

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ DEKTRA SPÓŁKA AKCYJNA
Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI,
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2022
A TAKŻE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI W ROKU
OBROTOWYM 2022**

Niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej oraz ocena sytuacji Spółki Dektra SA w roku 2022 wypracowano na posiedzeniu Rady Nadzorczej z dnia 20 marca 2023 roku, na którym wysłuchano sprawozdania kluczowego biegłego rewidenta Pani Stefanii Sobiech z badania sprawozdania finansowego. Przy sporządzaniu niniejszego sprawozdania oraz dokonania ocen kierowano się przepisami art. 382 § 3 i 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 2022;
2. Sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2022;
3. Wypowiedź kluczowego biegłego rewidenta oraz pisemne Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2022, sporządzone przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych Transfer spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ul. Obrońców Poczty Polskiej 3, 83-000 Pruszcz Gdański;
4. Propozycje Zarządu Spółki co do podziału zysku za rok 2022.

W roku 2022 w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

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

Rada Nadzorcza pełniła nadzór nad działalnością Spółki w istotnych sferach jej działalności. Czynności nadzorczo – kontrolne dotyczyły przede wszystkim 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 2022 Spółce Transfer spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ul. Obrońców Poczty Polskiej 3, 83-000 Pruszcz Gdański, będącej podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych. Po wysłuchaniu pani Stefanii Sobiech jako przedstawiciela podmiotu badającego sprawozdanie finansowe oraz w oparciu o przeprowadzone własne analizy sprawozdania finansowego za 2022 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 2022 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2022 roku do 31 grudnia 2022 roku. Ponadto jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.

W trakcie roku Rada Nadzorcza zapoznawała się systematycznie z bieżącą sytuacją w oparciu o dane uzyskiwane od Zarządu oraz na podstawie udostępnianych jej raportów kwartalnych – za I, II i III kwartał 2022 roku. Rada Nadzorcza nie wnosi zastrzeżeń co do zakresu przekazywanych informacji.

W związku z powyższym, tj. po analizie wyników Spółki za rok 2022, sprawozdania Zarządu oraz badaniu dokonany przez uprawniony podmiot, Rada Nadzorcza stwierdza co następuje:

Po rozpatrzeniu zbadanego przez uprawniony podmiot, tj. Transfer spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ul. Obrońców Poczty Polskiej 3, 83-000 Pruszcz Gdański, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022, obejmującego:

- bilans, zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 8 307 626,75 zł (osiem milionów trzysta siedem tysięcy sześćset dwadzieścia sześć złotych, 75/100);
 - rachunek zysków i strat, wykazujący zysk netto w kwocie 2 198 064,57 zł (dwa miliony sto dziewięćdziesiąt osiem tysięcy sześćdziesiąt cztery złote, 57/100);
 - zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 1.01.2022-31.12.2022, wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 65 135,43 zł (sześćdziesiąt pięć tysięcy sto trzydzieści pięć złotych, 43/100);
 - rachunek przepływów pieniężnych za okres 1.01.2022-31.12.2022, wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 68 152,45 zł (sześćdziesiąt osiem tysięcy sto pięćdziesiąt dwa złote 45/100);
 - 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.

WNIOSKI KOŃCOWE

Analizowane przez Radę Nadzorczą sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2022 roku ocenione zostało jako wyczerpujące oraz dające prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji Spółki w okresie sprawozdawczym.

Przedłożone przez Zarząd sprawozdanie finansowe sporządzone zostało 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 informacje uzyskane od kluczowego biegłego rewidenta oraz sprawozdanie z badania sporządzone przez Transfer spółka z ograniczoną odpowiedzialnością oraz własne spostrzeżenia wnosi do Walnego Zgromadzenia DEKTRA SA o zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki DEKTRA SA za rok obrotowy 2022.

Ponadto Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia Dektra SA o udzielenie Członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku 2022 oraz o akceptację sposobu podziału zysku zaproponowanego przez Zarząd, tj. przekazania całego zysku za rok 2022 tj. *2 198 064,57 zł (dwa miliony sto dziewięćdziesiąt osiem tysięcy sześćdziesiąt cztery złote, 57/100)* oraz kwotę 9 935,43 zł z zysków z lat ubiegłych przekazanych w latach ubiegłych na kapitał zapasowy, tj. łącznie kwotę 2 208 000 zł (dwa miliony dwieście osiem tysięcy złotych) do podziału między akcjonariuszy Spółki w formie dywidendy za rok 2022 w proporcji 2,00 zł na każdą akcję.