**SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ DR.FINANCE S.A. Z SIEDZIBĄ WE WROCŁAWIU**

**Z DZIAŁALNOŚCI ZA 2018 ROK ORAZ WYNIKOW OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁANOŚCI SPÓŁKI ORAZ SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA 2018 ROK ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU DOTYCZĄCEGO PRZEKAZANIA ZYSKU NETTO ZA ROK OBROTOWY 2018 NASTĘPUJĄCO:**

* **Kwota: 438.492,79 PLN na pokrycie strat z lat ubiegłych**

Rada Nadzorcza działa na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych oraz Statutu Spółki, jak również Regulaminu Rady Nadzorczej, określającego tryb jej działania.

W okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku Rada Nadzorcza nadzorowała pracę Zarządu Spółki działającego w następującym składzie osobowym :

Paweł Woźniak – Prezes Zarządu w okresie od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.

1. **SKŁAD RADY NADZORCZEJ.**

W 2018 roku Rada Nadzorcza działała w składzie 5-osobowym, a zatem było spełnione kodeksowe i statutowe minimum liczebności tego organu, umożliwiając Radzie Nadzorczej podejmowanie w tym zakresie wiążących uchwał.

Skład Rady przedstawiał się do dnia 25 czerwca 2018 roku w sposób następujący:

|  |  |
| --- | --- |
| **Imię i nazwisko** | **Stanowisko** |
| Jerzy Dera | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| Konrad Ogorzelski | Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej |
| Piotr Sereja | Sekretarz Rady Nadzorczej |
| Bogdan Mazurek | Członek Rady Nadzorczej |
| Łukasz Jagiełło | Członek Rady Nadzorczej |

W dniu 25 czerwca 2018 roku wpłynęła rezygnacja od członka Rady Nadzorczej Pana Konrada Ogorzelskiego. Na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy w dniu 28 czerwca 2018 roku akcjonariusze podjęli uchwałę o powołaniu Pani Heleny Hanczyn na członka Rady Nadzorczej.

Natomiast skład Rady przedstawiał się od dnia 28 czerwca 2018 roku w sposób następujący:

|  |  |
| --- | --- |
| **Imię i nazwisko** | **Stanowisko** |
| Jerzy Dera | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| Łukasz Jagiełło | Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej |
| Piotr Sereja | Sekretarz Rady Nadzorczej |
| Michał Świątek | Członek Rady Nadzorczej |
| Helena Hanczyn | Członek Rady Nadzorczej |

1. **FORMA I TRYB WYKONYWANIA NADZORU.**

Rada Nadzorcza zgodnie z postanowieniami Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady w 2018 roku sprawowała nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich jej obszarach funkcjonowania oraz wykonywała kontrolę finansową działalności Spółki pod kątem celowości i racjonalności. Rada Nadzorcza w roku obrotowym 2018 podjęła w sumie 15 uchwał.

Główną formą wykonywania przez Radę swoich funkcji były posiedzenia Rady. Oprócz członków Rady w posiedzeniach na zaproszenie uczestniczył Zarząd. Członkowie Rady pozostawali w stałym kontakcie z Zarządem Spółki i aktywnie uczestniczyli we wszystkich istotnych dla działalności Spółki sprawach. Pozwoliło to Radzie systematycznie obserwować i kontrolować działania Zarządu i przedsiębiorstwa Spółki.

1. **ZAKRES PRACY RADY NADZORCZEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM.**

W omawianym okresie Rada Nadzorcza poświęcała uwagę sprawom strategicznym i prorozwojowym.

Głównymi tematami posiedzeń Rady były w szczególności:

* Wyniki kwartalne, półroczne i roczne Spółki.
* Ocena Zarządu Spółki.
* Ocena bieżącej sytuacji finansowej Spółki.

W Radzie Nadzorczej zasiadali członkowie posiadający odpowiednie kompetencje zarówno ze sfery finansów i rachunkowości, jak i sprzedaży i prawa.

**Posiedzenia Rady Nadzorczej.**

Praca Rady Nadzorczej odbywała się sprawnie, przy współudziale wszystkich jej członków. W okresie od 1 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku odbyło się 5 posiedzeń.

Rada Nadzorcza stwierdza, że współpraca z Zarządem układała się prawidłowo. Zarząd w sposób terminowy i wyczerpujący udzielał Radzie wszelkich informacji i wyjaśnień, o jakie się ona zwracała. Dodatkowo Zarząd zapewnił środki techniczne i organizacyjne zapewniające Radzie Nadzorczej prawidłowe wykonywanie jej zadań, terminowo wywiązywał się z obowiązków sprawozdawczych, a przedkładane informacje były sporządzane w sposób rzetelny i kompetentny.

**II. Sprawozdanie Rady Nadzorczej z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania finansowego Spółki za 2018 rok oraz wniosku Zarządu dotyczącego przekazania zysku netto za rok obrotowy 2018 na pokrycie strat z lat ubiegłych.**

1. Wstęp

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2018 w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami i ze stanem faktycznym oraz wniosku Zarządu o przekazanie zysku netto za 2018 rok w następujący sposób:

* Kwota: 438.792,79 PLN na pokrycie strat z lat ubiegłych

i przedkłada Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu pisemne sprawozdanie z wyników oceny w/w sprawozdań i wniosku Zarządu.

Podstawę opracowania stanowią:

1. Sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za 2018 rok.
2. Jednostkowe sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2018, które obejmuje:
   1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
   2. Bilans Spółki sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę : 560.227,95 PLN.
   3. Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2018, wykazujący zysk netto w wysokości : 438.492,79 PLN.
   4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 2018, wykazujący zwiększenie kapitału własnego o kwotę : 166.220,99 PLN.
   5. Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2018, wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę : 77.816,28 PLN.
   6. Dodatkowe informacje i objaśnienia.
3. Opinia bez zastrzeżeń Biegłego Rewidenta – Agencja Biegłych Rewidentów TAX-2 Sp. z o.o.. z siedzibą we Wrocławiu wraz z raportem uzupełniającym.
4. Wniosek Zarządu dotyczący przekazania zysku netto za rok 2018 w następujący sposób : kwota: 438.492,79 PLN na pokrycie strat z lat ubiegłych.

**II. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU SPÓŁKI W 2018 ROKU.**

Rada Nadzorcza zapoznała się z treścią sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku i dokonała ich oceny. Rada Nadzorcza stwierdza, że informacje zawarte w tych sprawozdaniach są kompletne i zgodne z informacjami zawartymi w sprawozdaniach finansowych, jak i stanem faktycznym. Sprawozdania w pełni i rzetelnie przedstawiają sytuację Spółki, prezentują wszystkie ważne zdarzenia z działalności Spółki.

Ponadto Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia prace Zarządu Spółki w roku 2018. Rada Nadzorcza stwierdza również, że w Spółce przestrzegana jest większość zasad dobrych praktyk Spółek notowanych na NewConnect.

**III. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA 2018 ROK.**

Rada Nadzorcza zapoznała się z treścią jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 roku. Wybrany przez Radę Nadzorczą audytor–Spółka Agencja Biegłych Rewidentów TAX-2 Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu zbadała sprawozdanie finansowe Spółki:

* Przedstawia jasno i rzetelnie wszystkie informacje istotne dla oceny majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2018 roku, jak też jej wyników finansowych.
* Sporządzone zostały we wszystkich istotnych aspektach prawidłowo tj. zgodnie z zasadami ( polityką ) rachunkowości, wynikającymi z ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo sporządzonych ksiąg rachunkowych.
* Są zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.
* Prezentują dane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz wymogami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19-02-2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych.

Rada Nadzorcza kierując się dokonanymi ustaleniami własnymi oraz przedstawionymi przez audytora wynikami badania sprawozdania finansowego Spółki pozytywnie ocenia przedłożone sprawozdania.

W przeprowadzonej ocenie sprawozdania finansowe Rada Nadzorcza uwzględniła ustalenia raportu i opinię biegłego rewidenta. Rada Nadzorcza według swojej najlepszej wiedzy stwierdza, że sprawozdania finansowe sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a w szczególności przepisami ustawy o rachunkowości i przepisami wykonawczymi wydanymi na jej podstawie oraz zawierają rzetelną i kompleksową relację z działalności Spółki w okresie sprawozdawczym.

Ponadto Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2017 zostało zatwierdzone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 28 czerwca 2018 roku. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2017 wraz z uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o jego zatwierdzeniu oraz uchwałę w sprawie przekazania zysku netto za 2017 rok w kwocie 225.787,50 PLN na kapitał rezerwowy oraz pozostałą część w kwocie 28.226,73 PLN na pokrycie strat z lat ubiegłych oraz opinię biegłego rewidenta zostało złożone we właściwym dla Spółki Urzędzie Skarbowym i rejestrze przedsiębiorców prowadzonym przez Krajowy Rejestr Sądowy.

Zysk netto za rok obrotowy 2017 został prawidłowo rozliczony w księgach rachunkowych. Stosownie do art. 5 ust. 1 ustawy o rachunkowości wykazane w księgach rachunkowych na dzień ich zamknięcia stany aktywów i pasywów ujęto w tej samej wysokości w otwartych na 2018 rok obrotowy księgach rachunkowych.

**IV. OCENA WNIOSKU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU NETTO ZA ROK OBROTOWY 2018.**

Spółka zakończyła rok obrotowy 2018 zyskiem netto w wysokości: 438.492,79 PLN. Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki, zapoznała się z wnioskiem Zarządu co do sposobu podziału zysku.

**Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje propozycję Zarządu co do podziału zysku za rok obrotowy 2018 czyli przekazania kwoty: kwoty: 438.492,79 PLN na pokrycie strat z lat ubiegłych.**

**Rada Nadzorcza wnosi zatem do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o udzielenie absolutorium następującym osobom w związku z pełnieniem funkcji w Zarządzie Spółki.**

Paweł Woźniak – Prezes Zarządu w okresie od 01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku.