

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ DEKTRA SPÓŁKA AKCYJNA
Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI,
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2019 ORAZ Z DZIAŁALNOŚCI
GRUPY KAPITAŁOWEJ, SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA
ROK OBROTOWY 2019;
OCENY WNIOSKU ZARZĄDU SPÓŁKI
DOTYCZĄCEGO PRZEZNACZENIA ZYSKU WYPRACOWANEGO W ROKU 2019
A TAKŻE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI W ROKU
OBROTOWYM 2019**

Niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej oraz ocena sytuacji Spółki w roku 2019 sporządzono 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 2019;
2. Sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2019;
3. Raport i opinię z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019, 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 2019, 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 2019.

W roku 2019 w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

- 1) Barbara Rusinowska-Mynett – Przewodnicząca Rady
- 2) Janina Dorniak
- 3) Małgorzata Kędzior – Laskowska
- 4) Wiesława Stefańska
- 5) Katarzyna Boiwka – do dnia 7.06.2019r.

Przez cały rok Rada Nadzorcza pełniła nadzór nad działalnością Spółki w istotnych sferach jej działalności.

Czynności nadzorczo – kontrolne dotyczyły między innymi analizy bieżących wyników ekonomicznych Spółki, okresowych sprawozdań finansowych i okresowych informacji Zarządu Spółki co do bieżącej i planowanej działalności.

OCENA SYTUACJI SPÓŁKI

W celu zbadania sytuacji finansowej Spółki Rada Nadzorcza powierzyła przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2019 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 2019 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 2019 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 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 2019, 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 2019, obejmującego:

- bilans, zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 5 504 398,87 zł (pięć milionów pięćset cztery tysiące trzysta dziewięćdziesiąt osiem złotych, 87/100);
 - rachunek zysków i strat, wykazujący zysk netto w kwocie 548 940,65 zł (pięćset czterdzieści osiem tysięcy dziewięćset czterdzieści złotych, 65/100);
 - zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 1.01.2019-31.12.2019, wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 389 459,35 zł (trzysta osiemdziesiąt dziewięć tysięcy czterysta pięćdziesiąt dziewięć złotych, 35/100);
 - rachunek przepływów pieniężnych za okres 1.01.2019-31.12.2019, wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 225 682,65 zł (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt dwa złote 35/100);
 - 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 2019 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 odnosiło się do okoliczności związanych z techniczną formą sporządzenia, podpisania i zgłoszenia sprawozdania finansowego skonsolidowanego za rok 2019.

- Po analizie wyników Grupy za rok 2019, 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 4 494 487,97 zł (cztery miliony czterysta dziewięćdziesiąt cztery tysiące czterysta osiemdziesiąt siedem złotych, 97/100),

- zestawienie zmian w kapitale własnym wskazujące obniżenie kapitału własnego o kwotę 457 474,61 zł (czterysta pięćdziesiąt siedem tysięcy czterysta siedemdziesiąt cztery złote, 61/100);

- rachunek zysków i strat, wykazujący zysk netto w kwocie 480 925,39 zł (czterysta osiemdziesiąt tysięcy dziewięćset dwadzieścia pięć złotych, 39/100);

- rachunek przepływów pieniężnych za okres 1.01.2019-31.12.2019, wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 225 682,65 zł (dwieście dwadzieścia pięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt dwa złote, 65/100);

- Rada nie składa zastrzeżeń.

WNIOSKI KOŃCOWE

Analizowane przez Radę Nadzorczą sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki oraz Grupy kapitałowej w 2019 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 2019 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 2019 tj. kwotę 441 600 zł (czteryście czterdzieści jeden tysięcy sześćset złotych) do podziału między akcjonariuszy Spółki w formie dywidendy w proporcji 0,40 zł na każdą akcję.