KOMISJA NADZORU FINANSOWEGO

Raport bieżący nr	2	/	2022	

Data sporządzenia: 2022-05-11

Skrócona nazwa emitenta

08OCTAVA

Temat

Informacja o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki

Podstawa prawna

Art. 56 ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie - informacje bieżące i okresowe

Treść raportu:

Zarząd Octava Spółka Akcyjna ("Spółka", "Octava"), działając na podstawie art. 399 par. 1 w zw. z art. 402/1 §1 Kodeksu spółek handlowych, zwołuje Zwyczajne Walne Zgromadzenie Octava S.A. ("ZWZ"), które odbędzie się w dniu 8 czerwca 2022 roku o godz. 14.00 w Warszawie przy ul. Złotej 48/54 w Hotelu Mercure Warszawa Centrum.

W załączeniu Spółka przekazuje treść ogłoszenia o zwołaniu ZWZ oraz treść projektów uchwał i dokumentów dotyczących ZWZ Spółki.

Jednocześnie, Zarząd informuje, iż dokumenty oraz informacje dotyczące ZWZ Octava, jak również Regulamin Walnych Zgromadzeń są dostępne na stronie internetowej Spółki pod adresem: www.octava.com.pl/Informacje podstawowe/Walne Zgromadzenie.

Podstawa prawna: art. 56 ust. 1 pkt 2 lit. a Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz. 623) w związku z § 19 ust. 1 pkt. 1 i 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 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 (Dz.U. z 2018r., poz. 757).

Załączniki

Plik	Opis
OCTAVA_ogloszenie_ zwolanie_ZWZ.pdf	Ogłoszenie o zwołaniu Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Octava_projekty_uchwal_ZWZ_062022.pdf	Projekty uchwał Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Octava_sprawozdanie_RN__2021.pdf	Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej w 2021 roku
Octava_sprawozdanie_KA_2021.pdf	Sprawozdanie z działalności Komitetu Audytu w 2021 roku
Octava_sprawozdanie_RN_z_oceny_2021.pdf	Sprawozdanie wyników oceny sprawozdań za 2021 rok
Octava_rapBDO_spr_wynagrodzenia_Zarzad_RN_2021.pdf	Sprawozdanie i raport biegłego rewidenta z oceny sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach w roku 2021

Octava Spółka Akcyjna
(pełna nazwa emitenta)

08OCTAVA — (skrócona nazwa emitenta)
Finanse inne (fin) — (sektor wg. klasyfikacji GPW w W-wie)

00-121 — (kod pocztowy)
Warszawa — (miejscowość)

Sienna — (ulica)
39 — (numer)

+ 48 22 350 79 61 — (telefon)
(fax)

biuro@octava.com.pl — (e-mail)
www.octava.com.pl — (www)

526-10-36-962 — (NIP)
010986677 — (REGON)

PODPISY OSÓB REPREZENTUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Data	Imię i Nazwisko	Stanowisko/Funkcja	Podpis
2022-05-11	Piotr Rymaszewski	Prezes Zarządu	Piotr Rymaszewski

Warszawa, 11 maja 2022 roku

OGŁOSZENIE O ZWOŁANIU ZWYCZAJNEGO WALNEGO ZGROMADZENIA

OCTAVA S.A. W WARSZAWIE

DATA, GODZINA I MIEJSCE ZGROMADZENIA

Działając zgodnie z art. 399 §1 w zw. z art. 402^1 §1 Kodeksu spółek handlowych („k.s.h.") oraz art. 24.1 Statutu Spółki, Zarząd Octava S.A. zwołuje Zwyczajne Walne Zgromadzenie Octava S.A. („Spółka"), które odbędzie się w dniu

8 czerwca 2022 roku o godzinie 14.00, w Warszawie przy ul. Złotej 48/54 w Hotelu Mercure Warszawa Centrum.

SZCZEGÓŁOWY PORZĄDEK OBRAD.

1. Otwarcie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
4. Sporządzenie listy obecności.
5. Przyjęcie porządku obrad.
6. Przedstawienie i rozpatrzenie:
    a) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz z działalności Grupy Kapitałowej Octava S.A. w roku obrotowym 2021,
    b) sprawozdania finansowego Spółki oraz sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Octava S.A. za rok obrotowy 2021 oraz wniosku Zarządu, co do pokrycia straty netto Spółki za rok 2021.
    c) sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w roku obrotowym 2021 oraz sprawozdania z wyników oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania z działalności oraz wniosku Zarządu Spółki w sprawie pokrycia straty netto za rok obrotowy 2021
    d) sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej w roku 2021.
7. Podjęcie uchwał w sprawie:
    a) zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021;
    b) zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2021;
    c) zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Octava S.A. za rok obrotowy 2021;
    d) zatwierdzenia sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Octava S.A. w roku obrotowym 2021;
    e) zatwierdzenia sprawozdań Rady Nadzorczej Octava S.A. za rok obrotowy 2021;
    f) pokrycia straty netto Spółki za rok obrotowy 2021;
    g) zaopiniowania Sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w woku 2021;
    h) udzielenia Prezesowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2021;
    i) udzielenia członkom Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2021;
8. Zamknięcie obrad.

Zgodnie z art. 402^2 k.s.h. Zarząd przedstawia następujące informacje:

1. UPRAWNIENI DO UCZESTNICTWA W WALNYM ZGROMADZENIU

Zgodnie z art. 406^1 § 1 k.s.h. prawo uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu mają tylko osoby będące akcjonariuszami Spółki na szesnaście dni przed datą walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu), tj. na dzień **23 maja 2022 roku**. Zgodnie z art. 406^3 § 2 k.s.h. w celu zapewnienia udziału w Walnym Zgromadzeniu, akcjonariusz uprawniony ze zdematerializowanych akcji na okaziciela powinien zażądać, nie wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu Walnego Zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu tj. w dniu **24 maja 2022 roku** od podmiotu prowadzącego rachunek papierów wartościowych wystawienia imiennego zaświadczenia o prawie uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu. Zaświadczenie powinno zawierać wszystkie informacje, o których mowa w art. 406^3 § 3 Kodeksu spółek handlowych tj. 1) firmę (nazwę), siedzibę, adres i pieczęć wystawiającego oraz numer zaświadczenia, 2) liczbę akcji, 3) rodzaj i kod akcji, 4) firmę (nazwę), siedzibę i adres spółki, która wyemitowała akcje, 5) wartość nominalną akcji, 6) imię i nazwisko albo firmę (nazwę) uprawnionego z akcji, 7) siedzibę (miejsce zamieszkania) i adres uprawnionego z akcji, 8) cel wystawienia zaświadczenia, 9) datę i miejsce wystawienia zaświadczenia, 10) podpis osoby upoważnionej do wystawienia zaświadczenia.

Zaświadczenia o prawie uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu będą podstawą sporządzenia wykazów przekazywanych podmiotowi prowadzącemu depozyt papierów wartościowych zgodnie z przepisami o obrocie instrumentami finansowymi. Spółka sporządzi listę uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu na podstawie wykazu sporządzonego przez Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych, nie później niż na tydzień przed datą Walnego Zgromadzenia tj. **1 czerwca 2022 roku**. Lista akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu zostanie wyłożona do wglądu akcjonariuszy na trzy dni powszednie przed odbyciem Walnego Zgromadzenia w biurze Zarządu Spółki. Akcjonariusz może żądać przesłania mu listy akcjonariuszy nieodpłatnie drogą elektroniczną, podając adres na który lista powinna być wysłana.

2. DOKUMENTY ORAZ INFORMACJE DOTYCZĄCE WALNEGO ZGROMADZENIA

Zgodnie z art. 402^2 pkt 5 k.s.h. w biurze Zarządu Spółki (ul. Sienna 39, 00-121 Warszawa) począwszy od 11 maja 2022 roku dla osób uprawnionych do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu wyłożone zostaną dokumenty dotyczące Walnego Zgromadzenia, tj.:

1) Projekty uchwał;
2) Sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Octava S.A. za rok obrotowy 2021 oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Octava S.A. w roku obrotowym 2021;
3) Sprawozdanie finansowe Octava S.A. za rok obrotowy 2021 oraz sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2021;
4) Wniosek Zarządu Octava S.A. w sprawie pokrycia straty netto Spółki za rok 2021;
5) Sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej Octava S.A. oraz sprawozdanie z wyników oceny sprawozdań za 2021 rok;
6) Sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Octava S.A. w roku 2021 wraz z raportem niezależnego biegłego rewidenta w zakresie oceny przedmiotowego sprawozdania;
7) Wzór pełnomocnictwa oraz formularz do ewentualnego zastosowania podczas głosowania przez pełnomocnika.

Wskazane dokumenty, informacje dotyczące Walnego Zgromadzenia, jak również Regulamin Walnych Zgromadzeń zostaną udostępnione na stronie internetowej Spółki, pod adresem: www.octava.com.pl/Informacje podstawowe/Walne Zgromadzenie.

3. OPIS PROCEDUR DOTYCZĄCYCH UCZESTNICZENIA W WALNYM ZGROMADZENIU, W TYM OPIS UPRAWNIEŃ PRZYSŁUGUJĄCYCH AKCJONARIUSZOM:

a. Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone zarządowi nie później niż na dwadzieścia jeden dni przed wyznaczonym terminem Zgromadzenia tj. do dnia **18 maja 2022 roku**. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądanie może zostać złożone w postaci elektronicznej, w formacie PDF, na adres e-mail: wz@octava.com.pl.
b. Akcjonariusz lub akcjonariusze Spółki reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą przed terminem Walnego Zgromadzenia zgłaszać Spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, w formacie PDF, na adres e-mail: wz@octava.com.pl projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad Walnego Zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad.
c. Każdy z akcjonariuszy może podczas Walnego Zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.
d. Akcjonariusz może uczestniczyć w Walnym Zgromadzeniu oraz wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika. Pełnomocnik wykonuje wszystkie uprawnienia akcjonariusza na Walnym Zgromadzeniu, chyba że co innego wynika z treści pełnomocnictwa. Akcjonariusz posiadający akcje zapisane na więcej niż jednym rachunku papierów wartościowych może ustanowić oddzielnych pełnomocników do wykonywania praw z akcji zapisanych na każdym z rachunków. Pełnomocnictwa udzielane członkom Zarządu Spółki, członkom Rady Nadzorczej Spółki, pracownikom Spółki, lub członkom organów lub pracownikom spółki zależnej, upoważniają tylko do jednego, najbliższego Walnego Zgromadzenia.
e. Pełnomocnictwo do uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu Spółki i wykonywania prawa głosu wymaga udzielenia na piśmie lub w postaci elektronicznej i przesłanym w formacie PDF na adres e-mail: wz@octavacom.pl. Zawiadomienie akcjonariusza o udzieleniu przez niego pełnomocnictwa przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, winno nastąpić poprzez przesłanie Spółce pliku w formacie PDF na adres: wz@octava.com.pl.
f. Spółka podejmuje odpowiednie działania służące identyfikacji akcjonariusza i pełnomocnika w celu weryfikacji ważności pełnomocnictwa udzielonego w postaci elektronicznej. Weryfikacja może polegać na zwrotnym pytaniu w formie telefonicznej lub elektronicznej do akcjonariusza i pełnomocnika w celu potwierdzenia faktu udzielenia pełnomocnictwa. Po przybyciu na Walne Zgromadzenie, a przed podpisaniem listy obecności pełnomocnik powinien okazać oryginał dokumentu tożsamości wymienionego w formularzu pełnomocnictwa celem potwierdzenia tożsamości pełnomocnika. Przedstawiciele osób prawnych winni okazać aktualne odpisy z odpowiednich rejestrów wymieniające osoby uprawnione do reprezentowania tych podmiotów.

4. MOŻLIWOŚĆ I SPOSÓB UCZESTNICZENIA W WALNYM ZGROMADZENIU PRZY WYKORZYSTANIU ŚRODKÓW KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ.

Statut Spółki oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia nie zawierają postanowień umożliwiających możliwość uczestniczenia w Walnym Zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

5. SPOSÓB WYPOWIADANIA SIĘ W TRAKCIE WALNEGO ZGROMADZENIA PRZY WYKORZYSTANIU ŚRODKÓW KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ.

Statut Spółki oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia nie zawierają postanowień umożliwiających możliwość wypowiadania się w trakcie Walnego Zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

6. SPOSÓB WYKONYWANIA PRAWA GŁOSU DROGĄ KORESPONDENCYJNĄ LUB PRZY WYKORZYSTANIU ŚRODKÓW KOMUNIKACJI ELEKTRONICZNEJ.

Statut Spółki oraz Regulamin Walnego Zgromadzenia nie zawierają postanowień umożliwiających akcjonariuszom wykonywanie prawa głosu w trybie korespondencyjnym oraz przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej.

7. POZOSTAŁE INFORMACJE.

Osoby upoważnione do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu będą mogły dokonać rejestracji i otrzymać kartę do głosowania w dniu Walnego Zgromadzenia w godz. od 13.30 - 13.50.

W sprawach nieobjętych niniejszym ogłoszeniem stosuje się postanowienia Statutu Spółki, przepisy Kodeksu spółek handlowych i inne przepisy prawa powszechnie obowiązującego.

Zarząd informuje, że obrady Walnego Zgromadzenia będą transmitowane przez spółkę UNICOMP-WZA Spółkę z o.o. za pośrednictwem internetu. Transmisja obrad będzie dostępna pod adresem: www.octava.com.pl/Informacje podstawowe/Walne Zgromadzenie.

Aby uzyskać dostęp do transmisji obrad Walnego Zgromadzenia należy dysponować sprzętem spełniającym następujące wymagania techniczne: a) Łącze internetowe o przepustowości nie mniejszej niż 512kB (synchroniczne), b) Komputer działający w jakości i wydajności akceptowanej przez użytkownika w środowisku internetowym posiadający zainstalowaną jedną z przeglądarek internetowych w jak najnowszej wersji: Internet Explorer, Mozilla Firefox, Opera oraz obsługujący Java i Flash, Adobe Flash Player.

Informacje dotyczące zgromadzenia są dostępne na stronie internetowej: www.octava.com.pl. Korespondencja związana z Walnym Zgromadzeniem powinna być kierowana na adres e-mail: wz@octava.com.pl.

Uchwała Nr 1/2022

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Octava Spółka Akcyjna

z dnia 8 czerwca 2022 roku

w sprawie wyboru Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Działając na podstawie art. 409 § 1 kodeksu spółek handlowych oraz art. 30.1 Statutu Octava Spółka Akcyjna, Zwyczajne Walne Zgromadzenie w głosowaniu tajnym uchwala, co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie OCTAVA Spółka Akcyjna powołuje na Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Panią/ Pana _____.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała Nr 2/2022

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Octava Spółka Akcyjna

z dnia 8 czerwca 2022 roku

w sprawie przyjęcia porządku obrad

Działając na podstawie § 10.1 Regulaminu Walnych Zgromadzeń Octava Spółka Akcyjna („Spółka"), Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwala, co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanawia przyjąć porządek obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki w brzmieniu:
Rada Nadzorcza niniejszym pozytywnie opiniuje przedstawiony przez Zarząd Spółki porządek obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Octava S.A. w następującym brzmieniu:

1. Otwarcie Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
2. Wybór Przewodniczącego Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
3. Stwierdzenie prawidłowości zwołania Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.
4. Sporządzenie listy obecności.
5. Przyjęcie porządku obrad.
6. Przedstawienie i rozpatrzenie:
    a) sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz z działalności Grupy Kapitałowej Octava S.A. w roku obrotowym 2021,
    b) sprawozdania finansowego Spółki oraz sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Octava S.A. za rok obrotowy 2021 oraz wniosku Zarządu, co do pokrycia straty netto Spółki za rok 2021.
    c) sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w roku obrotowym 2021 oraz sprawozdania z wyników oceny sprawozdania finansowego, sprawozdania z działalności oraz wniosku Zarządu Spółki w sprawie pokrycia straty netto za rok obrotowy 2021
    d) sprawozdania Rady Nadzorczej o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej w roku 2021.
7. Podjęcie uchwał w sprawie:
    a) zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021;
    b) zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2021;
    c) zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Octava S.A. za rok obrotowy 2021;
    d) zatwierdzenia sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Octava S.A. w roku obrotowym 2021;
    e) zatwierdzenia sprawozdań Rady Nadzorczej Octava S.A. za rok obrotowy 2021;
    f) pokrycia straty netto Spółki za rok obrotowy 2021;
    g) zaopiniowania Sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki w roku 2021;
    h) udzielenia Prezesowi Zarządu Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2021;
    i) udzielenia członkom Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2021;
8. Zamknięcie obrad.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała Nr 3/2022
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Octava Spółka Akcyjna
z dnia 8 czerwca 2022 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 1 kodeksu spółek handlowych oraz art. 28.1 pkt (a) Statutu Octava Spółka Akcyjna („Spółka"), po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021 Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwala, co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Octava Spółka Akcyjna zatwierdza sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2021, na które składają się:

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.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała Nr 4/2022
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Octava Spółka Akcyjna
z dnia 8 czerwca 2022 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2021

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 1 kodeksu spółek handlowych oraz art. 28.1 pkt (a) Statutu Octava Spółka Akcyjna („Spółka"), po rozpatrzeniu sprawozdania Zarządu Spółki z działalności Spółki w roku obrotowym 2021, Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwala, co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Octava Spółka Akcyjna zatwierdza sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki w roku obrotowym 2021.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała Nr 5/2022
Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia
Octava Spółka Akcyjna
z dnia 8 czerwca 2022 roku

w sprawie zatwierdzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Octava S.A. za rok obrotowy 2021

Działając na podstawie art. 395 § 5 kodeksu spółek handlowych, po rozpatrzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Octava Spółka Akcyjna za rok obrotowy 2021, Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwala, co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Octava Spółka Akcyjna zatwierdza skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Octava S.A. za rok obrotowy 2021, na które składają się:

1. wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
2. 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,
3. 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,
4. 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,
5. 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,
6. 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,
7. informacji dodatkowych o przyjętych zasadach rachunkowości oraz innych informacji objaśniających.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała Nr 6/2022

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Octava Spółka Akcyjna

z dnia 8 czerwca 2022 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Octava S.A.

w roku obrotowym 2021

Działając na podstawie art. 395 § 5 kodeksu spółek handlowych, po rozpatrzeniu sprawozdania z działalności Grupy Kapitałowej Octava S.A. w roku obrotowym 2021, Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwala, co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Octava Spółka Akcyjna zatwierdza sprawozdanie z działalności Grupy Kapitałowej Octava S.A. w roku obrotowym 2021.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała Nr 7/2022

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Octava Spółka Akcyjna

z dnia 8 czerwca 2022 roku

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w roku obrotowym 2021 oraz z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej Octava, sprawozdania finansowego Spółki i Grupy Kapitałowej Octava za rok obrotowy 2021, a także wniosku Zarządu co do pokrycia straty netto za rok obrotowy 2021

Działając na podstawie art. 395 § 5 k.s.h. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Octava S.A. uchwala, co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie zatwierdza sprawozdanie Rady Nadzorczej z działalności w roku obrotowym 2021 oraz z wyników oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki, sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021, a także wniosku Zarządu co do pokrycia straty netto za rok obrotowy 2021.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała Nr 8/2022

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Octava Spółka Akcyjna

z dnia 8 czerwca 2022 roku

w sprawie pokrycia straty netto Spółki za rok obrotowy 2021

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 2 kodeksu spółek handlowych oraz art. 28.1(b) Statutu Octava Spółka Akcyjna („Spółka") , Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwala, co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki postanawia pokryć całość straty netto za rok obrotowy 2021 w wysokości 2.115 tys. zł (słownie: dwa miliony sto piętnaście tysięcy złotych) z KAPITAŁU ZE SPRZEDAŻY AKCJI POWYŻEJ ICH WARTOŚCI NOMINALNEJ.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała Nr 9/2022

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Octava Spółka Akcyjna

z dnia 8 czerwca 2022 roku

w sprawie zaopiniowania Sprawozdania o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej w roku 2021

Działając na podstawie art. 393 kodeksu spółek handlowych, w związku z art. 90 g Ustawy z dnia 29 lipca 2005r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, Zwyczajne Walne Zgromadzenie Octava S.A. („Spółka") uchwala w głosowaniu jawnym, co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uwzględniając Raport niezależnego biegłego rewidenta z usługi atestacyjnej dotyczącej oceny Sprawozdania o wynagrodzeniach, postanawia pozytywnie zaopiniować Sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Octava S.A. w roku 2021.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała Nr 10/2022

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Octava Spółka Akcyjna

z dnia 8 czerwca 2022 roku

w sprawie udzielenia Prezesowi Zarządu Spółki

absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2021

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych oraz art. 28.1 (c) Statutu Octava Spółka Akcyjna („Spółka"), Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwala w głosowaniu tajnym, co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki udziela Panu Piotrowi Rymaszewskiemu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Prezesa Zarządu Octava Spółka Akcyjna w roku obrotowym 2021.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała Nr 11/2022

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Octava Spółka Akcyjna

z dnia 8 czerwca 2022 roku

w sprawie udzielenia członkom Rady Nadzorczej Spółki absolutorium
z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2021

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych oraz art. 28.1 lit. c) Statutu Octava Spółka Akcyjna („Spółka"), Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwala w głosowaniu tajnym, co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki udziela Panu Charlesowi Davidowi DeBenedetti absolutorium z wykonania przez niego obowiązków Przewodniczącego Rady Nadzorczej Octava Spółka Akcyjna w roku obrotowym 2021.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała Nr 12/2022

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Octava Spółka Akcyjna

z dnia 8 czerwca 2022 roku

w sprawie udzielenia członkom Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2021

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych oraz art. 28.1 lit. c) Statutu Octava Spółka Akcyjna („Spółka"), Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwala w głosowaniu tajnym, co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki udziela Panu Arkadiuszowi Chojnackiemu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków członka Rady Nadzorczej Octava Spółka Akcyjna w roku obrotowym 2021.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała Nr 13/2022

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Octava Spółka Akcyjna

z dnia 8 czerwca 2022 roku

w sprawie udzielenia członkom Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2021

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych oraz art. 28.1 lit. c) Statutu Octava Spółka Akcyjna („Spółka"), Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwala w głosowaniu tajnym, co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki udziela Panu Bogdanowi Kryca absolutorium z wykonania przez niego obowiązków członka Rady Nadzorczej Octava Spółka Akcyjna w roku obrotowym 2021.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała Nr 14/2022

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Octava Spółka Akcyjna

z dnia 8 czerwca 2022 roku

w sprawie udzielenia członkom Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2021

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych oraz art. 28.1 lit. c) Statutu Octava Spółka Akcyjna („Spółka"), Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwala w głosowaniu tajnym, co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki udziela Panu Pawłowi Serej absolutorium z wykonania przez niego obowiązków członka Rady Nadzorczej Octava Spółka Akcyjna w roku obrotowym 2021.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała Nr 15/2022

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Octava Spółka Akcyjna

z dnia 8 czerwca 2022 roku

w sprawie udzielenia członkom Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2021

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych oraz art. 28.1 lit. c) Statutu Octava Spółka Akcyjna („Spółka"), Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwala w głosowaniu tajnym, co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Octava Spółka Akcyjna udziela Panu Andrzejowi Sokolewiczowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków członka Rady Nadzorczej Octava Spółka Akcyjna w roku obrotowym 2021.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała Nr 16/2022

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Octava Spółka Akcyjna

z dnia 8 czerwca 2022 roku

w sprawie udzielenia członkom Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2021

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych oraz art. 28.1 lit. c) Statutu Octava Spółka Akcyjna („Spółka"), Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwala w głosowaniu tajnym, co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Octava Spółka Akcyjna udziela Panu Piotrowi Szczepiórkowskiemu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków członka Rady Nadzorczej Octava Spółka Akcyjna w roku obrotowym 2021.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uchwała Nr 17/2022

Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia

Octava Spółka Akcyjna

z dnia 8 czerwca 2022 roku

w sprawie udzielenia członkom Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2021

Działając na podstawie art. 395 § 2 pkt 3 kodeksu spółek handlowych oraz art. 28.1 lit. c) Statutu Octava Spółka Akcyjna („Spółka"), Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwala w głosowaniu tajnym, co następuje:

§ 1

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Octava Spółka Akcyjna udziela Panu Andrzejowi Wieczorkiewiczowi absolutorium z wykonania przez niego obowiązków członka Rady Nadzorczej Octava Spółka Akcyjna w roku obrotowym 2021.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI

RADY NADZORCZEJ
OCTAVA S.A. („OCTAVA", „SPÓŁKA")
W OKRESIE OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2021 ROKU

Warszawa, 10 maja 2022 roku

1. SKŁAD RADY NADZORCZEJ OCTAVA SA W 2021 ROKU

W 2021 roku Skład Rady Nadzorczej Octava S.A. przedstawiał się następująco:

Charles D. DeBenedetti (Przewodniczący)	1 stycznia – 31 grudnia 2021 roku
Arkadiusz Chojnacki	1 stycznia – 31 grudnia 2021 roku
Bogdan Kryca	1 stycznia – 3 listopada 2021 roku
Paweł Serej	1 stycznia – 31 grudnia 2021 roku
Andrzej Sokolewicz	1 stycznia – 31 grudnia 2021 roku
Piotr Szczepiórkowski	1 stycznia – 31 grudnia 2021 roku
Andrzej Wieczorkiewicz	1 stycznia – 31 grudnia 2021 roku

2. KOMITETY DZIAŁAJĄCE PRZY RADZIE NADZORCZEJ OCTAVA:

Przy Radzie Nadzorczej Octava działa Komitet Audytu, który jest stałym organem Rady Nadzorczej Spółki powołanym na mocy Uchwały Rady Nadzorczej nr 4/07/XI/2009 z dnia 4 listopada 2009 roku.

W skład Komitetu Audytu wchodzi czterech Członków Rady Nadzorczej, z których co najmniej dwóch spełnia warunki niezależności i każdy posiada kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej lub posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka.

Komitet Audytu działa na podstawie Regulaminu Komitetu Audytu, na podstawie przepisów prawa, w szczególności Ustawy z 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 6 czerwca 2017 r., poz. 1089; dalej „Ustawa"), na podstawie Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW oraz innych dokumentów korporacyjnych Spółki.

3. SPEŁNIANIE PRZEZ CZŁONKÓW RADY NADZORCZEJ KRYTERIÓW NIEZALEŻNOŚCI:

W rozumieniu ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym („Ustawa") oraz w rozumieniu Załącznika nr II do Zalecenia Komisji Europejskiej 2005/162/WE z dnia 15 lutego 2005 r. dotyczącego roli dyrektorów nie wykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej), kryteria niezależności spełniają;

Pan Andrzej Sokolewicz,
Pan Piotr Szczepiórkowski.

4. DZIAŁALNOŚĆ RADY NADZORCZEJ

Wykonując swoje obowiązki i uprawnienia nadzorcze Rada działała zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, Statutem Spółki, Regulaminem Rady Nadzorczej, Regulaminem Komitetu Audytu oraz w oparciu o inne obowiązujące przepisy.

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza odbyła 4 posiedzenia i podjęła łącznie10 uchwał.

Posiedzenia Rady Nadzorczej oraz Komitetu Audytu, w związku z ogłoszonym stanem zagrożenia epidemiologicznego, odbywały się za pośrednictwem telekonferencji. Na posiedzenia zapraszany był Zarząd Spółki, który wyjaśniał zagadnienia będące przedmiotem obrad Rady Nadzorczej. Rada Nadzorcza podejmowała uchwały na podstawie rozpatrywanych dokumentów, wniosków i materiałów przedkładanych przez Zarząd Spółki, uwzględniając jednocześnie rekomendacje Komitetu Audytu działającego przy Radzie Nadzorczej Octava.

W roku obrotowym 2021 odbyły się 4 posiedzenia Komitetu Audytu. Ponadto, poza posiedzeniami Członkowie Komitetu Audytu sprawowali nadzór nad sprawozdawczością finansową, kontrolą wewnętrzną oraz zarządzaniem ryzykiem. W ramach nadzoru, w zakresie sprawozdawczości finansowej, Komitet Audytu dokonał, przy współudziale Zarządu Spółki i biegłego rewidenta Grupy Kapitałowej, oceny jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych, a następnie rekomendował ich zatwierdzenie przez Radę Nadzorczą Octava.

Od 2018 roku szczególną uwagę Komitetu Audytu oraz Rady Nadzorczej skupia inwestycja w CUF Drukarnia, bardziej wyeksponowana na ryzyko z racji niewywiązania się z obowiązku spłaty obligacji przez CUF Drukarnia. W 2021 roku zarówno Komitet Audytu, jak i Rada Nadzorcza monitorowały działania Zarządu Octava mające na celu znalezienie nabywców obligacji CUF Drukarnia lub majątku spółki, stanowiącego ich zabezpieczenie.

Rada Nadzorcza analizowała sytuację w Octava i spółkach zależnych w oparciu o przedstawiane przez Spółkę sprawozdania okresowe i omówienia dokonywane przez Zarząd.

Rada Nadzorcza zwracała uwagę na bieżącą sytuację oraz realizowane i planowane działania w stosunku do spółek zależnych, monitorowała sytuację Spółki dotyczącą postępów w komercjalizacji nieruchomości Faktoria w Konstancinie-Jeziornej, jak również podejmowanych przez Zarząd Spółki działań mających na celu zagospodarowanie nieruchomości Galerii 7 w Wałbrzychu oraz zaangażowania w projekt Octava FIZAN.

Członkowie Rady Nadzorczej angażowali się w nadzorowanie działalności bieżącej Spółki także poza posiedzeniami Rady.

W monitorowanych obszarach Rada Nadzorcza nie stwierdziła zdarzeń lub okoliczności, które mogłyby zagrozić funkcjonowaniu Spółki.

Rada Nadzorcza Octava S.A. pozytywnie ocenia obowiązujące w Grupie Kapitałowej Octava zasady sprawozdawczości finansowej oraz procedury kontroli wewnętrznej. Rada Nadzorcza stwierdza, że Spółka wypełniała obowiązki raportowe zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i regulacjami.

5. OCENA PRACY RADY NADZORCZEJ

Rada Nadzorcza, stwierdza, iż w okresie sprawozdawczym zrealizowała postawione przed nią cele wynikające z obowiązujących przepisów prawa oraz dokumentów korporacyjnych Spółki.

W skład Rady Nadzorczej w okresie sprawozdawczym wchodziły osoby posiadające kompetencje i doświadczenie dla prawidłowego wykonywania zadań nadzoru nad Spółką. W opinii Rady Nadzorczej, system organizacji współpracy i komunikacji pomiędzy organem nadzorczym i organem zarządu – działa prawidłowo, zapewniając sprawne funkcjonowanie Spółki. Zarząd Spółki przekazywał dokumenty, udzielając na bieżąco dodatkowych wyjaśnień. Rada Nadzorcza ocenia, że współpraca z Zarządem Spółki układała się bardzo dobrze.

6. OCENA SYTUACJI SPÓŁKI W 2021 ROKU, Z UWZGLĘDNIENIEM OCENY SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ ORAZ ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

Za system kontroli wewnętrznej i zarządzanie ryzykiem w Spółce odpowiada Zarząd Spółki, który w ramach organizacji ustala strukturę i podział obowiązków w zakresie opracowywania informacji finansowych i raportowania. Wykwalifikowani pracownicy pionu finansowo – kontrolingowego odpowiadają za prowadzenie okresowej sprawozdawczości finansowej i bieżącej sprawozdawczości zarządczej Spółki.

W zakresie zarządzania ryzykiem Spółka analizuje i ocenia obszary funkcjonowania, podejmując działania w celu ograniczenia ryzyka we wszystkich spółkach w Grupie Kapitałowej.

Opinie biegłych rewidentów nie stwierdzają istotnych słabości w systemie kontroli wewnętrznej, potwierdzają skuteczność stosowanych systemów kontroli i zarządzania ryzykiem w procesie sporządzania sprawozdań finansowych.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia prace Spółki oraz jej działania w zakresie kontroli wewnętrznej i obszaru zarządzania ryzykiem w 2021 roku.

7. OCENA SPOSOBU WYPEŁNIANIA PRZEZ SPÓŁKĘ OBOWIĄZKÓW INFORMACYJNYCH DOTYCZĄCYCH STOSOWANIA ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

W 2021 roku Zarząd należycie realizował zagadnienia związane z wypełnianiem przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego, kierując się zarówno powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, jak i Regulaminem Giełdy oraz Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych na GPW 2021. Spółka terminowo publikowała raporty bieżące oraz raporty okresowe, które zawierały wszelkie niezbędne informacje wymagane przepisami prawa. Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia sposób wypełniania przez Spółkę obowiązków informacyjnych dotyczących stosowania zasad ładu korporacyjnego.

C. David DeBenedetti

Andrzej Sokolewicz

Arkadiusz Chojnacki

Bogdan Kryca

Paweł Serej

Piotr Szczepiórkowski

Andrzej Wieczorkiewicz

SPRAWOZDANIE

Z DZIAŁALNOŚCI KOMITETU AUDYTU

RADY NADZORCZEJ

OCTAVA S.A. („OCTAVA", „SPÓŁKA")

W OKRESIE OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2021 ROKU



I. Wstęp

Komitet Audytu Rady Nadzorczej OCTAVA S.A. („Komitet Audytu", „KA") jest stałym organem Rady Nadzorczej Spółki powołanym na mocy Uchwały Rady Nadzorczej nr 4/07/XI/2009 z dnia 4 listopada 2009 roku.

W skład Komitetu Audytu wchodzi czterech Członków Rady Nadzorczej, z których co najmniej dwóch spełnia warunki niezależności i każdy posiada kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej lub posiada wiedzę i umiejętności z zakresu branży, w której działa Spółka.

Komitet Audytu działa na podstawie Regulaminu Komitetu Audytu, opublikowanego na stronie internetowej www.octava.com.pl, na podstawie przepisów prawa, w szczególności Ustawie z 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz.U. z 6 czerwca 2017 r., poz. 1089; dalej „Ustawa") , na podstawie Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW oraz innych dokumentów korporacyjnych Spółki.

Komitet Audytu nadzoruje proces sprawozdawczości finansowej, skuteczność systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem i wykonywania czynności rewizji finansowej. Komitet bada i ocenia również, niezależność biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

Komitet Audytu działa w Spółce nieprzerwanie od listopada 2009 roku.
W 2021 roku Komitet Audytu działał w następującym składzie:

1) Pan Andrzej Sokolewicz [10/07/2018 - obecnie]
2) Pan Arkadiusz Chojnacki [4/11/2009 – obecnie]
3) Pan Andrzej Wieczorkiewicz [4/11/2009 – obecnie]
4) Pan Piotr Szczepiórkowski [20/11/2017 – obecnie]

II. Zakres prac Komitetu Audytu

W 2021 roku Komitet Audytu odbył 4 posiedzenia i pozostawał w stałym kontakcie z Radą Nadzorczą i Zarządem Spółki. Komitet realizował swoje zadania poprzez monitorowanie działalności Spółki m.in. w następujących obszarach:

1. Monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej:

W ramach nadzoru, w zakresie sprawozdawczości finansowej, Komitet Audytu dokonał, przy współudziale Zarządu Spółki i biegłego rewidenta Grupy Kapitałowej, oceny jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych za 2020 rok, a następnie rekomendował ich zatwierdzenie przez Radę Nadzorczą Spółki. Ponadto, Członkowie Komitetu Audytu monitorowali działania i pozostawali w kontakcie z biegłym rewidentem podczas przeglądu sprawozdań finansowych za I półrocze 2021 roku.

2. Monitoring systemów kontroli wewnętrznej.

Komitet Audytu w ramach czynności nadzorczych analizował dane finansowe oraz bieżącą sytuację finansową Spółki i Grupy Kapitałowej.

3. Skuteczność systemów kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem:

Komitet Audytu pozytywnie ocenia kontrolę wewnętrzną w Spółce i Grupie Kapitałowej Octava, jak również działania Zarządu mające na celu monitorowanie, identyfikację oraz zmniejszanie ekspozycji Spółki na potencjalne ryzyka. Komitet Audytu nie zidentyfikował istotnych słabości w systemie kontroli wewnętrznej, choć pozostają obszary, które zdaniem Komitetu Audytu wymagają uwagi Zarządu. Należą do nich m.in. błędy techniczne przy wycenie nieruchomości inwestycyjnych czy brak okresowej weryfikacji nowych standardów i ich

interpretacji oraz ich wpływu na sprawozdawczość Spółki i Grupy Kapitałowej. Jednocześnie, na dzień niniejszego sprawozdania, w ocenie Komitetu Audytu nie istnieje potrzeba powołania audytora wewnętrznego.

4. Monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej:

Szczególną uwagę Członkowie Komitetu Audytu poświęcili monitorowaniu procesu powstawania sprawozdań finansowych Octava, który był omawiany z biegłym rewidentem i Zarządem Spółki, monitorowaniu inwestycji Octava Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego oraz zaangażowania finansowego Spółki w projekt Centrum Usług Finansowych Drukarnia w Bydgoszczy, jak również inwestycji na nieruchomościach w Konstancinie-Jeziornej i w Wałbrzychu.

5. Niezależność biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych:

W omawianym okresie sprawozdawczym Komitet Audytu dokonał oceny niezależności biegłego rewidenta, uznając iż spełnia on warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii z badania, zgodnej z właściwymi normami zawodowymi i przepisami prawa.

III. Ocena sprawozdań finansowych za 2021 rok

Komitet Audytu zapoznał się z następującymi dokumentami:

1. Sprawozdaniem finansowym Spółki sporządzonym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku, na które składają się:
   - wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
   - 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,
   - 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,
   - 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,
   - 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,
   - 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,
   - informacji dodatkowych o przyjętych zasadach rachunkowości oraz innych informacji objaśniających.

Komitet Audytu, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem biegłego rewidenta a także po wnikliwej analizie i rozpatrzeniu przedmiotowych dokumentów stwierdza, że sprawozdanie finansowe Octava przedstawia informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki. Sprawozdanie jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym i odzwierciedla jasno i rzetelnie stan majątkowy i kondycje finansową Octava na dzień 31 grudnia 2021 roku.

2. Skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym Grupy Kapitałowej Octava sporządzonym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku, na które składają się:
   - wprowadzenie do rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
   - 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,
   - 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,
   - 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,

- 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,
- 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,
- informacji dodatkowych o przyjętych zasadach rachunkowości oraz innych informacji objaśniających.

Komitet Audytu, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem biegłego rewidenta a także po wnikliwej analizie i rozpatrzeniu przedmiotowych dokumentów stwierdza, że sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej Octava przedstawia informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Grupy Kapitałowej. Sprawozdanie jest zgodne z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym i odzwierciedla jasno i rzetelnie stan majątkowy i kondycje finansową Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2021 roku.

IV. Podsumowanie:

W monitorowanych obszarach Komitet Audytu nie stwierdził zdarzeń lub okoliczności, które mogłyby wzbudzać wątpliwości dotyczące kontynuowania działalności przez Spółkę i Grupę Kapitałową.

Komitet Audytu pozytywnie ocenia obowiązujące w Grupie Kapitałowej Octava zasady sprawozdawczości finansowej oraz procedury kontroli wewnętrznej.

Andrzej Sokolewicz
Przewodniczący Komitetu Audytu

Arkadiusz Chojnacki
Członek Komitetu Audytu

Piotr Szczepiórkowski
Członek Komitetu Audytu

Andrzej Wieczorkiewicz
Członek Komitetu Audytu

Warszawa, 10 maja 2022 roku

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

tel.: +48 22 543 16 00
fax: +48 22 543 16 01
e-mail: office@bdo.pl

www.bdo.pl

BDO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowa
ul. Postępu 12
02-676 Warszawa
Polska

RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z WYKONANIA USŁUGI DAJĄCEJ RACJONALNĄ PEWNOŚĆ W ZAKRESIE OCENY SPRAWOZDANIA O WYNAGRODZENIACH

Dla Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej Octava S.A.

Zostaliśmy zaangażowani do dokonania oceny załączonego sprawozdania o wynagrodzeniach Octava S.A., dalej *„spółka”* za rok 2021 w zakresie kompletności zamieszczonych w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz.U. z 2021 roku poz. 1983) (dalej „ustawa o ofercie publicznej”).

Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą w celu spełnienia wymogów art. 90g ust. 1 ustawy o ofercie publicznej. Mające zastosowanie wymogi dotyczące sprawozdania o wynagrodzeniach są zawarte w ustawie o ofercie publicznej.

Wymogi opisane w zdaniu poprzednim określają podstawę sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach i stanowią, naszym zdaniem, odpowiednie kryteria do sformułowania przez nas wniosku dającego racjonalną pewność.

Zgodnie z wymogami art. 90g ust. 10 ustawy o ofercie publicznej, sprawozdanie o wynagrodzeniach poddaje się ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy o ofercie publicznej. Niniejszy raport stanowi spełnienie tego wymogu.

Przez ocenę biegłego rewidenta, o której mowa w zdaniu poprzedzającym i stanowiącą podstawę do sformułowania przez nas wniosku dającego racjonalną pewność, rozumiemy ocenę czy, we wszystkich istotnych aspektach, zakres informacji zaprezentowanych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach jest kompletny, a informacje zostały ujawnione ze szczegółowością wymaganą przez ustawę o ofercie publicznej.

Odpowiedzialność Członków Rady Nadzorczej

Zgodnie z ustawą o ofercie publicznej Członkowie Rady Nadzorczej spółki są odpowiedzialni za sporządzenie sprawozdania o wynagrodzeniach zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, a w szczególności za kompletność tego sprawozdania oraz za informacje w nim zawarte.

Odpowiedzialność Rady Nadzorczej obejmuje również zaprojektowanie, wdrożenie i utrzymanie systemu kontroli wewnętrznej zapewniającego sporządzenie kompletnego sprawozdania o wynagrodzeniach wolnego od istotnych zniekształceń spowodowanych oszustwem lub błędem.

Odpowiedzialność biegłego rewidenta

Naszym celem była ocena kompletności informacji zamieszczonych w załączonym sprawozdaniu o wynagrodzeniach względem kryterium określonym w sekcji *Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi* i wyrażenie na podstawie uzyskanych dowodów niezależnego wniosku z wykonanej usługi atestacyjnej dającej racjonalną pewność.

Wykonaliśmy usługę zgodnie z regulacjami Krajowego Standardu Usług Atestacyjnych Innych niż Badanie i Przegląd 3000 (Z) w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Usług Atestacyjnych 3000 (zmienionego) – *„Usługi atestacyjne inne niż badania lub przeglądy historycznych informacji*

finansowych”, przyjętego uchwałą nr 3436/52e/2019 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 8 kwietnia 2019 roku, z późniejszymi zmianami (dalej: „KSUA 3000 (Z)”).

Standard ten nakłada na biegłego rewidenta obowiązek zaplanowania i wykonania procedur w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność, że sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało przygotowane kompletnie zgodnie z określonymi kryteriami.

Racjonalna pewność jest wysokim poziomem pewności, ale nie gwarantuje, że usługa przeprowadzona zgodnie z KSUA 3000 (Z) zawsze wykryje istniejące istotne zniekształcenie.

Wybór procedur zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od jego oszacowania ryzyka wystąpienia istotnych zniekształceń spowodowanych oszustwem lub błędem. Przeprowadzając oszacowanie tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę kontrolę wewnętrzną związaną ze sporządzeniem kompletnego sprawozdania w celu zaplanowania stosownych procedur, które mają zapewnić biegłemu rewidentowi wystarczające i odpowiednie do okoliczności dowody. Ocena funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej nie została przeprowadzona w celu wyrażenia wniosku na temat skuteczności jej działania.

Podsumowanie wykonanych prac oraz ograniczenia naszych procedur

Zaplanowane i przeprowadzone przez nas procedury obejmowały w szczególności:

- zapoznanie się z treścią sprawozdania o wynagrodzeniach i porównanie zawartych w nim informacji do mających zastosowanie wymogów;
- zapoznanie się z uchwałami Walnego Zgromadzenia spółki dotyczącymi polityki wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej oraz uszczegóławiającymi je uchwałami Rady Nadzorczej;
- ustalenie, poprzez porównanie do dokumentów korporacyjnych, listy osób odnośnie do których istnieje wymóg zamieszczenia informacji w sprawozdaniu o wynagrodzeniach i ustalenie, poprzez zapytania osób odpowiedzialnych za przygotowanie sprawozdania, a tam, gdzie uznaliśmy to za stosowne, również bezpośrednio osób których dotyczy wymóg zamieszczenia informacji, czy wszystkie informacje przewidziane kryteriami dotyczącymi sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach zostały ujawnione.

Nasze procedury miały wyłącznie na celu uzyskanie dowodów, że informacje zamieszczone przez Radę Nadzorczą w sprawozdaniu o wynagrodzeniach pod kątem ich kompletności są zgodne z mającymi zastosowanie wymogami. Celem naszych prac nie była ocena wystarczalności informacji umieszczonych w sprawozdaniu o wynagrodzeniach pod kątem celu przygotowania sprawozdania o wynagrodzeniach ani ocena poprawności i rzetelności informacji w nim zawartych, w szczególności co do ujawnionych kwot, w tym dokonanych za poprzednie lata szacunków, liczb, dat, ujęcia w podziale, sposobów alokacji, zgodności z przyjętą przez Zarząd polityką wynagrodzeń.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach nie podlegało badaniu w rozumieniu Krajowych Standardów Badania. W trakcie wykonanych procedur atestacyjnych nie przeprowadziliśmy badania ani przeglądu informacji wykorzystanych do sporządzenia sprawozdania o wynagrodzeniach i dlatego nie przyjmujemy odpowiedzialności za wydanie lub aktualizację jakichkolwiek raportów lub opinii o historycznych informacjach finansowych spółki.

Uważamy, że uzyskane przez nas dowody stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas poniższego wniosku.

Wymogi etyczne, w tym niezależność

Przeprowadzając usługę biegły rewident i firma audytorska przestrzegali wymogów niezależności i innych wymogów etycznych określonych w Międzynarodowym kodeksie etyki zawodowych księgowych (w tym w Międzynarodowych standardach niezależności) Rady Międzynarodowych Standardów Etycznych dla Księgowych, przyjętym uchwałą Krajowej Rady Biegłych Rewidentów nr 3431/52a/2019 z dnia 25 marca 2019 roku w sprawie zasad etyki zawodowej biegłych rewidentów (dalej kodeks IESBA). Kodeks IESBA oparty jest na podstawowych zasadach dotyczących uczciwości, obiektywizmu, zawodowych kompetencji i należytej staranności, zachowania poufności oraz profesjonalnego postępowania. Przestrzegaliśmy również innych wymogów niezależności i etyki, które mają zastosowanie dla niniejszej usługi atestacyjnej w Polsce.

Wymogi kontroli jakości

Firma audytorska stosuje Krajowe Standardy Kontroli Jakości w brzmieniu Międzynarodowego Standardu Kontroli Jakości 1 - *„Kontrola jakości firm przeprowadzających badania i przeglądy sprawozdań finansowych oraz wykonujących inne zlecenia usług atestacyjnych i pokrewnych”* przyjęte uchwałą nr 2040/37a/2018 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 3 marca 2018 roku, z późniejszymi zmianami (dalej KSKJ).

Zgodnie z wymogami KSKJ firma audytorska utrzymuje kompleksowy system kontroli jakości obejmujący udokumentowane polityki i procedury odnośnie zgodności z wymogami etycznymi, standardami zawodowymi oraz mającymi zastosowanie wymogami prawnymi i regulacyjnymi.

Wniosek

Podstawę sformułowania wniosku biegłego rewidenta stanowią kwestie opisane powyżej, dlatego wniosek powinien być czytany z uwzględnieniem tych kwestii.

Naszym zdaniem załączone sprawozdanie o wynagrodzeniach, we wszystkich istotnych aspektach, zawiera wszystkie elementy wymienione w art. 90g ust. 1 - 5 oraz 8 ustawy o ofercie publicznej.

Ograniczenie zastosowania

Niniejszy raport został sporządzony przez BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. dla Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej i jest przeznaczony wyłącznie w celu opisanym w sekcji *Identyfikacja kryteriów i opis przedmiotu usługi* i nie powinien być wykorzystywany w żadnych innych celach.

BDO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.k. nie przyjmuje w związku z tym raportem żadnej odpowiedzialności wynikającej z relacji umownych i pozaumownych (w tym z tytułu zaniedbania) w odniesieniu do stron trzecich w kontekście niniejszego raportu. Powyższe nie zwalnia nas z odpowiedzialności w sytuacjach, w których takie zwolnienie jest wyłączone z mocy prawa.

Signed by /
Podpisano przez:

Magdalena
Paulina
Roszkiewicz

Date / Data:
2022-05-11 14:56

Magdalena Roszkiewicz
Biegły Rewident
nr w rejestrze 13746

Przeprowadzający usługę w imieniu

BDO spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. z siedzibą w Warszawie

wpisanej na listę firm audytorskich pod numerem **3355**

Warszawa, 11 maja 2022 roku

SPRAWOZDANIE O WYNAGRODZENIACH ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ OCTAVA SPÓŁKA AKCYJNA („SPÓŁKA”) W ROKU 2021

Niniejsze Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone na podstawie Art. 90g. Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. z 2021 r. poz.1983) („Ustawy”)

I. DEFINICJE

1. Poniższe terminy użyte w niniejszym dokumencie mają następujące znaczenie:

   a) **Grupa Kapitałowa** - Spółka i jej Spółki Zależne w rozumieniu przepisów Ustawy o Ofercie wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Octava S.A.,

   b) **Polityka Wynagrodzeń** – dokument stanowiący Politykę Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki, przyjęty na podstawie art. 90d ust. 1 Ustawy o Ofercie,

   c) **Rada Nadzorcza** – Rada Nadzorcza Spółki,

   d) **Spółka** – Octava S.A. z siedzibą W Warszawie,

   e) **Sprawozdanie** – należy przez to rozumieć niniejsze sprawozdanie o wynagrodzeniach, sporządzone zgodnie z art. 90g Ustawy o ofercie

   f) **Statut** – należy przez to rozumieć Statut Spółki,

   g) **Ustawa o Ofercie** - Ustawa z 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1983.);

   h) **Walne Zgromadzenie** – Walne Zgromadzenie Spółki,

   i) **Zarząd** – Zarząd Spółki.

II. WPROWADZENIE

Polityka Wynagrodzeń Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Octava S.A. („Polityka Wynagrodzeń") została zatwierdzona uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Octava S.A. nr 9/2020 z dnia 18 sierpnia 2020 roku. Tekst Polityki Wynagrodzeń jest dostępny na stronie internetowej Spółki: http://octava.com.pl/dokumenty_korporacyjne.php.

Zgodnie z par. 11 pkt. 2 Rada Nadzorcza Spółki dokonuje corocznej oceny założeń Polityki Wynagrodzeń, struktury i wysokości wynagrodzeń na tle kosztów, a następnie przedkłada Walnemu Zgromadzeniu corocznie raport z oceny funkcjonowania Polityki Wynagrodzeń i sprawozdanie o wynagrodzeniach przedstawiające kompleksowy przegląd wynagrodzeń, w tym wszystkich świadczeń, niezależnie od ich formy, otrzymanych przez poszczególnych Członków Zarządu i Rady Nadzorczej lub należnych poszczególnym Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej w ostatnim roku obrotowym. Sprawozdanie jest poddawane ocenie przez biegłego rewidenta.

Niniejsze Sprawozdanie, zgodnie z art. 90g Ustawy o Ofercie przedstawia przegląd wynagrodzeń należnych i otrzymanych przez Członka Zarządu oraz poszczególnych Członków Rady Nadzorczej w roku 2021.

III. SKŁAD ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ W 2021 ROKU

W roku 2021 roku Pan Piotr Rymaszewski został ponownie powołany przez Radę Nadzorczą do pełnienia funkcji Prezesa Zarządu na nową dwuletnią kadencję.

W 2021 roku Rada Nadzorcza funkcjonowała w następującym składzie: C. David DeBenedetti, Andrzej Sokolewicz, Arkadiusz Chojnacki, Bogdan Kryca, Paweł Serej, Piotr Szczepiórkowski, Andrzej Wieczorkiewicz.

Skład Rady Nadzorczej został ustalony w sierpniu 2020 roku, kiedy to Zwyczajne Walne Zgromadzenie powołało Radę Nadzorczą na nową, trzyletnią kadencję.

IV. SKŁADNIKI WYNAGRODZENIA ZARZĄDU ORAZ RADY NADZORCZEJ W ROKU 2021

1. Zarząd

W 2021 roku wynagrodzenie Członka Zarządu składało się z wynagrodzenia pieniężnego, stałego opartego o powołanie na funkcję Prezesa Zarządu i ustalonego przez Radę Nadzorczą.

2. Rada Nadzorcza

W 2021 roku wynagrodzenie Członków Rady Nadzorczej Spółki składało się z wynagrodzenia stałego pieniężnego, opartego o powołanie na funkcję Członka Rady Nadzorczej;

V. WYSOKOŚĆ CAŁKOWITEGO WYNAGRODZENIA

1. Zarząd

Wynagrodzenie pobierane w Octava S.A.:

Imię i Nazwisko	Okres raportowy	Wynagrodzenie stałe	Wynagrodzenie zmienne	Wynagrodzenie całkowite
Piotr Rymaszewski	01.01.2021-31.12.2021	180.000,00 zł	0	180.000,00 zł
	01.01.2020-31.12.2020	180.000,00 zł	0	180.000,00 zł
	01.01.2019-31.12.2019	180.000,00 zł	0	180.000,00 zł
	01.01.2018-31.12.2018	180.000,00 zł	0	180.000,00 zł
	01.01.2017-31.12.2017	180.000,00 zł	0	180.000,00 zł

Proporcje poszczególnych składników wynagrodzenia:

Imię i Nazwisko	Okres raportowy	Wynagrodzenie stałe	Wynagrodzenie zmienne	Razem
Piotr Rymaszewski	01.01.2021-31.12.2021	100%	0%	100%
	01.01.2020-31.12.2020	100%	0%	100%
	01.01.2019-31.12.2019	100%	0%	100%
	01.01.2018-31.12.2018	100%	0%	100%
	01.01.2017-31.12.2017	100%	0%	100%

Wynagrodzenie Zarządu Octava S.A. składało się w 100% z wynagrodzenia pieniężnego z tytułu pełnienia funkcji Prezesa Zarządu.

Pan Piotr Rymaszewski nie pobierał zmiennych składników wynagrodzenia, premii i innych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych.

2. Rada Nadzorcza

Wynagrodzenie pobierane w Octava S.A.

Imię i Nazwisko	Okres raportowy	Wynagrodzenie stałe	Wynagrodzenie dodatkowe	Wynagrodzenie całkowite
Charles D. DeBenedetti	01.01.2021-31.12.2021	18.000,00 zł	0	18.000,00 zł
	01.01.2020-31.12.2020	18.000,00 zł	0	18.000,00 zł
	01.01.2019-31.12.2019	18.000,00 zł	3.719,54 zł	21.719,54 zł
	01.01.2018-31.12.2018	18.000,00 zł	0	18.000,00 zł
	01.01.2017-31.12.2017	18.000,00 zł	17.105,97	35.105,97 zł
Arkadiusz Chojnacki	01.01.2021-31.12.2021	18.000,00 zł	0	18.000,00 zł
	01.01.2020-31.12.2020	18.000,00 zł	0	18.000,00 zł
	01.01.2019-31.12.2019	18.000,00 zł	3.719,54 zł	21.719,54 zł
	01.01.2018-31.12.2018	18.000,00 zł	0	18.000,00 zł
	01.01.2017-31.12.2017	18.000,00 zł	17.105,97 zł	35.105,97 zł
Bogdan Kryca	01.01.2021-31.12.2021	18.000,00 zł	0	18.000,00 zł
	01.01.2020-31.12.2020	18.000,00 zł	0	18.000,00 zł
	01.01.2019-31.12.2019	18.000,00 zł	3.719,54 zł	21.719,54 zł
	01.01.2018-31.12.2018	18.000,00 zł	0	18.000,00 zł
	01.01.2017-31.12.2017	18.000,00 zł	17.105,97 zł	35.105,97 zł
Paweł Serej*[1]	01.01.2021-31.12.2021	0	0	0
	01.01.2020-31.12.2020	0	0	0
	01.01.2019-31.12.2019	0	0	0
	01.01.2018-31.12.2018	0	0	0
	06.11.2017-31.12.2017	0	0	0
Iain Gunn*[2]	01.01.2017-06.11.2017	0	0	0
	01.01.2021-	18.000,00 zł	0	18.000,00 zł

Andrzej Sokolewicz*[3]	31.12.2021			
	01.01.2020-31.12.2020	18.000,00 zł	0	18.000,00 zł
	01.01.2019-31.12.2019	18.000,00 zł	0	18.000,00 zł
	18.06.2018-31.12.2018	9.714,29 zł	0	9.714,29 zł
Wiktor Sliwinski*[4]	01.01.2018-04.04.2018	0	0	0
	01.01.2017-31.12.2017	0	0	0
Piotr Szczepiórkowski*5	01.01.2021-31.12.2021	18.000,00 zł	0	18.000,00 zł
	01.01.2020-31.12.2020	18.000,00 zł	0	18.000,00 zł
	01.01.2019-31.12.2019	18.000,00 zł	3.719,54 zł	21.719,54 zł
	01.01.2018-31.12.2018	18.000,00 zł	0	18.000,00 zł
	06.11.2017-31.12.2017	3,000,00 zł	0	3,000,00 zł
Andrzej Wieczorkiewicz	01.01.2021-31.12.2021	18.000,00 zł	0	18.000,00 zł
	01.01.2020-31.12.2020	18.000,00 zł	0	18.000,00 zł
	01.01.2019-31.12.2019	18.000,00 zł	3.719,54 zł	21.719,54 zł
	01.01.2018-31.12.2018	18.000,00 zł	0	18.000,00 zł
	01.01.2017-31.12.2017	18.000,00 zł	17.105,97 zł	35.105,97 zł

**1 – Pan Paweł Serej został powołany w skład Rady Nadzorczej przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 6 listopada 2017 roku. Pan Paweł Serej złożył oświadczenie o rezygnacji z pobierania wynagrodzenia za pełnienie funkcji Członka Rady Nadzorczej;*

**2 – Pan Iain Gunn złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej w listopadzie 2017 r. Od połowy 2014 roku zrezygnował z pobierania wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji.*

**3 – Pan Andrzej Sokolewicz został powołany w skład Rady Nadzorczej przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 18 czerwca 2018 roku;*

**4 - Pan Wiktor Sliwinski złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej w kwietniu 2018 r. Od połowy 2014 roku zrezygnował z pobierania wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji.*

**5 – Pan Piotr Szczepiórkowski został powołany w skład Rady Nadzorczej przez Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie w dniu 6 listopada 2017 roku.*

Proporcje poszczególnych składników wynagrodzenia

Imię i Nazwisko	Okres raportowy	Wynagrodzenie stałe	Wynagrodzenie dodatkowe	Wynagrodzenie całkowite
Charles D. DeBenedetti	01.01.2021-31.12.2021	100%	0	100%
	01.01.2020-31.12.2020	100%	0	100%
	01.01.2019-31.12.2019	83%	17%	100%
	01.01.2018-31.12.2018	100%	0	100%
	01.01.2017-31.12.2017	51%	49%	100%
Arkadiusz Chojnacki	01.01.2021-31.12.2021	100%	0	100%
	01.01.2020-31.12.2020	100%	0	100%
	01.01.2019-31.12.2019	83%	17%	100%
	01.01.2018-31.12.2018	100%	0	100%
	01.01.2017-31.12.2017	51%	49%	100%
Bogdan Kryca	01.01.2021-31.12.2021	100%	0	100%
	01.01.2020-31.12.2020	100%	0	100%
	01.01.2019-31.12.2019	83%	17%	100%
	01.01.2018-31.12.2018	100%	0	100%
	01.01.2017-31.12.2017	51%	49%	100%
Paweł Serej	01.01.2021-31.12.2021	0	0	0
	01.01.2020-31.12.2020	0	0	0
	01.01.2019-31.12.2019	0	0	0
	01.01.2018-31.12.2018	0	0	0
	06.11.2017-31.12.2017	0	0	0
Iain Gunn	01.01.2017-06.11.2017	0	0	0
Andrzej Sokolewicz	01.01.2021-31.12.2021	100%	0	100%

	01.01.2020-31.12.2020	100%	0	100%
	01.01.2019-31.12.2019	100%	0	100%
	18.06.2018-31.12.2018	100%	0	100%
Wiktor Sliwinski	01.01.2018-04.04.2018	0	0	0
	01.01.2017-31.12.2017	0	0	0
Piotr Szczepiórkowski	01.01.2021-31.12.2021	100%	0	100%
	01.01.2020-31.12.2020	100%	0	100%
	01.01.2019-31.12.2019	83%	17%	100%
	01.01.2018-31.12.2018	100%	0	100%
	06.11.2017-31.12.2017	100%	0	100%
Andrzej Wieczorkiewicz	01.01.2021-31.12.2021	100%	0	100%
	01.01.2020-31.12.2020	100%	0	100%
	01.01.2019-31.12.2019	83%	17%	100%
	01.01.2018-31.12.2018	100%	0	100%
	01.01.2017-31.12.2017	51%	49%	100%

VI. WYJAŚNIENIE SPOSOBU W JAKI CAŁKOWITE WYNAGRODZENIE JEST ZGODNE Z PRZYJĘTĄ POLITYKĄ WYNAGRODZEŃ, W TYM W JAKI SPOSÓB PRZYCZYNIA SIĘ DO OSIĄGNIĘCIA DŁUGOTERMINOWYCH WYNIKÓW SPÓŁKI

Spółka wypłaca wynagrodzenie członkom Zarządu i Rady Nadzorczej zgodnie z obowiązującą w Spółce Polityką Wynagrodzeń.

Wynagrodzenie Zarządu przyczynia się do pełnego zaangażowania w działania Spółki i Grupy Kapitałowej oraz motywuje Zarząd do realizacji celów biznesowych.

Zarząd nie otrzymuje zmiennych składników wynagrodzenia, chyba że Rada Nadzorcza zdecyduje o przyznaniu i warunkach takiego elementu wynagrodzenia w postaci premii.

Wysokość wynagrodzenia Członków Rady Nadzorczej Octava S.A. określa uchwała Walnego Zgromadzenia z 2012 roku. Członkowie Rady Nadzorczej otrzymują wynagrodzenie podstawowe. Członkom Rady Nadzorczej przysługuje również wynagrodzenie dodatkowe, wypłacane tylko wtedy, gdy Spółka osiągnie zysk netto za poprzedni rok kalendarzowy. Wynagrodzenie dodatkowe obliczane jest według następującego wzoru: Wynagrodzenie dodatkowe brutto = (3% x kwota zysku netto Spółki za poprzedni rok obrotowy)/ liczba Członków Rady Nadzorczej w dniu zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Spółki sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy. Wynagrodzenie dodatkowe przysługuje tylko Członkom Rady Nadzorczej, którzy swoją

kadencję pełnili przez cały poprzedni rok obrotowy, za który Spółka osiągnęła zysk netto oraz pozostaje Członkiem Rady Nadzorczej w dniu zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Spółki, sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy, za który Spółka osiągnęła zysk.

VII. INFORMACJA NA TEMAT SPOSOBU, W JAKI ZOSTAŁY ZASTOSOWANE KRYTERIA DOTYCZĄCE WYNIKÓW.

W roku 2021 nie były stosowane kryteria dotyczące wyników. Rada Nadzorcza nie podjęła uchwały w sprawie wypłacenia dodatkowego wynagrodzenia Członkowi Zarządu.

W roku 2021 roku Członkowie Rady Nadzorczej otrzymali wynagrodzenie podstawowe.

VIII. INFORMACJA O ZMIANIE, W UJĘCIU ROCZNYM, WYNAGRODZENIA, WYNIKÓW SPÓŁKI ORAZ ŚREDNIEGO WYNAGRODZENIA PRACOWNIKÓW OCTAVA S.A. NIEBĘDĄCYCH CZŁONKAMI ZARZĄDU ANI RADY NADZORCZEJ W OKRESIE PIĘCIU, OSTATNICH LAT OBROTOWYCH

Wynagrodzenie Zarządu w ciągu pięciu, ostatnich lat obrotowych:

Wynagrodzenie Członka Zarządu	2017	2018	2019	2020	2021
Piotr Rymaszewski	180.000,00 zł	180.000,00 zł	180.000,00 zł	180.000,00	180.000,00
zmiana rok do roku	0 %	0 %	0 %	0 %	0%

Średnie wynagrodzenie zasadnicze pracowników Spółki:

Średnie wynagrodzenie Pracowników	2017	2018	2019	2020	2021
Pracownicy Spółki	83.400,00 zł	83.400,00 zł	83.400,00 zł	83.400,00 zł	83.400,00 zł
zmiana rok do roku	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %

Porównanie zmian wyników Spółki w ciągu ostatnich, pięciu lat obrotowych:

Wyniki Spółki	2017	2018	2019	2020	2021
Aktywa (w tys. zł)	66.744	64.630	60.991	56.072	55.758
zmiana rok do roku (%)	3%	-3%	-6%	-8%	<-1%
Zysk/(Strata netto) (w tys. zł)	868	-1.952	-2.997	-4.651	-2.115
zmiana rok do roku	-75%	-325%	-54%	-55%	45%

Polityka Wynagrodzeń nie przewiduje przyznawania wynagrodzenia ani innych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych na rzecz osób najbliższych Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.

IX. WYSOKOŚĆ WYNAGRODZENIA OD PODMIOTÓW NALEŻĄCYCH DO GRUPY KAPITAŁOWEJ OCTAVA S.A.

W roku 2021 Członek Zarządu oraz Członkowie Rady Nadzorczej nie pobierali wynagrodzenia od podmiotów należących do Grupy Kapitałowej Octava S.A.
Polityka Wynagrodzeń nie przewiduje przyznawania wynagrodzenia ani innych świadczeń pieniężnych i niepieniężnych na rzecz osób najbliższych Członkom Zarządu i Rady Nadzorczej.

X. LICZBA PRZYZNANYCH LUB ZAOFEROWANYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH ORAZ GŁÓWNE WARUNKI WYKONANIA PRAW Z TYCH INSTRUMENTÓW, W TYM CENA I DATA WYKONANIA ORAZ ICH ZMIANY

W Spółce nie stosuje się programów motywacyjnych, których przedmiotem są instrumenty finansowe.

XI. INFORMACJA NA TEMAT KORZYSTANIA Z MOŻLIWOŚCI I ŻĄDANIA ZWROTU ZMIENNYCH SKŁADNIKÓW WYNAGRODZENIA

Spółka nie przewiduje odraczania wypłat zmiennych składników wynagrodzenia ani możliwości żądania ich zwrotu.

XII. INFORMACJE DOTYCZĄCE ODSTĘPSTW OD PROCEDURY WDRAŻANIA POLITYKI WYNAGRODZEŃ.

W 2021 roku w Spółce nie odnotowano odstępstw od procedury i Spółka wypłacała wynagrodzenia zgodnie z obowiązującą Polityką Wynagrodzeń.

XIII. ZWYCZAJNE WALNE ZGROMADZENIE

Działając zgodnie z art. 90g pkt 6 Zwyczajne Walne Zgromadzenie opiniuje Sprawozdanie o wynagrodzeniach. Uchwała ma charakter doradczy.
Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki Uchwałą nr 9/2021 z 21 czerwca 2021 roku pozytywnie zaopiniowało Sprawozdanie o wynagrodzeniach Zarządu i Rady Nadzorczej Octava S.A. w latach 2019-2020.

XIV. WNIOSKI

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało sporządzone przez Radę Nadzorczą w celu spełnienia wymogów określonych przepisami prawa. Rada Nadzorcza kierując się dbałością o długoterminowy interes Spółki i Grupy Kapitałowej Octava S.A. oraz jej akcjonariuszy pozytywnie ocenia funkcjonowanie Polityki Wynagrodzeń i zgodność wynagradzania członków organów zarządzających i nadzorujących Spółkę z obowiązującymi w Spółce procedurami.

Sprawozdanie o wynagrodzeniach zostało poddane ocenie biegłego rewidenta w zakresie zamieszczenia w nim informacji wymaganych na podstawie Ustawy o obrocie publicznym Art 90g ust. 1–5 i 8. Podmiotem uprawnionym do oceny sprawozdania o wynagrodzeniach jest firma BDO Sp. z o.o. sp.k.