

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ DEKTRA SPÓŁKA AKCYJNA
Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI,
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2018 ORAZ Z DZIAŁALNOŚCI
GRUPY KAPITAŁOWEJ, SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA
ROK OBROTOWY 2018;
OCENY WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI
DOTYCZĄCEGO PRZEZNACZENIA ZYSKU WYPRACOWANEGO W ROKU 2018
ORAZ Z LAT POPRZEDNICH
A TAKŻE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI W ROKU
OBROTOWYM 2018**

Niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej oraz ocena sytuacji Spółki w roku 2018 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 2018;
2. Sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2018;
3. Raport i opinię z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2018, 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 2018, 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 2018.

W roku 2018 w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

- 1) Barbara Rusinowska-Mynett – Przewodnicząca Rady
- 2) Janina Dorniak
- 3) Małgorzata Kędzior – Laskowska
- 4) Katarzyna Boiwka
- 5) Wiesława Stefańska

W roku 2018 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 2018 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 2018 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 2018 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 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 2018, 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 2018, obejmującego:

- bilans, zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 7 752 135,02 zł (siedem milionów siedemset pięćdziesiąt dwa tysiące sto trzydzieści pięć złotych, 02/100);
 - rachunek zysków i strat, wykazujący zysk netto w kwocie 835 420,60 zł (osiemset trzydzieści pięć tysięcy czterysta dwadzieścia złotych, 60/100);
 - zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 1.01.2018-31.12.2018, wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 599 779,40 zł (pięćset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy siedemset siedemdziesiąt dziewięć złotych, 40/100);
 - rachunek przepływów pieniężnych za okres 1.01.2018-31.12.2018, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 257 850,87 zł (dwieście pięćdziesiąt siedem tysięcy osiemset pięćdziesiąt złotych 87/100);
 - informację dodatkową.
- Rada nie składa zastrzeżeń.

Po przeprowadzeniu analizy wyników finansowych Spółki Rada Nadzorcza uznała, że

w najbliższym okresie zasoby Spółki pozwalają na dalszą prawidłową działalność Spółki.

OCENA SYTUACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ

- W celu zbadania sytuacji finansowej grupy kapitałowej Rada Nadzorcza powierzyła przeprowadzenie badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2018 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. Jedyne zastrzeżenie dotyczyło kwestii formy sporządzenia sprawozdania, która nie uwzględniła aktualnych wymogów związanych z przygotowaniem części sprawozdania w formule schematów xml. W dacie badania nie był jeszcze przygotowany odpowiedni program komputerowy e-sprawozdań dla sprawozdań skonsolidowanych. Powyższe nie wpłynęło jednakże na możliwość przeprowadzenia badania i dokonanie oceny.

- Po analizie wyników Grupy za rok 2018, 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 6 801 908,29 zł (sześć milionów osiemset jeden tysięcy dziewięćset osiem złotych, 29/100),
- zestawienie zmian w kapitale własnym wskazujące obniżenie kapitału własnego o kwotę 524 415,70 zł (pięćset dwadzieścia cztery tysięcy czterysta piętnaście złotych, 70/100);
- rachunek zysków i strat, wykazujący zysk netto w kwocie 910 784,30 zł (dziewięćset dziesięć tysięcy siedemset osiemdziesiąt cztery złote, 30/100);
- rachunek przepływów pieniężnych za okres 1.01.2018-31.12.2018, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 525 954,84 zł (pięćset dwadzieścia pięć tysięcy dziewięćset pięćdziesiąt cztery złote, 84/100);

- Rada nie składa zastrzeżeń.

WNIOSKI KOŃCOWE

Analizowane przez Radę Nadzorczą sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy kapitałowej w 2018 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 2018 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 zysku za rok 2018 tj. kwotę 835 420,60 zł (osiemset trzydzieści pięć tysięcy czterysta dwadzieścia złotych) oraz z kapitału zapasowego 102 979,40 zł (sto dwa tysiące dziewięćset siedemdziesiąt dziewięć, 40/100) do podziału między akcjonariuszy Spółki w formie dywidendy w proporcji 0,85 zł na każdą akcję, tj. łącznie 938 400 zł (dziewięćset trzydzieści osiem tysięcy czterysta złotych).

|
|