

**SPRAWOZDANIE  
RADY NADZORCZEJ DEKTRA SPÓŁKA AKCYJNA  
Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI,  
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2016 ORAZ Z DZIAŁALNOŚCI  
GRUPY KAPITAŁOWEJ, SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA  
ROK OBROTOWY 2016;  
OCENY WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI  
DOTYCZĄCEGO PRZEZNACZENIA ZYSKU WYPRACOWANEGO W ROKU 2016  
ORAZ Z LAT POPRZEDNICH  
A TAKŻE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI W ROKU  
OBROTOWYM 2016**

Niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej oraz ocena sytuacji Spółki w roku 2016 zostały sporządzone na podstawie przepisu art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych oraz art. 395 §2 kodeksu spółek handlowych.

Sprawozdanie oraz roczna ocena sytuacji Spółki zostały sporządzone w oparciu o :

1. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2016;
2. Sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2016;
3. Raport i opinię z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2016, sporządzone przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci sp. z o.o. ul. Starodworska 1, 80-137 Gdańsk,
4. Raport i opinię z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego GK Dektra za rok 2015, sporządzone przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci sp. z o.o. ul. Starodworska 1, 80-137 Gdańsk.
5. Propozycje Zarządu Spółki co do podziału zysku za rok 2016.

W roku 2016 w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

I Kadencja – wygasła w dniu 17 czerwca 2016 roku:

- 1) Beata Stefańska – Przewodniczący Rady
- 2) Sławomir Goraj – Wiceprzewodniczący Rady
- 3) Barbara Rusinowska-Mynett – Sekretarz Rady
- 4) Wiesława Stefańska
- 5) Radosław Chłopecki

II Kadencja – rozpoczęła się w dniu 17 czerwca 2016 roku:

- 1) Beata Stefańska – Przewodniczący Rady
- 2) Janina Dorniak – Wiceprzewodniczący Rady
- 3) Barbara Rusinowska-Mynett – Sekretarz Rady
- 4) Małgorzata Kędzior – Laskowska
- 5) Wiesława Stefańska

W roku 2016 Rada Nadzorcza pełniła nadzór nad działalnością Spółki w istotnych sferach jej działalności.

Realizowane czynności nadzorczo – kontrolne dotyczyły między innymi analizy bieżących wyników ekonomicznych Spółki oraz okresowych sprawozdań finansowych, jak również zapoznawania się z okresowymi informacjami Zarządu Spółki co do bieżącej i planowanej działalności. Na posiedzeniach Rady Nadzorczej podejmowano uchwały, które były wymagane dla prawidłowego funkcjonowania Rady Nadzorczej jako organu, prowadzenia działalności przez Spółkę, w tym zgodnie z przepisami o charakterze wewnętrznym.

Kwestie podlegające formalnej ocenie Rady Nadzorczej dotyczyły wyboru biegłego rewidenta do zbadania sprawozdania finansowego.

Rok 2016 był rokiem, w którym wygasła I kadencja Rady i rozpoczęła się kolejna. Zmiana ta wiązała się przede wszystkim z zakończeniem pracy dwóch znakomitych członków Rady, tj. Radosława Chłopeckiego oraz Sławomira Goraj. Zgromadzenie powołało do pełnienia funkcji członków Rady Beatę Stefańską, Barbarę Rusinowską – Mynett, Wiesławę Stefańską oraz debiutujące w tej roli - Małgorzatę Kędzior-Laskowską i Janinę Dorniak.

#### OCENA SYTUACJI SPÓŁKI

W celu zbadania sytuacji finansowej Spółki Rada Nadzorcza powierzyła przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2016 Spółce REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci sp. z o.o. ul. Starodworska 1, 80-137 Gdańsk, będącej podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych. Po zapoznaniu się z opinią podmiotu badającego sprawozdanie finansowe oraz w oparciu o przeprowadzone własne analizy sprawozdania finansowego za 2016 rok, należy stwierdzić, że sporządzone ono zostało we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z określonymi w Ustawie o rachunkowości zasadami oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Przedstawia ono rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2016 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku. Ponadto jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.

W związku z powyższym, tj. po analizie wyników Spółki za rok 2016, sprawozdania Zarządu oraz badaniu dokonanym przez uprawniony podmiot, Rada Nadzorcza stwierdza co następuje:

Po rozpatrzeniu zbadanego przez REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci sp. z o.o. ul. Starodworska 1, 80-137 Gdańsk, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2016, obejmującego:

- bilans, zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 4 749 316,20 zł (cztery miliony siedemset czterdzieści dziewięć tysięcy trzysta szesnaście złotych 20/100);
  - rachunek zysków i strat, wykazujący zysk netto w kwocie 1.155.850,20 zł (jeden milion sto pięćdziesiąt pięć tysięcy osiemset pięćdziesiąt złotych 20/100);
  - zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 1.01.2016-31.12.2016, wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 168 949,80 zł (sto sześćdziesiąt osiem tysięcy dziewięćset czterdzieści dziewięć 80/100);
  - rachunek przepływów pieniężnych za okres 1.01.2016-31.12.2016, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 249 847,05 zł. (dwieście czterdzieści dziewięć tysięcy osiemset czterdzieści siedem złotych 05/100);
  - informację dodatkową.
- Rada nie składa zastrzeżeń.

Po przeprowadzeniu analizy wyników finansowych Spółki Rada Nadzorcza uznała, że w najbliższym okresie zasoby finansowe Spółki pozwalają na dalszą prawidłową działalność Spółki. W opinii Rady Nadzorczej, Spółka weszła w rok 2017 w dobrej i stabilnej kondycji finansowej.

#### OCENA SYTUACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

W celu zbadania sytuacji finansowej grupy kapitałowej Rada Nadzorcza powierzyła przeprowadzenie badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2016 Spółce REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci sp. z o.o. ul. Starodworska 1, 80-137 Gdańsk, będącej podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych. Po zapoznaniu się z opinią w/w podmiotu badającego skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz w oparciu o przeprowadzone własne analizy w/w sprawozdania, należy stwierdzić, że sporządzone ono zostało we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z określonymi w Ustawie o rachunkowości zasadami oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. W związku z powyższym, tj. po analizie wyników Grupy za rok 2016, sprawozdania Zarządu oraz badaniu dokonanym przez uprawniony podmiot, Rada Nadzorcza stwierdza co następuje:

Po rozpatrzeniu zbadanego przez REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci sp. z o.o. ul. Starodworska 1, 80-137 Gdańsk, a w nim między innymi:

- bilans, zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 4.160 217,40 zł (cztery miliony sto sześćdziesiąt tysięcy dwieście siedemnaście złotych 40/100), wskazujący wartość kapitałów własnych w wysokości 3.378.168,75 zł (trzy miliony trzysta siedemdziesiąt

osiem tysięcy sto sześćdziesiąt osiem złotych 75/100) oraz wartość rezerw i zobowiązań w kwocie 693 005,43 zł (sześćset dziewięćdziesiąt trzy tysiące pięć złotych 43/100);

- rachunek zysków i strat, wykazujący zysk netto w kwocie 1.248.698,83 zł (jeden milion dwieście czterdzieści osiem tysięcy sześćset dziewięćdziesiąt osiem złotych 83/100);

- Rada nie składa zastrzeżeń.

## WNIOSKI KOŃCOWE

Analizowane przez Radę Nadzorczą sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy kapitałowej w 2016 roku ocenione zostało jako wyczerpujące oraz dające prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji Spółki w okresie sprawozdawczym.

Przedłożone przez Zarząd sprawozdania finansowe (jednostkowe i skonsolidowane) sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości określonymi w Ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, stosowanymi w sposób ciągły, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych. Rada Nadzorcza w oparciu o opinię REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci sp. z o.o. ul. Starodworska 1, 80-137 Gdańsk – podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych Spółki oraz własne spostrzeżenia wnosi do Walnego Zgromadzenia DEKTRA SA o zatwierdzenie sprawozdań Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy oraz sprawozdań finansowych - jednostkowego DEKTRA SA za rok obrotowy 2016 oraz sprawozdania skonsolidowanego grupy kapitałowej DEKTRA SA.

Ponadto Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia DEKTRA S.A. o udzielenie Członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków oraz o akceptację sposobu podziału zysku zaproponowanego przez Zarząd, tj. przekazanie kwoty 1.155.850,20 zł tytułem zysku za rok 2016 oraz kwoty 3.349,80 zł tytułem zysku za lata poprzednie na wypłatę dywidendy (łącznie kwotę 1.159.200 zł) w proporcji 1,05 zł na każdą akcję.