí rady nebo předložení samostatného upozornění valné hromadě společnosti. Současně dozorčí rada konstatuje, že představenstvo jí poskytovalo potřebnou součinnost a informace nezbytné pro řádný výkon její kontrolní působnosti.

5.2. Výkon kontrolní činnosti na základě žádosti akcionáře

V období od 01.01.2025 do 15.05.2026 dozorčí rada neřešila žádné podněty a požadavky na základě žádosti akcionářů.

5.3. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Dozorčí rada dále dne 13. 04. 2026 přezkoumala zprávu o vztazích mezi propojenými osobami vypracovanou představenstvem společnosti podle § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, za účetní období roku 2025. Dozorčí rada se při přezkumu zprávy zaměřila zejména na to, zda zpráva obsahuje zákonem požadované náležitosti, zda jsou v ní srozumitelně popsány vztahy mezi společností a propojenými osobami, jakož i zda jsou v ní uvedeny smlouvy, právní jednání, plnění a protiplnění, které byly v rozhodném období mezi těmito osobami uskutečněny. Dozorčí rada se dále zabývala závěrem představenstva ohledně toho, zda společnosti v důsledku těchto vztahů vznikla či nevznikla újma.

Po provedeném přezkumu dozorčí rada konstatuje, že ke zprávě o vztazích mezi propojenými osobami nemá žádné výhrady. Dozorčí rada současně souhlasí se závěrem představenstva společnosti, podle něhož společnosti TOMA v rozhodném období nevznikla v důsledku uzavřených smluv, uskutečněných právních jednání, poskytnutých plnění ani přijatých protiplnění uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období roku 2025 žádná újma. Dozorčí rada proto vzala zprávu o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období roku 2025 na vědomí a konstatuje, že neshledala důvod k přijetí zvláštních opatření ani k formulaci samostatných výhrad vůči jejímu obsahu či závěrům představenstva.

5.4. Povinný audit

Na návrh představenstva společnosti schválila dozorčí rada za auditora pro ověření účetní závěrky k 31.12.2025 firmu PROBIS Audit a.s., se sídlem Sadová 553/8, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava, IČ: 178 34 147, osvědčení KA ČR č. 617. Tato společnost byla schválena na valné hromadě dne 21.6.2024 pro období 2024-2025. Dozorčí rada posoudila nezávislost statutárního auditora a již v minulosti doporučila tohoto auditora pro ověření účetní závěrky.

Dozorčí rada projednala a vzala na vědomí zprávu auditora k individuální účetní závěrce za rok 2025 se závěrem, že *„účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční situace Společnosti TOMA, a.s. k 31.12.2025 a finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící 31.12.2025 v souladu s účetními standardy IFRS ve znění přijatém Evropskou unií“*.

Dozorčí rada projednala a vzala na vědomí zprávu auditora ke konsolidované účetní závěrce za rok 2025 se závěrem, že *„konsolidovaná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční situace Skupiny k 31.12.2025 a finanční výkonnosti a peněžních toků za rok končící 31.12.2025 v souladu s účetními standardy IFRS ve znění přijatém Evropskou unií“*.

Dozorčí rada nemá ke zprávě auditora výhrad.

TOMA, a.s.

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 464,
se sídlem tř. Tomáše Bati 332, 765 02 Otrokovice, IČ: 18152813, www.tomaas.cz

DOZORČÍ RADA

5.5. Vyjádření dozorčí rady k účetní závěrce a návrhu na rozdělení zisku za rok 2025

5.5.1. Řádná účetní závěrka společnosti TOMA, a.s., tř. Tomáše Bati 332, Otrokovice ke dni 31.12.2025

Dozorčí rada společnosti TOMA obdržela řádnou účetní závěrku a zprávu auditora k řádné účetní závěrce společnosti TOMA k 31.12.2025, ke kterým vydává následující stanovisko:

Dozorčí rada bere na vědomí čistý zisk společnosti TOMA, a.s. za rok 2025 dle mezinárodních standardů pro účetnictví a výkaznictví IAS/IFRS ve výši 57.941.741,79 Kč po zdanění.

Na základě výše uvedených skutečností doporučuje dozorčí rada valné hromadě společnosti TOMA **schválit** řádnou účetní závěrku k 31.12.2025.

5.5.2. Konsolidovaná účetní závěrka společnosti TOMA, a.s., tř. Tomáše Bati 332, Otrokovice ke dni 31.12.2025

Dozorčí rada obdržela konsolidovanou účetní závěrku a zprávu auditora ke konsolidované účetní závěrce spol. TOMA k 31.12. 2025, ke kterým vydává následující stanovisko:

Dozorčí rada bere na vědomí čistý konsolidovaný zisk za rok 2025 ve výši 270 413 tis. Kč (před nekontrolním podílem).

Na základě výše uvedených skutečností doporučuje dozorčí rada valné hromadě společnosti TOMA **schválit** konsolidovanou účetní závěrku k 31.12. 2025.

5.5.3. Návrh na rozdělení zisku společnosti za rok 2025

Dozorčí rada doporučuje valné hromadě **schválit** návrh představenstva na rozdělení zisku společnosti za období od 1.1. 2025 do 31.12.2025.

Dozorčí rada taktéž doporučuje **schválit** valné hromadě návrh představenstva na rozdělení zisku Společnosti k 31.12.2025 ve výši 57.941.741,79 Kč takto:

- | | |
|--------------------------------------|------------------------------------|
| - Na účet nerozděleného zisku | 2.282.899,79 Kč |
| - Na zaměstnanecký fond | 1.000.000,- Kč |
| - Podíl na zisku k výplatě dividendy | 54.658.842,- Kč, tj. 37 Kč na akci |

5.6. VYHODNOCENÍ SITUACE SPOLEČNOSTI

Na základě výkonu své pravidelné kontrolní činnosti ve společnosti TOMA dozorčí rada konstatuje, že celková situace společnosti je stabilní. Dozorčí rada v uplynulém období průběžně sledovala zejména činnost představenstva, hospodaření společnosti, její finanční situaci, provozní fungování a další rozvoj společnosti.

Dozorčí rada byla v potřebném rozsahu informována o podstatných skutečnostech týkajících se činnosti společnosti a měla k dispozici informace nezbytné pro výkon své kontrolní působnosti. Na základě těchto informací a vlastní kontrolní činnosti dozorčí rada neshledala skutečnosti, které by svědčily o zásadním ohrožení řádného fungování společnosti, její hospodářské stability nebo pokračování její podnikatelské činnosti.

Dozorčí rada dále konstatuje, že v rámci výkonu své kontrolní působnosti nezjistila v činnosti představenstva společnosti TOMA žádné významné nedostatky, které by vyžadovaly přijetí zvláštních opatření ze strany dozorčí rady

TOMA, a.s.

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 464,
se sídlem tř. Tomáše Bati 332, 765 02 Otrokovice, IČ: 18152813, www.tomaas.cz

DOZORČÍ RADA

nebo upozornění valné hromady společnosti. Představenstvo podle zjištění dozorčí rady vykonávalo svou činnost v souladu se zájmy společnosti a poskytovalo dozorčí radě potřebnou součinnost.

Dozorčí rada proto hodnotí situaci společnosti TOMA jako stabilní a nemá k činnosti představenstva společnosti za sledované období žádné výhrady.

5.7. VYJÁDRĚNÍ DOZORČÍ RADY K PRODLOUŽENÍ SMLUVNÍHO VZTAHU S AUDITOREM

Dozorčí rada společnosti TOMA, a.s., po projednání doporučení výboru pro audit, na jehož základě výbor pro audit doporučil schválit prodloužení smlouvy s dosavadním auditorem společnosti, přijímá toto usnesení:

Dozorčí rada společnosti TOMA, a.s. schvaluje prodloužení smluvního vztahu s auditorem PROBIS Audit, a.s., se sídlem Sadová 553/8, 702 00 Ostrava, pro provedení auditu účetní závěrky společnosti za účetní období let 2026 a 2027.

Dozorčí rada současně konstatuje, že při přijetí tohoto usnesení vychází z doporučení výboru pro audit, který posoudil dosavadní spolupráci s auditorem, jeho odbornou způsobilost, nezávislost a kontinuitu auditorských služeb poskytovaných společností.

V Ostravě dne 15.05.2026

Dozorčí rada společnosti TOMA, a.s.