

Załącznik nr 1 do uchwały nr 7/06/2018 Rady Nadzorczej Dent-a-Medical SA z/s w Rzeszowie z dnia 15.06.2018 r.

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ DENT-A-MEDICAL S.A. ZA ROK OBROTOWY 2017

Niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej oraz ocena sytuacji Spółki w roku 2017 zostały sporządzone na podstawie przepisu art. 382 § 3 kodeksu spółek handlowych oraz 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 2017;
2. Sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2017;
3. Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2017, sporządzone przez firmę audytorską ReVISION - RZESZÓW Józef Król Sp. z o.o., ul. Biskupa J. Pelczara 6, 35-001 Rzeszów;
4. Propozycje Zarządu Spółki co do pokrycia straty za rok 2017.

I. PRZEDSTAWIENIE PRACY RADY NADZORCZEJ DENT-A-MEDICAL S.A.

W okresie sprawozdawczym zakończonym 31 grudnia 2017 roku, Rada Nadzorcza Dent-a-Medical S.A. („Rada Nadzorcza”) sprawowała stały nadzór nad działalnością Dent-a-Medical S.A. („Spółka”). Rada Nadzorcza w roku obrotowym 2017 pracowała kolegialnie, regularnie odbywając posiedzenia i zajmując się wszystkimi sprawami, które zgodnie ze Statutem, a także powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, należały do jej kompetencji. Rada Nadzorcza w zakresie swoich działań aktywnie wspomagała Zarząd w realizacji wyznaczonych i realizowanych celów Spółki na rok 2017, w tym rozpatrywała wszelkie wnioski Zarządu dotyczące kwestii wymagających, zgodnie ze Statutem, zgody Rady Nadzorczej, a także zapoznawała się z innymi sprawami przedstawianymi przez Zarząd w trakcie posiedzeń. Czynności nadzorczo-kontrolne Rady Nadzorczej obejmowały w szczególności: analizowanie bieżącej sytuacji majątkowej Spółki oraz jej wyników finansowych, a także zapoznawanie się z okresowymi informacjami Zarządu, dotyczącymi bieżącej i przyszłej działalności Spółki.

II. SKŁAD RADY NADZORCZEJ DENT-A-MEDICAL S.A.

Aktualnie działająca Rada Nadzorcza, to Rada trzeciej kadencji, która rozpoczęła działalność z dniem 30 czerwca 2015 r. (tj. z dniem powołania przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Rady Nadzorczej trzeciej kadencji). Mandat członków Rady Nadzorczej wygasa z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie finansowe za 2018 r.

Od momentu powołania Rada Nadzorcza pracowała kolektywnie, podejmując wspólnie decyzje. Zarówno skład Rady, jak i wiedza oraz doświadczenie jej poszczególnych członków

zapewniały należyte i sprawne działanie Rady Nadzorczej oraz merytoryczny nadzór nad działalnością Spółki. W swoich działaniach i uchwałach Rada Nadzorcza kierowała się interesem i dobrem Spółki. Wszystkie osoby pełniące w roku 2017 funkcję członka Rady Nadzorczej posiadały należytą wiedzę i doświadczenie konieczne do pełnienia tej funkcji.

Na dzień publikacji niniejszego raportu Rada Nadzorcza Spółki działa w składzie niepełnym czterech osób:

- 1) Mariusz Soliński – przewodniczący Rady Nadzorczej,
- 2) Bogusław Bodzioch – członek Rady Nadzorczej,
- 3) Piotr Cholewa – członek Rady Nadzorczej,
- 4) Jacek Lada – członek Rady Nadzorczej.

Na dzień 1 stycznia 2017 r. Rada Nadzorcza działała w składzie:

- 1) Zdzisław Turczyński – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- 2) Beata Warżała – członek Rady Nadzorczej,
- 3) Bogusław Bodzioch – członek Rady Nadzorczej,
- 4) Stepan Ivanochko – członek Rady Nadzorczej,
- 5) Mariusz Soliński – członek Rady Nadzorczej.

Zgodnie z § 15 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza składa się z pięciu do siedmiu członków powoływanych i odwoływanych na wspólną trzyletnią kadencję przez Walne Zgromadzenie, z zastrzeżeniem uprawnień przewidzianych § 20 oraz § 22 Statutu. W przypadku śmierci lub rezygnacji Członka Rady Nadzorczej powołanego przez Walne Zgromadzenie, pozostali członkowie Rady Nadzorczej mogą w drodze podjęcia jednomyślnej uchwały powołać nowego Członka Rady Nadzorczej, który będzie pełnił swoją funkcję do czasu wyboru przez Walne Zgromadzenie nowego członka Rady Nadzorczej.

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej od 1 stycznia 2017 r. do daty publikacji niniejszego raportu przedstawiały się następująco:

- 16 stycznia 2017 r. Beata Warżała oraz Stepan Ivanochko złożyli rezygnację z funkcji w Radzie Nadzorczej z uwagi na powołanie do Zarządu, a skład Rady Nadzorczej uzupełniony został w drodze kooptacji o Piotra Cholewę oraz Andriy'a Ivanochko.
- 15 kwietnia 2017 r. rezygnację z przewodniczenia Radzie Nadzorczej złożył Zdzisław Turczyński,
- 19 kwietnia 2017 r w skład Rady Nadzorczej dokooptowany został Jacek Lada,
- Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które miało miejsce 30.06.2017 r., zatwierdziło wszystkie wcześniejsze uchwały Rady Nadzorczej o uzupełnienie składu RN w drodze kooptacji,
- z dniem 14 maja 2018 r. rezygnację z funkcji w Radzie Nadzorczej złożył Andriy Ivanochko.

III. OCENA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2017 DO 31 GRUDNIA 2017.

Rada przeprowadziła ocenę sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2017 składającego się z:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r. który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **333 827, 47zł**;
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujący stratę netto w wysokości: **527 312,08 zł**;
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujące zmniejszenie kapitału własnego o kwotę: **527 312,08 zł**;
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r., wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę: **43 837,45 zł**;
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rada zapoznała się ze sprawozdaniem z badania sprawozdania finansowego, sporządzonym przez **ReVISION - RZESZÓW Józef Król Sp. z o.o.**, podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych.

Wg sprawozdania firmy audytorskiej, roczne sprawozdanie finansowe Spółki:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Dent-a-Medical Spółki Akcyjnej na dzień 31 grudnia 2017 roku, oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa i statutem Dent-a-Medical Spółki Akcyjnej.

Ponadto firma audytorska, nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego zwróciła uwagę, iż łączna strata przekroczyła wartość kapitału podstawowego i rezerwowych oraz jedną trzecią kapitału podstawowego. Wobec powyższego zgodnie z art. 397 Kodeksu Spółek Handlowych Zarząd powinien zwołać Walne Zgromadzenie celem podjęcia uchwały dotyczącej dalszego istnienia Spółki.

Po zapoznaniu się z dokumentami Rada stwierdza, że przedstawione przez Spółkę dokumenty zostały sporządzone zgodnie z księgami i dokumentami Spółki oraz są zgodne ze stanem faktycznym. Ponadto, w opinii Rady, sprawozdanie z działalności jednostki jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

IV. OCENA SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2017 DO 31 GRUDNIA 2017

Rada przeprowadziła ocenę Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2017 roku.

Rada stwierdza, że Sprawozdanie Zarządu Spółki jest kompletne w rozumieniu przepisów ustawy o rachunkowości, zostało sporządzone zgodnie z przepisami prawa i zawiera kompleksową relacją z działalności Spółki w roku obrotowym.

Rada ocenia Sprawozdanie Zarządu jako zupełne i wyczerpujące, i wyraża swoją akceptacją dla działalności Zarządu Spółki w 2017 roku.

Niniejszym Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu udzielenie absolutorium ze okres wykonywania obowiązków w 2017 roku osobom wchodzącym w skład Zarządu Spółki w 2017 roku.

V. OCENA WNIOSKU ZARZĄDU ODNOŚNIE POKRYCIA STRATY ZA ROK OBROTOWY OD 1 STYCZNIA 2017 DO 31 GRUDNIA 2017

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu Spółki co do sposobu pokrycia straty za rok 2017, tj. z kapitału zapasowego.

Rada akceptuje stanowisko Zarządu i zamierza taką informację przedstawić Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy.