

**SPRAWOZDANIE
RADY NADZORCZEJ DEKTRA SPÓŁKA AKCYJNA
Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI,
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2024
A TAKŻE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI RADY NADZORCZEJ SPÓŁKI W ROKU
OBROTOWYM 2024**

Aktualne sprawozdanie Rady Nadzorczej oraz ocena sytuacji Spółki Dektra SA w roku 2024 zostały wypracowane na posiedzeniu Rady Nadzorczej z dnia 22 kwietnia 2025 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.

Niniejsze sprawozdanie oraz roczna ocena sytuacji Spółki zostały przygotowane na podstawie następujących dokumentów :

- Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2024;
 - Sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2024;
 - Wypowiedzi kluczowego biegłego rewidenta oraz pisemnego *Sprawozdania z badania rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok 2024*, sporządzonego 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 2024.

W skład Rady Nadzorczej w roku 2024 wchodziły następujące osoby:

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

W roku 2024 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 2024 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 2024 rok, Rada stwierdza, że sprawozdanie sporządzone 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 2024 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 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 na bieżąco z sytuacją w Spółce w oparciu o dane uzyskiwane od Zarządu oraz na podstawie udostępnianych jej raportów kwartalnych – za I, II i III kwartał 2024 roku. Rada Nadzorcza nie wnosi zastrzeżeń co do zakresu przekazywanych informacji.

Po analizie wyników Spółki za rok 2024, 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 2024, obejmującego:

- *bilans, zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą 3 755 791,08 zł (trzy miliony siedemset pięćdziesiąt pięć tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt jeden złotych, 08/100);*
 - *rachunek zysków i strat, wykazujący zysk netto w kwocie 418 334,65 zł (czterysta osiemnaście tysięcy trzysta trzydzieści cztery złote, 65/100);*
 - *zestawienie zmian w kapitale własnym za okres 1.01.2024-31.12.2024, wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 45 345,35 zł (czterdzieści pięć tysięcy trzysta czterdzieści pięć złotych, 35/100);*
 - *rachunek przepływów pieniężnych za okres 1.01.2024-31.12.2024, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 267 428,87 zł (dwieście sześćdziesiąt siedem tysięcy czterysta dwadzieścia osiem złotych, 87/100);*
 - informację dodatkową.
- Rada nie składa zastrzeżeń.

Po analizie wyników finansowych Spółki Rada Nadzorcza uznała, że w najbliższym okresie zasoby Spółki pozwalają na dalszą prawidłową działalność Spółki.

Podsumowanie:

Przeanalizowane przez Radę Nadzorczą sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w 2024 roku zostało ocenione 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 2024.

Ponadto Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia Dektra SA o udzielenie Członkom Zarządu absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w roku 2024 oraz o akceptację sposobu podziału zysku zaproponowanego przez Zarząd,

tj.

- 1) przekazania części zysku za rok 2024 tj. *331 200 zł (trzysta trzydzieści jeden tysięcy dwieście złotych)* do podziału między akcjonariuszy Spółki w formie dywidendy za rok 2024 w proporcji 0,30 zł na każdą z 1 104 000 akcji,
- 2) *przekazanie pozostałej części zysku w kwocie 87 131,65 zł (osiemdziesiąt siedem tysięcy sto trzydzieści jeden złotych, 65/100) na kapitał zapasowy.*