

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z WYNIKÓW OCENY:

**SPRAWOZDANIA ZARZĄDU OCTAVA S.A. Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI
I GRUPY KAPITAŁOWEJ OCTAVA W ROKU OBROTOWYM 2021**

**SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO OCTAVA S.A. I GRUPY KAPITAŁOWEJ OCTAVA
ZA ROK OBROTOWY 2021**

**WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE POKRYCIA STRATY NETTO SPÓŁKI
ZA ROK 2021**

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 sprawozdań finansowych Spółki i Grupy Kapitałowej Octava S.A. za 2021 rok, na które składają się następujące dokumenty:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 roku, które po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań wykazuje sumę 55.758 tys. złotych,
3. sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku wykazujące stratę netto w kwocie 2.115 tys. złotych,
4. sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku wykazujące całkowite dochody ogółem w ujemnej kwocie 2.115 tys. złotych,
5. sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku o kwotę 2.115 tys. złotych,
6. sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku o kwotę 1.921 tys. złotych,
7. informacji dodatkowych o przyjętych zasadach rachunkowości oraz innych informacji objaśniających.
8. wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
9. skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2021 roku, które po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań wykazuje sumę 84.330 tys. złotych,
10. skonsolidowane sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku wykazujące stratę netto w kwocie 2.311 tys. złotych,
11. skonsolidowane sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku wykazujące całkowite dochody ogółem w ujemnej kwocie 2.311 tys. złotych,
12. zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym, wykazujące zmniejszenie kapitału własnego w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku o kwotę 2.311 tys. złotych,
13. skonsolidowane sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku o kwotę 1.748 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 2021, sporządzonego 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 2021 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 2021 oraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2021 roku.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia również Sprawozdanie Zarządu Octava z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Octava SA w roku obrotowym 2021.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie pokrycia straty netto Spółki za rok obrotowy 2021, to jest pokrycie przedmiotowej straty netto w kwocie 2.115 tys. zł (słownie: dwa miliony sto piętnaście tysięcy złotych) z kapitału ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej.

C. David DeBenedetti

Andrzej Sokolewicz

Arkadiusz Chojnacki

Bogdan Kryca

Paweł Serej

Piotr Szczepiórkowski

Andrzej Wieczorkiewicz