

# **SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ DENT-A-MEDICAL S.A. Z SIEDZIBĄ W KRAKOWIE DLA WALNEGO ZGROMADZENIA DENT-A-MEDICAL S.A.**

**z działalności Rady Nadzorczej w 2018 roku, wyników oceny sprawozdania finansowego Spółki i sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz z oceny sytuacji Spółki**

**ZA OKRES OD DNIA 01 STYCZNIA 2018 ROKU DO DNIA 31 GRUDNIA 2018 ROKU**

Niniejsze sprawozdanie Rady Nadzorczej oraz ocena sytuacji Spółki w roku 2018 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 2018;
2. Sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2018;
3. Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2018, sporządzone przez firmę audytorską Kancelarię Biegłych Rewidentów B&B sp. z o.o. z siedzibą w Nowym Sączu (33-300) przy ulicy Krajewskiego 23;
4. Propozycje Zarządu Spółki co do pokrycia straty za rok 2018.

## I. Skład osobowy i organizacja Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym zakończonym 31 grudnia 2018 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 2018 pracowała kolegiально, 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 2018, 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.

Zgodnie z § 15 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza składa się z pięciu do siedmiu członków powoływanych i odwoływanych na wspólną trzyletnią kadencję przez Walne Zgromadzenie. 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.

Od dnia 1 stycznia 2018 r. w Spółce działała Rada Nadzorcza w 3-letniej kadencji, powołana w dniu 30 czerwca 2015 r. W skład Rady Nadzorczej wchodził:

- Mariusz Soliński – przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Bogusław Bodzioch – członek Rady Nadzorczej,
- Piotr Cholewa – członek Rady Nadzorczej,
- Jacek Lada – członek Rady Nadzorczej,
- Andriy Ivanochko – członek Rady Nadzorczej.

W dniu 14 maja 2018 r. rezygnację z funkcji w Radzie Nadzorczej złożył Andriy Ivanochko, pełniący funkcję Członka Rady Nadzorczej Spółki.

W dniu 15 czerwca 2018 roku Rada Nadzorcza Spółki dokooptowała do swojego składu Michała Potoplaka.

W dniu 29 czerwca 2018 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki powołało Radę Nadzorczą Spółki, na nową 3-letnią kadencję. Od 29 czerwca 2018 r. do chwili obecnej Rada Nadzorcza działa w składzie:

- Mariusz Soliński – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Bogusław Bodzioch – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
- Piotr Cholewa – członek Rady Nadzorczej,
- Michał Potoplak – członek Rady Nadzorczej,
- Łukasz Adach – członek Rady Nadzorczej.

## II. Posiedzenia Rady Nadzorczej

Przewodniczący Rady Nadzorczej zwołał w 2018 r. cztery posiedzenia Rady Nadzorczej w dniach:

- 1) 15 czerwca 2018 r.
- 2) 29 czerwca 2018 r.
- 3) 30 listopada 2018 r.
- 4) 20 grudnia 2018 r.

Na posiedzeniu w dniu 15 czerwca 2018 r. Rada Nadzorcza podjęła:

- **Uchwałę nr 1/06/2018** w sprawie stwierdzenia zdolności Rady Nadzorczej do podejmowania uchwał.
- **Uchwałę nr 2/06/2018** w sprawie przyjęcie porządku obrad.
- **Uchwałę nr 3/06/2018** w sprawie przyjęcia stanowiska Rady Nadzorczej z badania sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2017.
- **Uchwałę nr 4/06/2018** w sprawie przyjęcia stanowiska Rady Nadzorczej z badania Sprawozdania Zarządu Spółki za rok obrotowy 2017.
- **Uchwałę nr 5/06/2018** w sprawie przyjęcia wniosku do Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki o udzielenie absolutorium Zarządowi Spółki.
- **Uchwałę nr 6/06/2018** w sprawie zaopiniowania wniosku Zarządu w przedmiocie pokrycia straty za 2017r.
- **Uchwałę nr 7/06/2018** w sprawie przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej za 2017r.
- **Uchwałę nr 8/06/2018** w sprawie przyjęcia rezygnacji p. Adama Warzały oraz p. Beaty Warzała z pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki.
- **Uchwałę nr 9/06/2018** w sprawie dokooptowania członka Rady Nadzorczej Spółki p. Michała Potoplaka.
- **Uchwałę nr 10/06/2018** w sprawie powołania do Zarządu Spółki p. Piotra Grzesiaka.

Na posiedzeniu w dniu 29 czerwca 2018 r. Rada Nadzorcza podjęła:

- **Uchwałę nr 11/06/2018** w sprawie wyboru Przewodniczącego Rady Nadzorczej oraz jego zastępcy na nową 3-letnią kadencję.
- **Uchwałę nr 12/06/2018** w sprawie powołania do Zarządu Spółki p. Piotra Grzesiaka na nową 3-letnią kadencję.

Na posiedzeniu w dniu 30 listopada 2018 r. Rada Nadzorcza podjęła:

- **Uchwałę nr 1/11/2018** w sprawie wyboru biegłego rewidenta do badania sprawozdań finansowych Spółki za lata 2018 i 2019.

Rada Nadzorcza wybrała Kancelarię Biegłych Rewidentów B&B sp. z o.o. z siedzibą w Nowym Sączu (33-300) przy ulicy Krajewskiego 23, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla KRAKOWA-SRÓDMIESCIA w KRAKOWIE, XII Wydział Gospodarczy pod numerem KRS 0000651678, NIP: 7343544631, Regon 366093140, wpisaną na listę firm audytorskich prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów pod numerem **4117**, jako podmiot upoważniony do badania sprawozdań finansowych spółki Dent-A-Medical S.A. z siedzibą w Krakowie za lata 2018 i 2019.

Na posiedzeniu w dniu 20 grudnia 2018 r. Rada Nadzorcza podjęła:

- **Uchwałę nr 1/12/2018** w sprawie wyrażenie zgody na pozbawienie dotychczasowych akcjonariuszy w całości prawa poboru w stosunku do akcji serii K, emitowanych w ramach kapitału docelowego.
- **Uchwałę nr 2/12/2018** w sprawie wyrażenie zgody na określoną przez Zarząd cenę emisyjną dla jednej akcji serii K w kwocie 0,10 zł.

### **III. Ocena sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.**

Rada przeprowadziła ocenę sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2018 składającego się z następujących elementów:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
- bilans sporządzony na dzień 31.12.2018 r. który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą: **109 429,18 zł**;
- rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujący stratę netto w wysokości: **160 679,56 zł**;
- zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za rok obrotowy od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. wykazujące stan kapitału własnego w kwocie minus **466 330,69 zł**;
- rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r., wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto o kwotę: **114 728,00 zł**;
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Rada zapoznała się ze sprawozdaniem z badania sprawozdania finansowego, sporządzonym przez **Kancelarię Biegłych Rewidentów B&B sp. z o.o.** z siedzibą w Nowym Sączu, 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 2018 roku, oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 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.

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 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.**

Rada przeprowadziła ocenę Sprawozdania Zarządu z działalności Spółki za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2018 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 2018 roku.

Niniejszym Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu udzielenie absolutorium za okres wykonywania obowiązków w 2018 roku Piotrowi Grzesiakowi- Prezesowi Zarządu bieżącej kadencji.

Jednocześnie Rada Nadzorcza rekomenduje Walnemu Zgromadzeniu nieudzielenie absolutorium za okres wykonywania obowiązków w 2018 roku następującym członkom Zarządu poprzedniej kadencji: Adam Warżala, Beata Warżala, Stepanowi Ivanochko.

#### **V. Ocena wniosku Zarządu odnośnie pokrycia straty za rok obrotowy od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.**

Rada Nadzorcza zapoznała się z wnioskiem Zarządu Spółki, co do sposobu pokrycia straty za rok 2018, tj. z kapitału zapasowego. Rada akceptuje stanowisko Zarządu i zamierza taką informację przedstawić Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy.