08OCTAVA:
Nr 43/2004 z dnia 7 października 2004 roku: Niezależna opinia Rady Nadzorczej NFI "OCTAVA" SA na temat sytuacji Spółki w 2003 roku

(Emitent - PAP - czwartek, 7 października 21:56 - Raport bieżący 43/2004)

"Dobre Praktyki w Spółkach Publicznych w 2002" (Zasada Nr 18), przyjęte przez Radę Giełdy uchwałą Nr 58/952/2002 z dnia 16 października 2002 r.

W związku ze zwołanym na dzień 25 października 2004 Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniem Akcjonariuszy Funduszu, stosownie do wymagań "Dobrych Praktyk w Spółkach Publicznych w 2002" (Zasada Nr 18), przyjętych przez Radę Giełdy uchwałą nr 58/952/2002 z dnia 16 października 2002 r., Zarząd Narodowego Funduszu Inwestycyjnego "OCTAVA Spółka Akcyjna podaje do publicznej wiadomości niezależną opinię Rady Nadzorczej Funduszu na temat sytuacji Spółki w 2003 roku przedstawioną w "Sprawozdaniu Rady Nadzorczej z oceny: sprawozdania finansowego Funduszu za rok 2003 i sprawozdania Zarządu Narodowego Funduszu Inwestycyjnego "OCTAVA" SA na temat działalności Spółki w okresie objętym od 1 stycznia do 31 grudnia 2003 roku oraz zasad sporządzania rocznego sprawozdania finansowego oraz wniosku Zarządu w sprawie pokrycia straty netto Funduszu za rok 2003".

SPRAWOZDANIE RADY NADZORCZEJ Z OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO FUNDUSZU ZA ROK 2003 I SPRAWOZDANIA ZARZĄDU NARODOWEGO FUNDUSZU INWESTYCYJNEGO OCTAVA SA NA TEMAT DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI W OKRESIE OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2003 ROKU ORAZ ZASAD SPORZĄDZANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ WNIOSKU ZARZĄDU W SPRAWIE POKRYCIA STRATY NETTO FUNDUSZU ZA ROK 2003

Na podstawie art. 382 § 3 Kodeksu spółek handlowych oraz zgodnie z postanowieniami art. 24.2 litera a, b, c i d Statutu Narodowego Funduszu Inwestycyjnego OCTAVA SA Rada Nadzorcza przeprowadziła badanie przedłożonych dokumentów:

1. wprowadzenia do sprawozdania finansowego;

2. bilansu Funduszu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2003 roku;

3. rachunku zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2003 roku do 31 grudnia 2003 roku;

4. zestawienia zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2003 roku do 31 grudnia 2003 roku;

5. rachunek przepływu środków pieniężnych Funduszu za okres od dnia 1 stycznia 2003 roku do dnia 31 grudnia 2003 roku;

6. zestawienia portfela inwestycyjnego na dzień 31 grudnia 2003 roku;

7. informacji dodatkowej i objaśnień;

8. sprawozdania Zarządu Narodowego Funduszu Inwestycyjnego OCTAVA SA na temat działalności spółki w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2003 roku oraz zasad sporządzania rocznego sprawozdania finansowego wraz z wnioskiem Zarządu w sprawie pokrycia straty za 2003 rok.

Zgodnie z przedstawionymi dokumentami:

1. bilans Funduszu na dzień 31 grudnia 2003 roku wykazuje po stronie aktywów i pasywów kwotę 226.431 tys. PLN (słownie: dwieście dwadzieścia sześć milionów czterysta trzydzieści jeden tysięcy złotych);

2. rachunek zysków i strat Funduszu za okres od dnia 1 stycznia 2003 roku do dnia 31 grudnia 2003 roku wykazuje stratę netto w wysokości 6.289 tys. PLN (słownie: sześć milionów dwieście osiemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych);

3. zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2003 roku do dnia 31 grudnia 2003 roku wykazuje zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 6.289 tys. PLN (słownie: sześć milionów dwieście osiemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych);

4. rachunek przepływów środków pieniężnych Funduszu za okres od dnia 1 stycznia 2003 roku do dnia 31 grudnia 2003 roku wykazuje zmniejszenie stanu środków pieniężnych nett o kwotę 61.186 tys. PLN (słownie: sześćdziesiąt jeden milionów sto osiemdziesiąt sześć tysięcy złotych);

5. zestawienie portfela inwestycyjnego na dzień 31 grudnia 2003 roku w kwocie 192.918 tys. PLN (słownie: sto dziewięćdziesiąt dwa miliony dziewięćset osiemnaście tysięcy złotych).

Ocena sprawozdania finansowego Funduszu, poza wymienionymi wyżej dokumentami, dokonana została również w oparciu o opinię i raport z przeprowadzonego badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy od dnia 1 stycznia 2003 roku do dnia 31 grudnia 2003 roku sporządzone przez uznanego międzynarodowego audytora Ernest & Young Audit Sp. z o.o.

Rada Nadzorcza stwierdza, że sprawozdanie finansowe zostało sporządzone rzetelnie, zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych oraz jest zgodne ze stanem faktycznym. Jest ono zgodne, co do formy i treści z obowiązującymi Fundusz przepisami prawa. Rzetelnie i wyczerpująco przedstawia informacje istotne dla oceny wyniku finansowego za okres 1.01.2003 - 31.12.2003 oraz sytuacji Spółki na dzień 31 grudnia 2003 roku.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia również Sprawozdanie Zarządu Narodowego Funduszu Inwestycyjnego OCTAVA SA na temat działalności Spółki w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2003 roku.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu w sprawie pokrycie straty netto Funduszu za rok obrotowy 2003 w kwocie 6.289 zł (słownie: sześć milionów dwieście osiemdziesiąt dziewięć tysięcy złotych) w sposób następujący:

1. zrealizowaną stratę netto za 2003 rok w wysokości 2.512 tysięcy zł (słownie: dwa miliony pięćset dwanaście tysięcy złotych) pokryć z kapitału zapasowego Funduszu,

2. niezrealizowaną stratę netto za 2003 rok w wysokości 3.777 tysięcy zł (słownie: trzy miliony siedemset siedemdziesiąt siedem tysięcy) pozostawić do pokrycia w kolejnych okresach sprawozdawczych.

Podpisy:

Paweł Gieryński - Prezes Zarządu, Wojciech Łukawski - Wiceprezes Zarządu