

Skonsolidowane wybrane dane finansowe
za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2019 r.

	w tys. zł		w tys. EUR	
	Za okres 9 miesiący zakończony 30.09.2019 r.	Za okres 9 miesiący zakończony 30.09.2018 r.	Za okres 9 miesiący zakończony 30.09.2019 r.	Za okres 9 miesiący zakończony 30.09.2018 r.
Przychody i straty z inwestycji	(3 663)	7 634	(850)	1 795
Pozostałe przychody operacyjne	1 877	910	436	214
Koszty operacyjne	(2 589)	(2 151)	(601)	(506)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(4 375)	6 393	(1 015)	1 503
Zysk (strata) netto	(2 907)	4 774	(675)	1 122
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Spółki	(2 891)	4 765	(671)	1 120
Średnia ważona liczba akcji zwykłych (w szt.)	42 786 848	42 786 848	42 786 848	42 786 848
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (w zł/EUR):				
- podstawowy oraz rozwodniony	(0,07)	0,11	(0,02)	0,03
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	(2 580)	(2 887)	(599)	(679)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	(1 989)	2 647	(462)	622
Przepływy pieniężne netto	(4 569)	(240)	(1 060)	(56)
	w tys. zł		w tys. EUR	
	30.09.2019	31.12.2018	30.09.2019	31.12.2018
Aktywa, razem	76 204	76 696	17 424	17 836
Zobowiązania, razem	14 341	11 926	3 279	2 773
Kapitał własny, razem	61 863	64 770	14 145	15 063
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom Spółki	61 875	64 766	14 147	15 062
Liczba akcji (w szt.)	42 786 848	42 786 848	42 786 848	42 786 848
Wartość aktywów netto na jedną akcję (w zł/EUR)	1,45	1,51	0,33	0,35
Wartość aktywów netto przypisanych akcjonariuszom Spółki na jedną akcję (w zł/EUR)	1,45	1,51	0,33	0,35

**Skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej
na dzień 30 września 2019 r.**

w tys. zł	30.09.2019	31.12.2018
AKTYWA		
Aktywa trwale		
Rzeczowe aktywa trwale	10	13
Nieruchomości inwestycyjne, w tym:	23 286	18 255
<i>Aktywa z tytułu prawa do użytkowania</i>	2 404	-
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	309	201
Pożyczki udzielone	807	-
Dłużne instrumenty finansowe	20 275	-
Aktywa finansowe - certyfikaty inwestycyjne	16 889	17 954
Inwestycje długoterminowe	7	7
	61 583	36 430
Aktywa obrotowe		
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	1 125	1 152
Dłużne instrumenty finansowe	-	21 156
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 496	17 958
	14 621	40 266
Aktywa, razem	76 204	76 696
KAPITAŁ WŁASNY		
Kapitał własny przypisany akcjonariuszom Spółki		
Kapitał zakładowy	4 279	4 279
Kapitał zapasowy	21 454	21 454
Niepodzielony zysk (niepokryta strata)	36 142	39 033
	61 875	64 766
Udział niekontrolowany	(12)	4
Kapitał własny, razem	61 863	64 770
ZOBOWIĄZANIA		
Zobowiązania długoterminowe		
Zobowiązania z tytułu leasingu	2 499	-
Pozostałe zobowiązania	46	46
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 972	2 301
Dłużne instrumenty finansowe	8 444	-
	12 961	2 347
Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	1 375	768
Zobowiązania z tytułu leasingu	5	-
Dłużne instrumenty finansowe	-	8 811
	1 380	9 579
Zobowiązania, razem	14 341	11 926
Pasywa, razem	76 204	76 696

**Skonsolidowane sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów
za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2019 r.**
SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z WYNIKU

w tys. zł

	Za okres 3 miesiące zakończony 30.09.2019 r.	Za okres 9 miesiące zakończony 30.09.2019 r.	Za okres 3 miesiące zakończony 30.09.2018 r.	Za okres 9 miesiące zakończony 30.09.2018 r.
Przychody i straty z inwestycji				
Przychody z dłużnych papierów wartościowych	-	-	1 441	4 762
Straty z tytułu utraty wartości dłużnych instrumentów finansowych	19	(2 611)	-	-
Przychody z tytułu odsetek	5	12	5	17
Zyski/straty ze sprzedaży udziałów w jednostkach zależnych	-	2	-	-
Zyski/straty z inwestycji	-	(1 066)	852	2 603
Przychody z tytułu otrzymanych dywidend oraz zaliczki na poczet zysku	-	-	-	252
	<u>24</u>	<u>(3 663)</u>	<u>2 298</u>	<u>7 634</u>
Przychody operacyjne				
Pozostałe przychody operacyjne	603	1 877	440	910
	<u>627</u>	<u>(1 786)</u>	<u>2 738</u>	<u>8 544</u>
Koszty operacyjne				
Wynagrodzenia	(238)	(804)	(144)	(439)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(20)	(62)	(20)	(59)
Amortyzacja	(2)	(7)	(4)	(10)
Pozostałe koszty administracyjne	(557)	(1 701)	(650)	(1 598)
Pozostałe koszty operacyjne	(4)	(15)	(11)	(45)
	<u>(821)</u>	<u>(2 589)</u>	<u>(829)</u>	<u>(2 151)</u>
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	<u>(194)</u>	<u>(4 375)</u>	<u>1 909</u>	<u>6 393</u>
Koszty/przychody finansowe (netto), w tym:	(144)	1 053	(680)	(1 259)
<i>Koszty odsetek od zobowiązania z tytułu leasingu</i>	(30)	(91)	-	-
Podatek dochodowy	(8)	415	(245)	(360)
Zysk (strata) netto	<u>(346)</u>	<u>(2 907)</u>	<u>984</u>	<u>4 774</u>
Przypisany:				
Akcjonariuszom Spółki	(331)	(2 891)	984	4 765
Udział niekontrolowany	(15)	(16)	-	9
	<u>(346)</u>	<u>(2 907)</u>	<u>984</u>	<u>4 774</u>
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (w zł)				
- podstawowy oraz rozwodniony	<u>(0,01)</u>	<u>(0,07)</u>	<u>0,02</u>	<u>0,11</u>

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE Z POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

w tys. zł

Skonsolidowany zysk (strata) netto	(346)	(2 907)	984	4 774
Inne całkowite dochody netto:				
Wycena aktywów finansowych	-	-	-	-
Podatek odroczone dot. wyceny aktywów finansowych	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	<u>(346)</u>	<u>(2 907)</u>	<u>984</u>	<u>4 774</u>
Całkowite dochody ogółem przypisane:				
Akcjonariuszom Spółki	(331)	(2 891)	984	4 765
Udział niekontrolowany	(15)	(16)	-	9

**Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym
za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2019 r.**

w tys. zł	Kapitał własny przypisany akcjonariuszom Spółki					Razem
	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Niepodzielony zysk (niepokryta strata)	Udział niekontrolowany	
Za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2019 r.						
Saldo na początek okresu	4 279	21 454	-	39 033	4	64 770
Dywidendy wypłacone udziałom niekontrolowanym	-	-	-	-	-	-
Korekta udziałów niekontrolowanych	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji w jednostkach zależnych	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2019 r.	-	-	-	(2 891)	(16)	(2 907)
Saldo na koniec okresu	4 279	21 454	-	36 142	(12)	61 863
Za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2018 r.						
Saldo na początek okresu	4 279	21 454	2 150	36 661	19	64 563
Dywidendy wypłacone udziałom niekontrolowanym	-	-	-	-	(23)	(23)
Korekta udziałów niekontrolowanych	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji w jednostkach zależnych	-	-	-	-	-	-
Zastosowanie MSSF 9 po raz pierwszy	-	-	(2 150)	2 150	-	-
Całkowite dochody ogółem za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2018 r.	-	-	-	4 765	9	4 774
Saldo na koniec okresu	4 279	21 454	-	43 576	5	69 314

**Skonsolidowane sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych
za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2019 r.**

w tys. zł	Za okres 9 miesiący zakończony 30.09.2019 r.	Za okres 9 miesiący zakończony 30.09.2018 r.
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	(2 038)	(957)
Nabycie udziałów w jednostkach stowarzyszonych	-	(76)
Nabycie akcji/udziałów w jednostkach zależnych	-	9
Odsetki otrzymane	12	17
Dywidendy otrzymane	-	252
Podatek dochodowy	(319)	-
Pozostałe przepływy - pozostałe wydatki na działalność operacyjną	(235)	(2 132)
	<u>(2 580)</u>	<u>(2 887)</u>
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
Odsetki	1	2
Dywidendy zapłacone	-	(22)
Wykup dłużnych papierów wartościowych	(1 064)	2 667
Udzielone pożyczki/splacone pożyczki	(800)	-
Splata zobowiązań z tytułu leasingu	(94)	-
Splata odsetek z tytułu leasingu	(91)	-
Pozostałe przepływy	59	-
	<u>(1 989)</u>	<u>2 647</u>
Przepływy pieniężne netto	<u>(4 569)</u>	<u>(240)</u>
Środki pieniężne na początek okresu	17 958	8 360
Pozostałe aktywa pieniężne	-	-
Różnice kursowe	107	10
Środki pieniężne na koniec okresu	<u>13 496</u>	<u>8 130</u>

Octava S.A.
Sprawozdanie z sytuacji finansowej
na dzień 30 września 2019 r.

6

w tys. zł	30.09.2019	31.12.2018
AKTYWA		
Aktywa trwałe		
Rzeczowe aktywa trwałe	10	13
Pożyczki udzielone	4 900	3 900
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	111	26
Udziały w spółkach zależnych i stowarzyszonych	15 177	14 181
Dłużne instrumenty finansowe	11 830	-
Aktywa finansowe - certyfikaty inwestycyjne	16 889	17 954
	<u>48 917</u>	<u>36 074</u>
Aktywa obrotowe		
Należności z tytułu dostaw i usług	-	2
Należności pozostałe	8	8
Dłużne instrumenty finansowe	-	12 344
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 291	16 202
	<u>11 299</u>	<u>28 556</u>
Aktywa, razem	<u>60 216</u>	<u>64 630</u>
KAPITAŁ WŁASNY		
Kapitał zakładowy	4 279	4 279
Kapitał zapasowy	11 464	11 464
Niepodzielony zysk (niepokryta strata)	40 158	47 504
Kapitał własny, razem	<u>55 901</u>	<u>63 247</u>
ZOBOWIĄZANIA		
Zobowiązania długoterminowe		
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	726	938
	<u>726</u>	<u>938</u>
Zobowiązania krótkoterminowe		
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	3 589	445
	<u>3 589</u>	<u>445</u>
Zobowiązania, razem	<u>4 315</u>	<u>1 383</u>
Pasywa, razem	<u>60 216</u>	<u>64 630</u>

**Sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów
za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2019 r.**
SPRAWOZDANIE Z WYNIKU

w tys. zł

	Za okres 3 miesiące zakończony 30.09.2019 r.	Za okres 9 miesiące zakończony 30.09.2019 r.	Za okres 3 miesiące zakończony 30.09.2018 r.	Za okres 9 miesiące zakończony 30.09.2018 r.
Przychody i straty z inwestycji				
Przychody z dłużnych papierów wartościowych	-	-	922	3 270
Straty z tytułu utraty wartości dłużnych instrumentów finansowych	(330)	(2 206)	-	-
Przychody z tytułu odsetek	85	220	61	162
Odpisy aktualizujące wartość udzielonych pożyczek	(80)	(169)	(56)	(145)
Zrealizowane i niezrealizowane zyski (straty) z inwestycji	(3 370)	(4 932)	427	1 971
Przychody z tytułu otrzymanych dywidend oraz zaliczki na poczet zysku	-	-	-	154
	(3 695)	(7 087)	1 354	5 412
Przychody operacyjne				
Pozostałe przychody operacyjne	2	10	1	5
	(3 693)	(7 077)	1 355	5 417
Koszty operacyjne				
Wynagrodzenia	(114)	(342)	(115)	(333)
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	(18)	(57)	(18)	(52)
Amortyzacja	(1)	(3)	(2)	(5)
Pozostałe koszty administracyjne	(74)	(261)	(75)	(234)
Pozostałe koszty operacyjne	(2)	(10)	(1)	(5)
	(209)	(673)	(211)	(629)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(3 902)	(7 750)	1 144	4 788
Koszty finansowe (netto)	228	107	(162)	180
Podatek dochodowy	(5)	297	(233)	(1 094)
Zysk (strata) netto	(3 679)	(7 346)	749	3 874
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (w zł)				
- podstawowy oraz rozwodniony	(0,09)	(0,17)	0,02	0,09

SPRAWOZDANIE Z POZOSTAŁYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

w tys. zł

Zysk (strata) netto	(3 679)	(7 346)	749	3 874
Inne całkowite dochody netto:	-	-	-	-
Wycena aktywów finansowych	-	-	-	-
Podatek odroczonej dot. wyceny aktywów finansowych	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	(3 679)	(7 346)	749	3 874

**Sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym
za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2019 r.**

w tys. zł	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Niepodzielony zysk (niepokryta strata)	Razem
Za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2019 r.					
Saldo na początek okresu	4 279	11 464	-	47 504	63 247
Podział zysku	-	-	-	-	-
Zwiększenie z tytułu wzrostu wartości certyfikatów inwestycyjnych	-	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2019 r.	-	-	-	(7 346)	(7 346)
Saldo na koniec okresu	4 279	11 464	-	40 158	55 901
Za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2018 r.					
Saldo na początek okresu	4 279	11 464	2 150	47 306	65 199
Podział zysku	-	-	-	-	-
Zwiększenie z tytułu wzrostu wartości certyfikatów inwestycyjnych	-	-	-	-	-
Zastosowanie MSSF 9 po raz pierwszy	-	-	(2 150)	2 150	-
Całkowite dochody ogółem za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2018 r.	-	-	-	3 874	3 874
Saldo na koniec okresu	4 279	11 464	-	53 330	69 073

**Sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych
za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2019 r.**

w tys. zł	Za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2019 r.	Za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2018 r.
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
Zbycie papierów wartościowych	-	1 867
Nabycie udziałów w spółkach zależnych	(300)	(260)
Nabycie papierów wartościowych	(1 692)	-
Odsetki otrzymane	12	17
Otrzymane zaliczki na poczet zysku oraz dywidendy	-	154
Udzielone pożyczki	(2 000)	(1 450)
Podatek dochodowy	(319)	-
Pozostałe przepływy - pozostałe wydatki na działalność operacyjną	(719)	(688)
	(5 018)	(360)
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
	-	-
Przepływy pieniężne netto	(5 018)	(360)
Środki pieniężne na początek okresu	16 202	6 892
Różnice kursowe	107	9
Środki pieniężne na koniec okresu	11 291	6 541

Dodatkowe informacje i objaśnienia**za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2019 r.**

w tys. zł

1 Zasady rachunkowości**Podstawa sporządzenia**

W dniu 31 października 2006 r. Walne Zgromadzenie Octava S.A postanowiło, iż Spółka począwszy od dnia 1 stycznia 2007 r., jednostkowe sprawozdania finansowe będzie sporządzać zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości („MSR”), Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej (zwanymi dalej łącznie „zasadami rachunkowości przyjętymi do stosowania w Unii Europejskiej”).

Na dzień 30 września 2019 r. różnice między powyższymi zasadami a Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej ogłoszonymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (IASB) nie mają wpływu na Spółkę.

Niniejsze sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień i za okres zakończony 30 września 2019 r. (dalej: „Sprawozdanie finansowe”) stanowi śródroczne sprawozdanie finansowe w myśl MSR 34 Śródroczna sprawozdawczość finansowa. Zostało ono przygotowane i zaprezentowane również zgodnie z przepisami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19.02.2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim.

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone w tysiącach złotych. Jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2019 roku odnosi się do skonsolidowanego kwartalnego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej.

Zasady rachunkowości stosowane przy sporządzaniu sprawozdania finansowego

Stosowane zasady rachunkowości zgodne są z zaprezentowanymi w notach do ostatnio złożonego rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, za wyjątkiem zasad dotyczących konsolidacji.

Lista znaczących inwestycji w spółki zależne przedstawia się następująco:

	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ (pośrednio i bezpośrednio)	
	30.09.2019	30.09.2018
Konstancin Nieruchomości Sp. z o.o.	100,00%	100,00%
Łąki Konstancińskie Sp. z o.o.	85,00%	100,00%
Międzyrzecze Sp. z o.o.	100,00%	100,00%
Galeria7 Sp. z o.o.	100,00%	100,00%
Octava Development Sp. z o.o.	100,00%	100,00%
Aussie Development Cyprysowa Sp. z o.o.	100,00%	100,00%
Aussie Development Bluszczowa Sp. z o.o.	100,00%	100,00%
Metropolitan Real Estate Sp. z o.o.	100,00%	100,00%
Brilla Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Jasna 1 Sp.k	79,55%	79,55%
Salokin Limited	23,87%	23,87%

Inwestycje w spółki zależne i stowarzyszone w jednostkowym sprawozdaniu finansowym wykazywane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości.

W dniu 25 stycznia 2019 r. Spółka Octava S.A. udzieliła długoterminowej pożyczki spółce zależnej - Galerii 7 Sp. z o.o. w kwocie 500 tys. zł. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6,5% w skali roku. Ostateczny termin spłaty przypada na 31 grudnia 2020 r.

W dniu 12 marca 2019 r. Spółka Octava S.A. zawarła porozumienie ze spółką zależną - Łąki Konstancińskie Sp. z o.o. dotyczące Umowy Pożyczki z dnia 05 stycznia 2018 r., na mocy którego strony decydują, że odsetki będą naliczane w okresach rocznych (licząc od dnia wypłaty Pożyczki) przy uwzględnieniu odpowiedniej liczby dni wykorzystania Pożyczki przez Pożyczkobiorcę przy założeniu, że rok ma 365 dni.

W dniu 12 marca 2019 r. Spółka Octava S.A. zawarła porozumienie ze spółką zależną - Galerią 7 Sp. z o.o. dotyczące Umowy Pożyczek zawartych w dniach 27 maja 2015 r., 21 kwietnia 2016 r., 27 marca 2017 r. i 04 października 2017 r., na mocy którego strony postanawiają, że odsetki będą naliczane w okresach rocznych (licząc od dnia wypłaty Pożyczki) przy uwzględnieniu odpowiedniej liczby dni wykorzystania Pożyczki przez Pożyczkobiorcę przy założeniu, że rok ma 365 dni. Pożyczkobiorca dokona spłaty całości Pożyczki w całości w terminie 31 grudnia 2020 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia**za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2019 r.**

W dniu 9 kwietnia 2019 roku Octava S. A. zawarła z Octava Development Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie porozumienie na mocy którego w celu zapewnienia emitentowi środków w dniu 14 maja 2019 roku Octava S.A. zwróciła część kwoty uprzednio otrzymanej od emitenta tj. 875 tys. zł tytułem częściowej spłaty wartości nominalnej obligacji. Zgodnie z porozumieniem kwota ta powiększa pozostającą do zwrotu część obligacji i będzie podlegać przewidzianemu oprocentowaniu.

W dniu 9 kwietnia 2019 r. Spółka Octava S.A. udzieliła długoterminowej pożyczki spółce zależnej - Galerii 7 Sp. z o.o. w kwocie 1.000 tys. zł. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6,5% w skali roku. Ostateczny termin spłaty przypada na 31 grudnia 2020 r.

W dniu 9 kwietnia 2019 r. Spółka Octava S.A. udzieliła długoterminowej pożyczki spółce zależnej - Łąki Konstancińskie Sp. z o.o. w kwocie 500 tys. zł. Oprocentowanie pożyczki wynosi 6,5% w skali roku. Ostateczny termin spłaty przypada na 31 grudnia 2020 r.

W dniu 10 kwietnia 2019 r., Rada Nadzorcza Spółki Octava S.A. powołała Pana Piotra Rymaszewskiego do Zarządu Octava na nową dwuletnią kadencję i powierzyła mu funkcję Prezesa Zarządu.

W dniu 18 czerwca 2019 r. Octava S.A. objęła 627 nowych udziałów w spółce zależnej Łąki Konstancińskie Sp. z o.o. o wartości nominalnej 500 zł każdy i zobowiązała się pokryć je wkładem pieniężnym. Cena emisyjna jednego nowego udziału została ustalona na kwotę 1.659 zł. Łączna cena emisyjna wynosi 1.040.193 zł.

W dniu 18 czerwca 2019 r. Spółka Octava S.A. dokonała potrącenia wierzytelności z pożyczek udzielonych spółce zależnej - Łąki Konstancińskie Sp. z o.o. w kwocie 1.040.193 tys. zł z wkładem pieniężnym przeznaczonym na pokrycie 627 nowych udziałów. Strony ustaliły, że wniesienie wkładu pieniężnego nastąpi na podstawie art. 14 § 4 Kodeksu spółek handlowych w drodze umownego potrącenia z wierzytelnością z pożyczek, co spowoduje, że obie wierzytelności umorzą się do zera i strony uznają wierzytelność z pożyczek oraz wkład pieniężny za zaspokojone w całości.

W dniu 14 sierpnia 2019 roku Octava S.A. zwróciła spółce Octava Development Sp. z o.o. część kwoty uprzednio otrzymanej od emitenta tj. 817 tys. zł tytułem częściowej spłaty wartości nominalnej obligacji. Zgodnie z porozumieniem kwota ta powiększa pozostającą do zwrotu część obligacji i będzie podlegać przewidzianemu oprocentowaniu.

W dniu 27 września 2019 r. Octava S.A. objęła 4.146 nowych udziałów w spółce zależnej Łąki Konstancińskie Sp. z o.o. o wartości nominalnej 500 zł każdy i zobowiązała się pokryć je wkładem pieniężnym. Cena emisyjna jednego nowego udziału została ustalona na kwotę 922 zł. Łączna cena emisyjna wynosi 3.822.612 zł.

Na dzień 30 września 2019 r. Spółka dokonała aktualizacji odpisów z tytułu utraty wartości udziałów w spółkach zależnych i stowarzyszonych. Łączna kwota odpisów wynosi 29,3 mln. zł.