

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ DEKTRA SPÓŁKA AKCYJNA
Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI,
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2015 ORAZ Z DZIAŁALNOŚCI
GRUPY KAPITAŁOWEJ, SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA
ROK OBROTOWY 2015;
OCENY WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI
DOTYCZĄCEGO PRZEZNACZENIA ZYSKU WYPRACOWANEGO W ROKU 2015
ORAZ Z LAT POPRZEDNICH
ORAZ ZWIĘZLEJ OCENY SYTUACJI SPÓŁKI
A TAKŻE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI W ROKU
OBROTOWYM 2015**

Niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej oraz ocena sytuacji Spółki w roku 2015 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 2015;
2. Sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2015;
3. Raport i opinię z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2015, sporządzone przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych Biuro Badania Sprawozdań Finansowych "Rewimar" Sp. z o. o. ul. Mickiewicza 83a/2, 87-100 Toruń;
4. Raport i opinię z badania skonsolidowanego sprawozdania finansowego GK Dektra za rok 2015, sporządzone przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych Biuro Badania Sprawozdań Finansowych "Rewimar" Sp. z o. o.;
5. Propozycje Zarządu Spółki co do podziału zysku za rok 2015.

W roku 2015 w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby

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

W roku 2015 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 posiedzeniu 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 2015 był ostatnim rokiem w ramach 5-letniej kadencji Rady.

W minionych latach członkiem Rady był także p.Piotr Grzesiak, który w lipcu 2014 roku złożył rezygnację z pełnionej funkcji. W styczniu 2015 roku powołano w jego miejsce p.Wiesławę Stefańską.

OCENA SYTUACJI SPÓŁKI

W celu zbadania sytuacji finansowej Spółki Rada Nadzorcza powierzyła przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2015 Spółce Biuro Badania Sprawozdań Finansowych "Rewimar" Sp. z o. o. ul. Mickiewicza 83a/2, 87-100 Toruń, 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 2015 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 2015 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 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 2015, sprawozdania Zarządu oraz badaniu dokonany przez uprawniony podmiot, Rada Nadzorcza stwierdza co następuje:

Po rozpatrzeniu zbadanego przez Biuro Badania Sprawozdań Finansowych "Rewimar" Sp. z o. o. ul. Mickiewicza 83a/2, 87-100 Toruń, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2015, obejmującego:

- bilans, zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 5.250.294,38 zł (pięć milionów dwieście pięćdziesiąt tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt cztery złote 38/100);
rachunek zysków i strat, wykazujący zysk netto w kwocie 1.244.847,40 zł (jeden milion dwieście czterdzieści cztery tysiące osiemset czterdzieści siedem złotych 40/100);
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 1.01.2015-31.12.2015, wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 45.160,40 zł (czterdzieści pięć tysięcy sto sześćdziesiąt złotych 40/100);
- rachunek przepływów pieniężnych za okres 1.01.2015-31.12.2015, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 1.176.771,17 zł. (jeden milion sto

siedemdziesiąt sześć tysięcy siedemset siedemdziesiąt jeden złotych 17/100)

- informację dodatkową.

W roku 2015 przychody ze sprzedaży wyniosły 17.966.761,28 zł.

- 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 2016 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 2015 Spółce Biuro Badania Sprawozdań Finansowych "Rewimar" Sp. z o. o. ul. Mickiewicza 83a/2, 87-100 Toruń, 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 2015, sprawozdania Zarządu oraz badaniu dokonany przez uprawniony podmiot, Rada Nadzorcza stwierdza co następuje:

Po rozpatrzeniu zbadanego przez Biuro Badania Sprawozdań Finansowych "Rewimar" Sp. z o. o. ul. Mickiewicza 83a/2, 87-100 Toruń, skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2015, a w nim między innymi:

- bilans, zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 4.127.167,26 zł (cztery miliony sto dwadzieścia siedem tysięcy sto sześćdziesiąt siedem złotych 26/100), wskazujący wartość kapitałów własnych w wysokości 3.454.269,92 zł (trzy miliony czterysta pięćdziesiąt cztery tysiące dwieście sześćdziesiąt dziewięć złotych 92/100) oraz wartość rezerw i zobowiązań w kwocie 598.524,70 zł (pięćset dziewięćdziesiąt osiem tysięcy pięćset dwadzieścia cztery złote 70/100)
- rachunek zysków i strat, wykazujący zysk netto w kwocie 1.223.782,17 zł (jeden milion dwieście dwadzieścia trzy tysiące siedemset osiemdziesiąt dwa złote 17/100).

W roku 2015 przychody Grupy ze sprzedaży wyniosły 18.040.004,22 zł.

- Rada nie składa zastrzeżeń.

WNIOSKI KOŃCOWE

Analizowane przez Radę Nadzorczą sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy kapitałowej w 2015 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 Biura Badania Sprawozdań Finansowych "Rewimar" Sp. z o. o. ul. Mickiewicza 83a/2, 87-100 Toruń – 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 2015 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 1.244.847,40 zł tytułem zysku za rok 2015 oraz kwoty 79.952,60 zł tytułem zysku za lata poprzednie na wypłatę dywidendy (łącznie kwotę 1.324.800,00 zł) w proporcji 1,20 zł na każdą akcję.