

**RAPORT GRUPY KAPITAŁOWEJ
OCTAVA S.A.
ZA OKRES
9 MIESIĘCY ZAKOŃCZONY
30 WRZEŚNIA 2024 R.**

Spis treści

Skrócone skonsolidowane wybrane dane finansowe.....	3
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	4
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z wyniku i innych całkowitych dochodów.....	5
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów.....	6
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych.....	7
Skrócone skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym.....	8
Skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej.....	9
Skrócone jednostkowe sprawozdanie z wyniku i innych całkowitych dochodów.....	10
Skrócone jednostkowe sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów.....	10
Skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych.....	11
Skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym.....	12
Dodatkowe informacje i objaśnienia.....	13

Raport Grupy Kapitałowej Octava S.A.
za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2024 r.

Skrócone skonsolidowane wybrane dane finansowe

	w tys. zł		w tys. EUR	
	Za okres 9 miesiący zakończony 30.09.2024 r.	Za okres 9 miesiący zakończony 30.09.2023 r.	Za okres 9 miesiący zakończony 30.09.2024 r.	Za okres 9 miesiący zakończony 30.09.2023 r.
Przychody i straty z inwestycji	16	98	4	21
Przychody operacyjne	919	943	214	206
Koszty operacyjne	(9 666)	(2 061)	(2 247)	(450)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(8 731)	(1 020)	(2 029)	(223)
Zysk (strata) netto	(10 471)	(839)	(2 434)	(183)
Zysk (strata) netto przypadający akcjonariuszom Spółki	(10 313)	(836)	(2 397)	(183)
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):	(0,24)	(0,02)	(0,06)	(0,00)
- podstawowy oraz rozwodniony	(0,24)	(0,02)	(0,06)	(0,00)
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	(2 793)	(2 508)	(649)	(250)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	1 273	1 319	296	126
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	1 517	(1 295)	353	(201)
Przepływy pieniężne netto	(3)	(2 484)	(1)	(324)
	w tys. zł		w tys. EUR	
	30.09.2024	31.12.2023	30.09.2024	31.12.2023
Aktywa, razem	74 064	81 314	17 308	18 701
Zobowiązania, razem	27 882	24 661	6 516	5 672
Kapitał własny, razem	46 182	56 653	10 792	13 030
Kapitał własny przypadający akcjonariuszom Spółki	45 454	55 767	10 622	12 826
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)	1,08	1,32	0,25	0,30
Wartość aktywów netto przypisanych akcjonariuszom Spółki na jedną akcję (w zł/EUR)	1,06	1,30	0,25	0,30

**Raport Grupy Kapitałowej Octava S.A.
za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2024 r.**
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej

w tys. zł

30.09.2024 31.12.2023

AKTYWA

Aktywa trwale	50 423	51 515
Wartości niematerialne	-	1
Nieruchomości inwestycyjne	37 491	38 689
Pożyczki udzielone	104	-
Długoterminowe aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	12 727	12 727
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	101	98

Aktywa obrotowe	23 641	29 799
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności krótkoterminowe	109	1 662
Aktywa dotyczące podatku bieżącego, krótkoterminowe	94	-
Krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniane w zamortyzowanym koszcie	21 156	25 852
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	2 282	2 285

Aktywa obrotowe bez aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	23 641	29 799
--	--------	--------

Aktywa, razem	74 064	81 314
----------------------	---------------	---------------

KAPITAŁ WŁASNY

Kapitał zakładowy	4 279	4 279
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	11 382	13 581
Pozostałe kapitały rezerwowe	65	65
Niepodzielony zysk (niepokryta strata)	29 728	37 842

Kapitał własny przypisany akcjonariuszom Spółki	45 454	55 767
Udziały niekontrolujące	728	886

Kapitał własny, razem	46 182	56 653
------------------------------	---------------	---------------

ZOBOWIĄZANIA	27 882	24 661
Zobowiązania długoterminowe	15 539	13 641
Długoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu	2 474	2 478
Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 544	2 491
Pożyczki i kredyty długoterminowe	10 024	8 060
Inne długoterminowe zobowiązania finansowe	249	334
Inne zobowiązania długoterminowe	248	278

Zobowiązania krótkoterminowe	12 343	11 020
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	1 525	375
Pożyczki i kredyty krótkoterminowe	1 902	1 829
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu leasingu	5	5
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	100	-
Wyemitowane krótkoterminowe instrumenty dłużne	8 811	8 811

Zobowiązania krótkoterminowe inne niż zobowiązania wchodzące w skład grup przeznaczonych do sprzedaży, zaklasyfikowanych jako utrzymywane z przeznaczeniem do sprzedaży	12 343	11 020
---	--------	--------

Kapitał i zobowiązania razem	74 064	81 314
-------------------------------------	---------------	---------------

**Raport Grupy Kapitałowej Octava S.A.
za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2024 r.**
Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z wyniku i innych całkowitych dochodów

w tys. zł

	Za okres 3 miesiące zakończony 30.09.2024 r	Za okres 9 miesiące zakończony 30.09.2024 r.	Za okres 3 miesiące zakończony 30.09.2023 r	Za okres 9 miesiące zakończony 30.09.2023 r.
Przychody i straty z inwestycji				
Przychody z tytułu odsetek	8	16	1	12
Zyski (straty) ze zbycia inwestycji	(344)	-	-	-
Zyski (straty) z tytułu wyceny inwestycji	-	-	-	86
Przychody operacyjne				
Przychody z wynajmu nieruchomości	278	905	295	903
Pozostałe przychody operacyjne	3	14	22	40
Koszty operacyjne				
Koszty świadczeń pracowniczych	(164)	(492)	(159)	(478)
Amortyzacja	-	(1)	(98)	(295)
Pozostałe koszty administracyjne	(426)	(1 685)	(375)	(1 286)
Pozostałe koszty operacyjne	(1 249)	(7 488)	27	(2)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(1 894)	(8 731)	(287)	(1 020)
Koszty/przychody finansowe (netto)	(182)	(1 544)	86	(160)
Zysk (strata) brutto	(2 076)	(10 275)	(201)	(1 180)
Podatek dochodowy	77	(196)	50	341
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(1 999)	(10 471)	(151)	(839)
Zysk (strata) netto	(1 999)	(10 471)	(151)	(839)
Przypisany:				
Akcjonariuszom Spółki	(1 896)	(10 313)	(175)	(836)
Udziałowcom niekontrolującym	(103)	(158)	24	(3)
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (w zł)				
Podstawowy:	(0,04)	(0,24)	-	(0,02)
z działalności kontynuowanej	(0,04)	(0,24)	-	(0,02)
z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Rozwodniony:	(0,04)	(0,24)	-	(0,02)
z działalności kontynuowanej	(0,04)	(0,24)	-	(0,02)
z działalności zaniechanej	-	-	-	-

Raport Grupy Kapitałowej Octava S.A.
za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2024 r.**Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów**

w tys. zł

Skonsolidowany zysk (strata) netto	(1 999)	(10 471)	(151)	(839)
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	(1 999)	(10 471)	(151)	(839)
Całkowite dochody ogółem przypisane:				
Akcjonariuszom Spółki	(1 896)	(10 313)	(175)	(836)
Udział niekontrolowany	(103)	(158)	24	(3)

Raport Grupy Kapitałowej Octava S.A.
za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2024 r.

Skrócone skonsolidowane sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych

	Za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2024 r.	Za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2023 r.
w tys. zł		
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	(2 793)	(2 508)
Pozostałe przepływy - pozostałe wydatki na działalność operacyjną	(2 867)	(2 520)
Inne wpływy gotówkowe z działalności operacyjnej	74	12
Przepływy pieniężne z działalności (wykorzystane w działalności)	(2 793)	(2 508)
Podatek dochodowy		-
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	1 273	1 319
Nabycie nieruchomości inwestycyjnych	-	-
Przepływy netto z wynajmu nieruchomości	1 273	1 319
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	1 517	(1 295)
Odsetki	(453)	(479)
Wpływy z tytułu pożyczek / kredytów	2 159	299
Wypływy z tytułu spłat pożyczek / kredytów	(577)	(1 011)
Wykup dłużnych papierów wartościowych	500	-
Splata zobowiązań z tytułu leasingu	(126)	(126)
Pozostałe przepływy	14	22
Przepływy pieniężne netto	(3)	(2 484)
Skutki zmian kursów wymiany, które dotyczą środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	-	(51)
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	(3)	(2 535)
Środki pieniężne na początek okresu	2 285	5 676
Środki pieniężne na koniec okresu	2 282	3 141

**Raport Grupy Kapitałowej Octava S.A.
za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2024 r.**
Skrócone skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym

w tys. zł	Kapitał zakładowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały rezerwowe	Niepodzielony zysk (niepokryta strata)	Kapitał własny przypisywany właścicielom jednostki dominującej	Udziały niekontrolujące	Razem Kapitał własny
Za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2024 r.							
Saldo na początek okresu	4 279	13 581	65	37 842	55 767	886	56 653
Zysk netto	-	-	-	(10 313)	(10 313)	(158)	(10 471)
Całkowite dochody ogółem za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2024 r.	-	-	-	(10 313)	(10 313)	(158)	(10 471)
Inne zmiany	-	(2 199)	-	2 199	-	-	-
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego	-	(2 199)	-	(8 114)	(10 313)	(158)	(10 471)
Saldo na koniec okresu	4 279	11 382	65	29 728	45 454	728	46 182
Za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2023 r.							
Saldo na początek okresu	4 279	22 113	65	24 984	51 441	912	52 353
Zysk netto	-	-	-	(836)	(836)	(3)	(839)
Całkowite dochody ogółem za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2023 r.	-	-	-	(836)	(836)	(3)	(839)
Inne zmiany	-	(8 532)	-	9 006	474	-	474
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego	-	-	-	8 170	(362)	(3)	(365)
Saldo na koniec okresu	4 279	13 581	65	33 154	51 079	909	51 988

Octava S.A.
Raport Grupy Kapitałowej Octava S.A.
za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2024 r.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie z sytuacji finansowej

w tys. zł

30.09.2024 31.12.2023

AKTYWA

Aktywa trwałe	23 258	23 013
Wartości niematerialne	-	1
Udziały w spółkach zależnych i stowarzyszonych	8 307	8 976
Pożyczki udzielone	2 224	1 309
Długoterminowe aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	12 727	12 727

Aktywa obrotowe	25 518	26 464
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności krótkoterminowe	8	87
Krótkoterminowe aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	10 883	12 344
Pożyczki udzielone	13 442	13 190
Dłużne instrumenty finansowe		
Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych	1 185	843

Aktywa obrotowe bez aktywów trwałych przeznaczonych do sprzedaży	25 518	26 464
--	--------	--------

Aktywa, razem	48 776	49 477
----------------------	---------------	---------------

KAPITAŁ WŁASNY

Kapitał zakładowy	4 279	4 279
Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	1 727	3 926
Pozostałe kapitały	40	40
Niepodzielony zysk (niepokryta strata)	39 461	40 165
Kapitał własny, razem	45 507	48 410

ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania długoterminowe	3 154	908
Pożyczki długoterminowe	2 053	-
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 101	908

Zobowiązania krótkoterminowe	115	159
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	115	159

Zobowiązania krótkoterminowe inne niż zobowiązania wchodzące w skład grup przeznaczonych do sprzedaży, zaklasyfikowanych jako utrzymywane z przeznaczeniem do sprzedaży	115	159
---	-----	-----

Kapitał i zobowiązania, razem	48 776	49 477
--------------------------------------	---------------	---------------

Octava S.A.

Raport Grupy Kapitałowej Octava S.A.
za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2024 r.
Skrócone jednostkowe sprawozdanie z wyniku i innych całkowitych dochodów

w tys. zł

	Za okres 3 miesiące zakończony 30.09.2024 r	Za okres 9 miesiące zakończony 30.09.2024 r.	Za okres 3 miesiące zakończony 30.09.2023 r	Za okres 9 miesiące zakończony 30.09.2023 r.
Przychody i straty z inwestycji				
Straty z tytułu utraty wartości dłużnych instrumentów finansowych	-	(1 462)	-	-
Przychody z tytułu odsetek	222	315	207	598
Odpisy aktualizujące wartość udzielonych pożyczek	-	-	-	-
Zyski (straty) z tytułu wyceny inwestycji	(753)	(669)	27	(560)
Przychody operacyjne				
Przychody z wynajmu nieruchomości	-	-	23	68
Pozostałe przychody operacyjne	-	-	(1)	-
Koszty operacyjne				
Koszty świadczeń pracowniczych	(135)	(404)	(132)	(397)
Amortyzacja	-	(1)	(103)	(309)
Pozostałe koszty administracyjne	(107)	(435)	(96)	(367)
Pozostałe koszty operacyjne	(1)	(1)	-	-
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(774)	(2 657)	(75)	(967)
Koszty/przychody finansowe (netto)	(41)	(53)	69	(96)
Zysk (strata) brutto	(815)	(2 710)	(6)	(1 063)
Podatek dochodowy	23	(193)	77	480
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	(792)	(2 903)	71	(583)
Zysk (strata) netto	(792)	(2 903)	71	(583)
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (w zł)				
Podstawowy:	(0,02)	(0,07)	(0,00)	(0,01)
z działalności kontynuowanej	(0,02)	(0,07)	(0,00)	(0,01)
z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Rozwodniony:	(0,02)	(0,07)	(0,00)	(0,01)
z działalności kontynuowanej	(0,02)	(0,07)	(0,00)	(0,01)
z działalności zaniechanej	-	-	-	-
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	42 786 848	42 786 848	42 786 848	42 786 848
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	-	-	-	-

Skrócone jednostkowe sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów

w tys. zł

Zysk (strata) netto	(792)	(2 903)	71	(583)
Inne całkowite dochody netto:	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	(792)	(2 903)	71	(583)

Octava S.A.

Raport Grupy Kapitałowej Octava S.A.
za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2024 r.
Skrócone jednostkowe sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych

w tys. zł

	Za okres 9 miesiący zakończony 30.09.2024 r.	Za okres 9 miesiący zakończony 30.09.2023 r.
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	(1 657)	(2 007)
Wpływy z tytułu pożyczek/kredytów	(785)	(1 123)
Pozostałe przepływy - pozostałe wydatki na działalność operacyjną	(888)	(896)
Inne wpływy gotówkowe z działalności operacyjnej	16	12
Przepływy pieniężne z działalności (wykorzystane w działalności)	(1 657)	(2 007)
Podatek dochodowy	-	-
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-	-
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	2 000	(331)
Splata zobowiązań z tytułu leasingu	-	(331)
Kredyty i pożyczki otrzymane	2 000	-
Przepływy pieniężne netto	342	(2 338)
Skutki zmian kursów wymiany, które dotyczą środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych	-	(51)
Zwiększenie (zmniejszenie) stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	342	(2 389)
Środki pieniężne na początek okresu	843	4 203
Środki pieniężne na koniec okresu	1 185	1 814

Octava S.A.

Raport Grupy Kapitałowej Octava S.A.
 za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2024 r.

Skrócone jednostkowe sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym

w tys. zł

	Kapitał zakładowy	Kapitał ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Pozostałe kapitały rezerwowe	Niepodzielony zysk (niepokryta strata)	Razem Kapitał własny
Za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2024 r.					
Saldo na początek okresu	4 279	3 926	40	40 165	48 410
Zysk netto	-	-	-	(2 903)	(2 903)
Inne dochody całkowite	-	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2024 r.	-	-	-	(2 903)	(2 903)
Inne zmiany	-	(2 199)	-	2 199	-
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego	-	(2 199)	-	(704)	(2 903)
Saldo na koniec okresu	4 279	1 727	40	39 461	45 507
Za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2023 r.					
(Dane przekształcone)					
Saldo na początek okresu	4 279	12 458	40	33 832	50 609
Zysk netto	-	-	-	(583)	(583)
Inne dochody całkowite	-	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2023 r.	-	-	-	(583)	(583)
Inne zmiany	-	(8 532)	-	8 532	-
Zwiększenie (zmniejszenie) wartości kapitału własnego	-	(8 532)	-	7 949	(583)
Saldo na koniec okresu	4 279	3 926	40	41 781	50 026

Octava S.A.

Raport Grupy Kapitałowej Octava S.A.
za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2024 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

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 2024 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 2024 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 2024 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, z wyjątkiem zasad dotyczących konsolidacji.

Lista znaczących inwestycji w spółki zależne przedstawia się następująco:

	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ (pośrednio i bezpośrednio)	
	30.09.2024	30.09.2023
Konstancin Nieruchomości Sp. z o.o.	100,00%	100,00%
Łąki Konstancińskie Sp. z o.o.	85,00%	85,00%
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%

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

Na dzień 30 września 2024 r. Spółka dokonała aktualizacji odpisów z tytułu utraty wartości udziałów w spółkach zależnych i Stowarzyszonych. Łączna kwota odpisów wynosi 35,5 mln. zł.

W sprawozdaniu finansowym spółki Łąki Konstancińskie na koniec września 2024 została zawiązana rezerwa na koszty postępowania sądowego na kwotę 555,85 tys. zł.

Wpływ czynników makroekonomicznych na działalność Spółki

Według wiedzy Zarządu obecnie wojna w Ukrainie nie ma bezpośredniego wpływu na kontynuację działalności Spółki. Spółka na bieżąco monitoruje wpływ sytuacji związanej z wojną w Ukrainie oraz jej wpływu bezpośrednio i pośrednio na działalność Spółki i w przypadku jakiegokolwiek istotnej zmiany w tym zakresie oraz w stosunku do

Octava S.A.

Raport Grupy Kapitałowej Octava S.A.
za okres 9 miesięcy zakończony 30 września 2024 r.

zmian informacji przedstawionych powyżej, Spółka przedstawi swoją ocenę w kolejnym raporcie. Konflikt zbrojny ma swoje przełożenie, również na koniunkturę gospodarczą kraju. W 2024 roku mamy do czynienia z wysoką inflacją, co znacznie wpływa na wzrost stóp procentowych, spadek siły nabywczej pieniądza, wzrost cen. Spółka ponosi zwiększone koszty funkcjonowania, jednak ogólna sytuacja zdaniem zarządu jest stabilna i nie wpływa na kontynuowanie działalności gospodarczej.

Pozostałe wydarzenia po dniu bilansowym

W październiku do spółki Łąki Konstancińskie wpłynął pozew sądowy od firmy Xilin Sp.z o.o. przeciwko Tasbud. Z uwagi na ogłoszenie upadłości i niewypłacalności spółki Tasbud, która była generalnym wykonawcą inwestycji Łąk Konstancińskich spółka powiązana została wezwana do uiszczenia zaległych zobowiązań na kwotę 555 854 zł.

W wyniku zaistniałego zdarzenia w dniu 9 października 2024 roku spółka Octava S.A. udzieliła spółce Łąki Konstancińskie pożyczki na wyżej wskazaną kwotę. Oprocentowanie wynosi 15% w skali roku, termin spłaty pożyczki ustalony jest na 31 grudnia 2030 rok.

Wartość pożyczki została przekazana przez Octava S.A. do Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym Praga Południe jako zabezpieczenie w sprawie.

W ocenie GK Octava S.A. oraz spółki powiązanej Łąki Konstancińskie roszczenie jest niezasadne, a spółka będzie składać odwołanie. Powyższe zdarzenie nie wpływa na zagrożenie kontynuowania działalności gospodarczej spółki powiązanej i GK Octava S.A.