

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z WYNIKÓW OCENY:

**SPRAWOZDANIA ZARZĄDU OCTAVA S.A. Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI
I GRUPY KAPITAŁOWEJ OCTAVA W ROKU OBROTOWYM 2024**

**SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO OCTAVA S.A. I GRUPY KAPITAŁOWEJ OCTAVA
ZA ROK OBROTOWY 2024**

**WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE POKRYCIA STRATY NETTO SPÓŁKI
ZA ROK 2024**

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 2024 rok, na które składają się następujące dokumenty:

- 1) wybrane dane finansowe,
- 2) sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2024 roku, które po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów i zobowiązań wykazuje sumę 46.074 tys. złotych,
- 3) sprawozdanie z wyniku i pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku wykazujące stratę netto w kwocie 5.682 tys. złotych,
- 4) sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku wykazujące całkowite dochody ogółem w ujemnej kwocie 5.682 tys. złotych,
- 5) sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym, wykazujące kapitał własny na 31 grudnia 2024 roku w kwocie 42.728 tys. złotych,
- 6) sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku o kwotę 322 tys. złotych,
- 7) noty objaśniające;
- 8) skonsolidowane wybrane dane finansowe,
- 9) skonsolidowane sprawozdanie z sytuacji finansowej sporządzone na dzień 31 grudnia 2024 roku, które po stronie aktywów oraz po stronie kapitałów własnych i zobowiązań wykazuje sumę 69.264 tys. złotych,
- 10) skonsolidowane sprawozdanie z wyniku za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku wykazujące stratę netto w kwocie 13.948 tys. złotych,
- 11) skonsolidowane sprawozdanie z pozostałych całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku, wykazujące całkowite dochody ogółem w ujemnej kwocie 13.948 tys. złotych,
- 12) skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym, wykazujące kapitał własny na 31 grudnia 2024 roku w kwocie 42.705 tys. złotych,
- 13) skonsolidowane sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych wykazujące zmniejszenie stanu środków pieniężnych w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2024 roku o kwotę 655 tys. złotych,
- 14) noty objaśniające.

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 2024, sporządzonego przez biegłego rewidenta – Forvis Mazars Audyt Sp. z o.o.

Rada Nadzorcza, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem biegłego rewidenta, rekomendacjami 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 2024 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 2024 oraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki i Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2024 roku.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia również Sprawozdanie Zarządu Octava z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Octava SA w roku obrotowym 2024.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie pokrycia straty netto Spółki za rok obrotowy 2024, to jest pokrycie przedmiotowej straty netto w kwocie 5.682 tys. zł (słownie: pięciu milionów sześciuset osiemdziesięciu dwóch tysięcy złotych), Zarząd Spółki wnosi o pokrycie przedmiotowej straty netto za rok obrotowy 2024 w następujący sposób:

- a) kwotę 1.727 tys. zł z kapitału ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej;
- b) kwotę 3.955 tys. zł z niepodzielonego zysku lat ubiegłych.

C. David DeBenedetti



Andrzej Sokolewicz



Arkadiusz Chojnacki



Bogdan Kryca



Piotr Szczepiórkowski



Andrzej Wieczorkiewicz