

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

Z DZIAŁALNOŚCI ZA 2023 ROK ORAZ WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ORAZ SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA 2023 ROK ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU DOTYCZĄCEGO POKRYCIA STRATY NETTO W WYSOKOŚCI: 23.530,52 PLN ZA ROK OBROTOWY 2023 W NASTĘPUJĄCY SPOSÓB: Całą kwotę w wysokości: 23.530,52 PLN pokryć z kapitału zapasowego.

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 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku Rada Nadzorcza nadzorowała pracę Zarządu Spółki działającego w następującym składzie osobowym :

Paweł Woźniak – Prezes Zarządu w okresie od 01 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.

1. SKŁAD RADY NADZORCZEJ.

W 2023 roku Rada Nadzorcza działała w składzie co najmniej 5-osobowym, a zatem było spełnione kodeksowe i statutowe minimum liczebności tego organu, umożliwiając Radzie Nadzorczej podejmowanie w tym zakresie wiążących uchwał.

Skład Rady na dzień 31 grudnia 2023 roku przedstawiał się w sposób następujący:

Imię i nazwisko	Stanowisko
Jerzy Dera	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Łukasz Jagiełło	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Piotr Sereja	Sekretarz Rady Nadzorczej
Maciej Stasiak	Członek Rady Nadzorczej
Rafał Błazejewski	Członek Rady Nadzorczej

W dniu 29 czerwca 2023 roku na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy podjęto uchwałę o powołaniu Pana Macieja Stasiak na członka Rady Nadzorczej, jednocześnie odwołując Panią Anitę Szewczyk-Dąbrowską.

Natomiast skład Rady na dzień sporządzenia sprawozdania przedstawiał się w sposób następujący:

Imię i nazwisko	Stanowisko
Żaneta Pańczak	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Łukasz Jagiełło	Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Piotr Sereja	Sekretarz Rady Nadzorczej
Marek Kłopeć	Członek Rady Nadzorczej
Maciej Stasiak	Członek Rady Nadzorczej

W dniu 13 lutego 2024 roku na Nadzwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy podjęto uchwałę o powołaniu Pani Żanety Pałczak oraz Pana Marka Kłopeć na członka Rady Nadzorczej, jednocześnie odwołując Pana Rafała Błażejewskiego. Natomiast Pan Jerzy Dera złożył rezygnację z członkostwa w Radzie Nadzorczej w dniu 13 lutego 2024 roku. Jednocześnie na posiedzeniu Rady Nadzorczej w dniu 13 lutego 2024 roku z jej grona wybrano Panią Żanetę Pałczak na Przewodniczącą Rady Nadzorczej

2. FORMA I TRYB WYKONYWANIA NADZORU.

Rada Nadzorcza zgodnie z postanowieniami Kodeksu Spółek Handlowych, Statutu Spółki i Regulaminu Rady w 2023 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 2023 podjęła w sumie 10 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.

3. 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.

Prace Rady Nadzorczej odbywała się sprawnie. W okresie od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku odbyły 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 2023 rok oraz wniosku Zarządu dotyczącego pokrycia straty netto za rok obrotowy 2023.

1. Wstęp

Rada Nadzorcza dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2023 w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami i ze stanem faktycznym oraz wniosku Zarządu co do pokrycia straty netto za 2023 rok w następujący sposób: Kwotę w wysokości: 23.530,52 PLN pokryć z kapitału zapasowego.

Rada Nadzorcza 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 2023 rok.
2. Sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2023, które obejmuje:
 - 2.1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
 - 2.2. Bilans Spółki sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę : 1.050.902,91 PLN.
 - 2.3. Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2023, wykazujący stratę netto w wysokości : 23.530,52 PLN.
 - 2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy 2023, wykazujący zmniejszenie kapitału własnego o kwotę : 23.530,52 PLN.
 - 2.5. Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy 2023, wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę : 204.869,18 PLN.
 - 2.6. Dodatkowe informacje i objaśnienia.
3. Opinia bez zastrzeżeń Biegłego Rewidenta – Grupa Audyt i Podatki Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu wraz z raportem uzupełniającym.
4. Wniosek Zarządu dotyczący pokrycia straty netto za rok 2023 w następujący sposób : Kwotę w wysokości: 23.530,52 PLN pokryć z kapitału zapasowego.

II. SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY SPRAWOZDANIA ZARZĄDU SPÓŁKI W 2023 ROKU.

Rada Nadzorcza zapoznała się z treścią sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 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 2023. 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 2023 ROK.

Rada Nadzorcza zapoznała się z treścią sprawozdania finansowego za okres sprawozdawczy od 1 stycznia do 31 grudnia 2023 roku. Wybrany przez Radę Nadzorczą audytor–Spółka Grupa Audyt i Podatki Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu zbadał sprawozdanie finansowe Spółki:

- Przedstawia jasno i rzetelnie wszystkie informacje istotne dla oceny majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2023 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 2022 zostało zatwierdzone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 29 czerwca 2023 roku. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2022 wraz z uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia o jego zatwierdzeniu oraz uchwałą w sprawie pokrycia straty netto za 2022 rok oraz opinię biegłego rewidenta zostało złożone w rejestrze przedsiębiorców prowadzonym przez Krajowy Rejestr Sądowy.

Strata netto za rok obrotowy 2022 została prawidłowo rozliczona 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 2023 rok obrotowy księgach rachunkowych.

IV. OCENA WNIOSKU W SPRAWIE POKRYCIA STRATY NETTO ZA ROK OBROTOWY 2023.

Spółka zakończyła rok obrotowy 2023 stratą netto w wysokości: 23.530,52 PLN. Rada Nadzorcza wykonując swoje obowiązki, zapoznała się z wnioskiem Zarządu co do sposobu pokrycia straty netto.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje propozycję Zarządu co do pokrycia straty netto za rok obrotowy 2023 czyli :

- Całą kwotę w wysokości: 23.530,52 PLN pokryć z kapitału zapasowego.

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 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku.

Lp	Imię i nazwisko członka rady / funkcja	Podpis
1	Żaneta Pałczak - Przewodniczący RN	
2	Łukasz Jagiełło - Wiceprzewodniczący RN	
3	Piotr Sereja - Sekretarz RN	
4	Marek Kłopeć - Członek RN	
5	Maciej Stasiak - Członek RN	

Wrocław, dn. 7 czerwiec 2024 r.