

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z WYNIKÓW OCENY:

**SPRAWOZDANIA ZARZĄDU OCTAVA S.A. Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI
I GRUPY KAPITAŁOWEJ OCTAVA W ROKU OBROTOWYM 2019**

**SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO OCTAVA S.A. I GRUPY KAPITAŁOWEJ OCTAVA
ZA ROK OBROTOWY 2019**

**WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE POKRYCIA STRATY NETTO SPÓŁKI
ZA ROK 2019**

Na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz zgodnie z postanowieniami art. 22.2 lit. (c) Statutu Octava S.A. („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 2019 roku, które po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań wykazuje sumę 60.991 tys. złotych,
3. sprawozdania z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazującego stratę netto w kwocie 2.997 tys. złotych,
4. sprawozdania z pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazującego całkowite dochody ogółem w ujemnej kwocie 2.997 tys. złotych,
5. sprawozdania ze zmian w kapitale własnym, wykazującego zmniejszenie kapitału własnego w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku o kwotę 2.997 tys. złotych,
6. sprawozdania z przepływów pieniężnych wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku o kwotę 7.599 tys. 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 2019 roku, które po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań wykazuje sumę 77.738 tys. złotych,
10. skonsolidowanego sprawozdania z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazującego stratę netto w kwocie 2.641 tys. złotych,
11. skonsolidowanego sprawozdania z pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku wykazującego całkowite dochody ogółem w ujemnej kwocie 2.641 tys. złotych,
12. zestawienia zmian w skonsolidowanym kapitale własnym, wykazującego zmniejszenie kapitału własnego w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku o kwotę 1.569 tys. złotych,
13. skonsolidowanego sprawozdania z przepływów środków pieniężnych wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 roku o kwotę 4.514 tys. 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 2019, sporządzone przez biegłego rewidenta – BDO Sp. z o.o. Sp. k.

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem biegłego rewidenta, dokumentami Komitetu Audytu, jak również po wnikliwej analizie i rozpatrzeniu przedmiotowych dokumentów stwierdza, że roczne sprawozdanie finansowe Spółki i roczne sprawozdanie Grupy Kapitałowej Octava przedstawia informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki oraz Grupy Kapitałowej Octava. Sprawozdanie jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym i odzwierciedla jasno i rzetelnie stan majątkowy i kondycję finansową Spółki i Grupy Kapitałowej Octava na dzień 31 grudnia 2019 roku.

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 2019 oraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2019 roku.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia również Sprawozdanie Zarządu Octava z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Octava SA w roku obrotowym 2019.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie pokrycia straty netto Spółki za rok obrotowy 2019, to jest pokrycie przedmiotowej straty netto w kwocie 2.997 tys. zł (słownie: dwa miliony dziewięćset dziewięćdziesiąt siedem tysięcy złotych) z zysku przyszłych okresów.

C. David DeBenedetti

Przewodniczący w imieniu Rady Nadzorczej

Arkadiusz Chojnacki

Bogdan Kryca

Paweł Serej

Andrzej Sokolewicz

Piotr Szczepiórkowski

Andrzej Wieczorkiewicz