

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ DEKTRA SPÓŁKA AKCYJNA
Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI,
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2017 ORAZ Z DZIAŁALNOŚCI
GRUPY KAPITAŁOWEJ, SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA
ROK OBROTOWY 2017;
OCENY WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI
DOTYCZĄCEGO PRZEZNACZENIA ZYSKU WYPRACOWANEGO W ROKU 2017
ORAZ Z LAT POPRZEDNICH
A TAKŻE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI W ROKU
OBROTOWYM 2017**

Niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej oraz ocena sytuacji Spółki w roku 2017 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 2017;
2. Sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2017;
3. Raport i opinię z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2017, 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 2017, 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 2017.

W roku 2017 w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

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

- 1) Beata Stefańska – Przewodnicząca Rady i jej członek do 20 marca 2017 roku
- 2) Barbara Rusinowska-Mynett – od 21 marca 2017 roku Przewodnicząca Rady
- 3) Janina Dorniak
- 4) Małgorzata Kędzior – Laskowska
- 5) Katarzyna Boiwka
- 6) Wiesława Stefańska – członek Rady do 2 października 2017 roku

W roku 2017 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.

OCENA SYTUACJI SPÓŁKI

W celu zbadania sytuacji finansowej Spółki Rada Nadzorcza powierzyła przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2017 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 2017 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 2017 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 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 2017, sprawozdania Zarządu oraz badaniu dokonany 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 2017, obejmującego:

- bilans, zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 5 829 673,37 zł (pięć milionów osiemset dwadzieścia dziewięć tysięcy sześćset siedemdziesiąt trzy złote 37/100);
 - rachunek zysków i strat, wykazujący zysk netto w kwocie 1 564 028,96 zł (jeden milion pięćset sześćdziesiąt cztery tysiące dwadzieścia osiem złotych 96/100);
 - zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 1.01.2017-31.12.2017, wykazujące zmianę stanu kapitału własnego o kwotę 404 828,96 zł (czteryście cztery tysiące osiemset dwadzieścia osiem złotych 96/100);
 - rachunek przepływów pieniężnych za okres 1.01.2017-31.12.2017, wykazujący zmianę stanu środków pieniężnych o kwotę 347 748,22 zł. (trzysta czterdzieści siedem tysięcy siedemset czterdzieści osiem złotych 22/100);
 - 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 2018 w stabilnej kondycji finansowej.

OCENA SYTUACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

- W celu zbadania sytuacji finansowej grupy kapitałowej Rada Nadzorcza powierzyła przeprowadzenie badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2017 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 2017, sprawozdania Zarządu oraz badaniu dokonany 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 5 413 036,15 zł (pięć milionów czterysta trzydzieści tysięcy trzydzieści sześć złotych 15/100),
 - zestawienie zmian w kapitale własnym wskazujące wzrost kapitału własnego o kwotę 360 516 zł (trzysta sześćdziesiąt tysięcy pięćset szesnaście złotych);
 - rachunek zysków i strat, wykazujący zysk netto w kwocie 1 519 716 zł (jeden milion pięćset dziewiętnaście tysięcy siedemset szesnaście złotych);
- Rada nie składa zastrzeżeń.

WNIOSKI KOŃCOWE

Analizowane przez Radę Nadzorczą sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy kapitałowej w 2017 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 2017 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. przekazania kwoty 1.435.200 zł (jeden milion czterysta trzydzieści pięć tysięcy dwieście złotych) do podziału między akcjonariuszy Spółki w formie dywidendy w proporcji 1,30 zł na każdą akcję, a kwotę 128.828,96 zł (sto dwadzieścia osiem tysięcy osiemset dwadzieścia osiem złotych 96/100) przeznaczyć na kapitał zapasowy.