

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z WYNIKÓW OCENY:

**SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO OCTAVA SA I GRUPY KAPITAŁOWEJ OCTAVA
ZA ROK OBROTOWY 2017**

**SPRAWOZDANIA ZARZĄDU OCTAVA SA Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI
I GRUPY KAPITAŁOWEJ OCTAVA W ROKU OBROTOWYM 2017**

**WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU NETTO SPÓŁKI
ZA ROK 2017**

Na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz zgodnie z postanowieniami art. 22.2 lit. (c) Statutu Octava SA („Spółka”) Rada Nadzorcza przeprowadziła badanie przedłożonych przez Zarząd i zbadanych przez biegłego rewidenta następujących dokumentów:

1. wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
2. sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017 roku, który po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań wykazuje sumę 66 744 tysiące złotych,
3. rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku wykazującego zysk netto w kwocie 868 tysięcy złotych,
4. sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku wykazującego całkowite dochody ogółem w kwocie 1 422 tysiące złotych,
5. zestawienia zmian w kapitale własnym, wykazującego zwiększenie kapitału własnego w okresie od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku o kwotę 1 422 tysiące złotych,
6. sprawozdania z przepływu środków pieniężnych wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych w okresie od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku o kwotę 4 440 tysięcy złotych,
7. informacji dodatkowych o przyjętych zasadach rachunkowości oraz innych informacji objaśniających;
8. wprowadzenia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
9. skonsolidowanego sprawozdania z sytuacji finansowej sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017 roku, który po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań wykazuje sumę 81 762 tysięcy złotych,
10. skonsolidowanego rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku wykazującego zysk netto w kwocie 168 tysięcy złotych,
11. skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku wykazującego całkowite dochody ogółem w kwocie 722 tysiące złotych,
12. zestawienia zmian w skonsolidowanym kapitale własnym, wykazującego zwiększenie kapitału własnego w okresie od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku o kwotę 591 tysięcy złotych,
13. skonsolidowanego sprawozdania z przepływu środków pieniężnych wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych w okresie od 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku o kwotę 4 810 tysięcy złotych,
14. informacji dodatkowych o przyjętych zasadach rachunkowości oraz innych informacji objaśniających.

Ocena sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej, poza wymienionymi wyżej dokumentami, dokonana została również w oparciu o sprawozdania niezależnego biegłego rewidenta z badania rocznego sprawozdania finansowego i rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2017, sporządzone przez biegłego rewidenta – BDO Sp. z o.o.

Rada Nadzorcza, mając na uwadze sprawozdania biegłego rewidenta, stwierdza że sprawozdanie finansowe oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz wyniku finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej Octava za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości, Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz jest zgodne ze stanem faktycznym.

W ocenie Rady Nadzorczej:

- jest ono zgodne, co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa,
- rzetelnie i wyczerpująco przedstawia informacje istotne dla oceny wyniku finansowego za rok obrotowy 2017 oraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2017 roku.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia również Sprawozdanie Zarządu Octava z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Octava SA w roku obrotowym 2017.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2017 w wysokości 868 tys. zł (słownie: ośmiuset sześćdziesięciu ośmiu tysięcy złotych) to jest pozostawienie całości zysku netto za rok obrotowy 2017 w kwocie 868 tys. zł (słownie: ośmiuset sześćdziesięciu ośmiu tysięcy złotych) jako niepodzielonego.

C. David DeBenedetti

Arkadiusz Chojnacki

Bogdan Kryca

Paweł Serej

Piotr Szczepiórkowski

Andrzej Wieczorkiewicz

