

OŚWIADCZENIE RADY NADZORCZEJ OCTAVA S.A. („Spółka”, „Octava”)

w zakresie oceny skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Octava Spółka Akcyjna, sprawozdania jednostkowego Octava Spółka Akcyjna oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Octava Spółka Akcyjna.

Rada Nadzorcza Octava Spółka Akcyjna, działając na podstawie §70 ust. 1 pkt 14 oraz §71 ust. 1 pkt 12 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U. z 2018r., poz. 757) oświadcza, że:

Zgodnie z oceną dokonaną przez Komitet Audytu działający przy Radzie Nadzorczej Octava S.A. sprawozdanie Grupy Kapitałowej Octava S.A., sprawozdanie jednostkowe Octava S.A. oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Octava S.A. za rok 2019 są zgodne z księgami, dokumentami oraz stanem faktycznym.

UZASADNIENIE

Zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, innymi obowiązującymi przepisami prawa za sporządzenie skonsolidowanego sprawozdania Grupy Kapitałowej Octava Spółka Akcyjna, sprawozdania jednostkowego Octava Spółka Akcyjna oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Octava odpowiedzialny jest Zarząd Spółki i jednostki dominującej.

Na podstawie art. 4a ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 395 z późn. zm.) („Ustawa”) Rada Nadzorcza, Zarząd lub inny organ nadzorujący są zobowiązani do zapewnienia, aby przedmiotowe sprawozdania spełniały wymagania przewidziane w Ustawie, były zgodne z przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa.

Ocena sprawozdań finansowych została dokonana w oparciu o informacje uzyskane, w toku prac Komitetu Audytu, od Zarządu oraz biegłego rewidenta firmy audytorskiej BDO sp. z o.o., którą to Rada Nadzorcza Octava wybrała do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Spółki oraz Grupy Kapitałowej Octava S.A. za 2019 rok, na podstawie uprawnień wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa i wewnętrznych regulacji Spółki i Grupy Kapitałowej.

Mając na względzie powyższe, po przeanalizowaniu następujących dokumentów:

1. Sprawozdania finansowego Spółki sporządzonego za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku, na które składają się:
 - wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
 - sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku,
 - rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku,
 - sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku,
 - zestawienie zmian w kapitale własnym,
 - sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych w okresie od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku,
2. Skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Octava sporządzonego za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku, na które składają się:
 - wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,

- skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2019 roku,
- skonsolidowany rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku,
- skonsolidowane sprawozdanie z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku,
- zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym w okresie od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku,
- skonsolidowane sprawozdanie z przepływów pieniężnych w okresie od 1 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku,

oraz po zapoznaniu się ze sprawozdaniem biegłego rewidenta jak również po wnikliwej analizie i rozpatrzeniu przedmiotowych dokumentów, Komitet Audytu działający przy Radzie Nadzorczej Octava S.A stwierdza, że sprawozdanie finansowe Octava oraz skonsolidowane sprawozdanie Grupy Kapitałowej Octava przedstawiają informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej. Sprawozdania są zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym i odzwierciedlają jasno i rzetelnie stan majątkowy i kondycje finansową Spółki i Grupy Kapitałowej Octava na dzień 31 grudnia 2019 roku.

W imieniu Rady Nadzorczej Octava S.A.:



C. David DeBenedetti

Przewodniczący Rady Nadzorczej

Warszawa, 26 marca 2020 roku