

**SPRAWOZDANIE  
RADY NADZORCZEJ DEKTRA SPÓŁKA AKCYJNA  
Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI,  
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2023  
A TAKŻE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI W ROKU  
OBROTOWYM 2023**

Niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej oraz ocena sytuacji Spółki Dektra SA w roku 2023 wypracowano na posiedzeniu Rady Nadzorczej z dnia 22 kwietnia 2024 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 przekazane uprzednio dokumenty :

- Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2023;
- Sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2023;

oraz w oparciu o wypowiedź kluczowego biegłego rewidenta oraz pisemne *Sprawozdanie z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2023*, sporządzone przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych Transfer spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ul. Obrońców Poczty Polskiej 3, 83-000 Pruszcz Gdański; a ponadto w oparciu o propozycje Zarządu Spółki co do podziału zysku za rok 2023.

W roku 2023 w skład Rady Nadzorczej wchodziły następujące osoby:

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

Podsumowując działalność w 2023: 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 2023 Spółce Transfer spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ul. Obrońców Poczty Polskiej 3, 83-000 Pruszcz Gdański, która była podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych. Po przyjęciu

sprawozdania pani Stefanii Sobiech (jako przedstawiciela podmiotu badającego sprawozdanie finansowe) oraz w oparciu o przeprowadzone własne analizy sprawozdania finansowego za 2023 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 2023 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku. Ponadto jest zgodne z przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki, jakie mają znaczenie w sferze sprawozdawczości rachunkowej.

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 2023 roku. Rada Nadzorcza nie wnosi zastrzeżeń co do zakresu przekazywanych informacji.

Mając powyższe na uwadze, tj. po analizie wyników Spółki za rok 2023, 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 4 611 383,72 zł (cztery miliony sześćset jednaście tysięcy trzysta osiemdziesiąt trzy złote, 72/100);*
  - *rachunek zysków i strat, wykazujący zysk netto w kwocie 563 801,42 zł (pięćset sześćdziesiąt trzy tysiące osiemset jeden złotych, 42/100);*
  - *zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 1.01.2023-31.12.2023, wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 1 644 198,58 zł (jeden milion sześćset czterdzieści cztery tysiące sto dziewięćdziesiąt osiem złotych, 58/100);*
  - *rachunek przepływów pieniężnych za okres 1.01.2023-31.12.2023, wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 426 782,74 zł (czteryście dwadzieścia sześć tysięcy siedemset osiemdziesiąt dwa złote 74/100);*
  - 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.

Podsumowanie:

Analizowane przez Radę Nadzorczą sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2023 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 2023.

Ponadto Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia Dektra SA o udzielenie Członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku 2023 oraz o akceptację sposobu podziału zysku zaproponowanego przez Zarząd,

tj.

- 1) przekazania części zysku za rok 2023 tj. *463 680 zł (czterysta sześćdziesiąt trzy tysiące sześćset osiemdziesiąt złotych)* do podziału między akcjonariuszy Spółki w formie dywidendy za rok 2023 w proporcji 0,42 zł na każdą akcję,
- 2) *przekazana pozostałej części zysku za rok 2023 w kwocie 100 124,42 zł (sto tysięcy sto dwadzieścia cztery złote, 42/100) na kapitał zapasowy.*