

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z WYNIKÓW OCENY:

**SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO NARODOWEGO FUNDUSZU INWESTYCYJNEGO
OCTAVA S.A. I GRUPY KAPITAŁOWEJ ZA ROK OBROTOWY 2012**

**SPRAWOZDANIA ZARZĄDU NARODOWEGO FUNDUSZU INWESTYCYJNEGO
OCTAVA S.A. Z DZIAŁALNOŚCI FUNDUSZU W ROKU OBROTOWYM 2012
I Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ W ROKU OBROTOWYM 2012**

**WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE PODZIAŁU ZYSKU NETTO SPÓŁKI
ZA ROK 2012**

Na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz zgodnie z postanowieniami art. 23.2 lit. (c) Statutu Narodowego Funduszu Inwestycyjnego OCTAVA SA („Spółka”) Rada Nadzorcza przeprowadziła badanie przedłożonych przez Zarząd i zbadanych przez biegłego rewidenta następujących dokumentów:

1. wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
2. bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2012 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 63 581 tysięcy złotych,
3. rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia 2011 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazującego zysk netto w kwocie 16 012 tysięcy złotych,
4. sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazującego całkowite dochody ogółem w kwocie 16 012 tysięcy złotych,
5. zestawienia zmian w kapitale własnym, wykazującego zmniejszenie kapitału własnego w okresie od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku o kwotę 422 649 tysięcy złotych,
6. rachunku przepływów pieniężnych wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych w okresie od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku o kwotę 316 229 tysięcy złotych,
7. informacji dodatkowych o przyjętych zasadach rachunkowości oraz innych informacji objaśniających;
8. wprowadzenia do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
9. skonsolidowanego bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2012 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 71 405 tysięcy złotych,
10. skonsolidowanego rachunku zysków i strat za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazującego zysk netto w kwocie 20 082 tysiące złotych,
11. skonsolidowanego sprawozdania z całkowitych dochodów za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazującego całkowite dochody ogółem w kwocie 20 082 tysięcy złotych,
12. zestawienia zmian w skonsolidowanym kapitale własnym, wykazującego zmniejszenie kapitału własnego w okresie od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku o kwotę 421 314 tysięcy złotych,
13. skonsolidowanego rachunku przepływów pieniężnych wykazującego zmniejszenie stanu środków pieniężnych w okresie od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku o kwotę 316 973 tysięcy 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 opinię i raport z przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2012, sporządzonych przez biegłego rewidenta – Grant Thornton Frąckowiak Sp. z o.o. sp. k.

Rada Nadzorcza mając na uwadze opinię i raport biegłego rewidenta stwierdza, że sprawozdanie finansowe oraz skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone rzetelnie, zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz jest zgodne ze stanem faktycznym.

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 2012 oraz sytuacji Spółki i Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2012 roku.

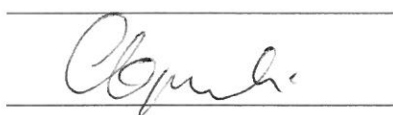
Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia również Sprawozdanie Zarządu Narodowego Funduszu Inwestycyjnego OCTAVA SA z działalności Spółki w roku obrotowym 2012 roku oraz Sprawozdanie Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej w roku obrotowym 2012.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie podziału zysku netto Spółki za rok obrotowy 2012 w wysokości 16 012 tys. zł (słownie: szesnaście milionów dwanaście tysięcy złotych) to jest pozostawienie całości zysku netto za rok obrotowy 2012 w wysokości 16 012 tys. zł (słownie: szesnaście milionów dwanaście tysięcy złotych) jako niepodzielonego.

C. David DeBenedetti



Wiktor Sliwinski



Arkadiusz Chojnacki



Iain Gunn



Bogdan Kryca



Andrzej Wieczorkiewicz

