

# NOVINA

SPÓŁKA AKCYJNA

Jednostkowy raport za III kwartał 2018 r.

01.07.2018 - 30.09.2018

Warszawa, 14.11.2018 roku

## Spis treści

1.	Podstawowe informacje o Spółce.....	3
1.1.	Dane Spółki.....	3
1.2.	Zarząd.....	3
1.3.	Rada Nadzorcza.....	3
1.4.	Akcjonariat.....	3
2.	Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2018r.....	4
3.	Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości.....	7
4.	Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w III kwartale 2018 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki.....	8
5.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji o których Emitenta informował w dokumencie informacyjnym.....	8
6.	Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.....	8
7.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.....	9
8.	Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	9
9.	Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	9
10.	Wskazanie przyczyn niesporządzania przez Emitenta sprawozdania skonsolidowanego.....	9
11.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	9

## 1. Podstawowe informacje o Spółce

### 1.1. Dane Spółki

Firma: Novina  
Forma prawna: spółka akcyjna  
Kraj siedziby: Polska  
Adres: Al. Jana Pawła II 27, 00-867 Warszawa  
Tel.: +48 864 790 123  
Faks: +48 864 790 125  
Internet: [www.novinasa.pl](http://www.novinasa.pl)  
E-mail: [novinasa@novinasa.pl](mailto:novinasa@novinasa.pl)  
KRS: 0000383435  
REGON: 142240369  
NIP: 951 230 41 79

### 1.2. Zarząd

Krzysztof Konopka - Prezes Zarządu

### 1.3. Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Emitenta wchodzi:

- 1/ Iwona Konopka - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- 2/ Mariusz Ustaszewski - Członek Rady Nadzorczej
- 3/ Roman Dębowski - Członek Rady Nadzorczej
- 4/ Michał Grzegorz Górnicki - Członek Rady Nadzorczej
- 5/ Karol Pupik – Członek Rady Nadzorczej

### Akcjonariat

Aktualna struktura kapitału zakładowego

Seria akcji	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
A	958.415	53,91	53,91
B	819.253	46,09	46,09
<b>Razem</b>	<b>1.777.668</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia niniejszego raportu co najmniej 5 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta

lp.	Imię i nazwisko akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	Novina Sp. z o.o.	477.626	26,87	26,87
2.	Novina S.A.	355.533	20,00	20,00
3.	PJW Holdings Limited	165.211	9,30	9,30
4.	Pozostali	779.298	43,83	43,83
<b>Razem</b>		<b>1.777.668</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

## 2. Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2018 r.

Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2018 r.

### Bilans

Wiersz	AKTYWA	01.01.2017 - 30.09.2017	01.01.2018 - 30.09.2018
1	2	3	4
A.	Aktywa trwałe	411.171,97	49.317,66
A I.	Wartości niematerialne i prawne		
A II.	Rzeczowe aktywa trwałe	411.171,97	49.317,66
A III.	Należności długoterminowe		
A IV.	Inwestycje długoterminowe		
A V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	6.290.328,73	5.289.276,53
B I.	Zapasy		
B II.	Należności krótkoterminowe	25.981,98	4.375.144,45
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	6.247.004,93	905.547,32
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17.341,82	8.584,76
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>6.701.500,70</b>	<b>5.338.594,19</b>

Wiersz	PASYWA	01.01.2017 - 30.09.2017	01.01.2018 - 30.09.2018
1.	2	3	4
A.	Kapitał własny	5.468.013,34	4.594.655,09
A.I.	Kapitał podstawowy	5.119.683,84	5.119.683,84
A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		-782.172,60
A IV.	Kapitał zapasowy	245.692,82	245.692,82
A V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
A VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	2.143.303,40	2.143.303,40
A VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1.842.058,22	-4.537.673,28
A VIII.	Zysk (strata) netto	-198.608,50	2.405.820,91
A IX.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
A 1.	Kapitał mniejszości		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.233.487,36	743.939,10
B I.	Rezerwy na zobowiązania		
B II.	Zobowiązania długoterminowe		
B III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1.233.487,36	743.939,10
B IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>6.701.500,70</b>	<b>5.338.594,19</b>

**Rachunek zysków i start**

Wiersz	Wyszczególnienie	01.07.2017 - 30.09.2017	01.07.2018 - 30.09.2018	01.01.2017- 30.09.2017	01.01.2018 - 30.09.2018
1	2	3	4	5	6
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	7.000,00	3.000,00	11.000,00	9.000,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7.000,00	3.000,00	11.000,00	9.000,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
B.	Koszty działalności operacyjnej	72.535,66	76.077,70	260.551,47	212.216,30
I.	Amortyzacja	15.657,00	4.563,75	52.524,00	14.759,50
,74II.	Zużycie materiałów i energii	6.520,25	7.214,02	25.902,76	22.086,84
III.	Usługi obce	41.461,02	44.121,17	144.663,56	130.583,43
IV.	Podatki i opłaty	7.720,60		10.104,60	1.021,00
V.	Wynagrodzenia				
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		639,67		639,67
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1.176,80	19.539,09	27.356,55	43.125,86
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C.	Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	-65.535,66	-73.077,70	-249.551,47	-203.216,30
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3.280,00			14.647,78
I.	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	3.280,00			14.647,78
E.	Pozostałe koszty operacyjne		-7.502,17		
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
II.	Inne koszty operacyjne		-7.502,17		
F.	Zysk/strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	-62.255,66	-65.575,53	-249.551,47	-188.568,52
G.	Przychody finansowe	26.996,67	102.394,92	203.470,13	2.722.086,65
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki uzyskane	26.996,67		39.026,84	
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		93.707,47		2.639.999,38
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		8.687,45	164.443,29	82.087,27
V.	Inne				
H.	Koszty finansowe		127.697,22	152.527,16	127.697,22
I.	Odsetki			1,46	
III.	Strata ze zbycia inwestycji		127.697,22	152.323,29	127.697,22

IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne			202,41	
I.	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-35.258,99	-90.877,83	-198.608,50	2.405.820,91
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk/strata brutto (I +/- J)	-35.258,99	-90.877,83	-198.608,50	2.405.820,91
L.	Podatek dochodowy				
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenia straty				
N.	<b>Zysk/strata netto (K-L-M)</b>	-35.258,99	-90.877,83	-198.608,50	2.405.820,91

#### Rachunek przepływów pieniężnych

Wiersz	Nazwa pozycji sprawozdania	01.07.2017 - 30.09.2017	01.07.2018 - 30.09.2018	01.01.2017 - 30.09.2017	01.01.2018 - 30.09.2018
1	2	3	4	5	6
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Wynik finansowy netto	-35.258,99	-90.877,83	-198.608,50	2.405.820,91
II.	Korekty o pozycje:	-245.595,93	756.281,64	-189.923,57	-7.261.193,83
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-280.854,92	665.403,81	-388.532,07	-4.855.372,92
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	85.134,88	90.584,40	306.072,93	5.517.424,81
II.	Wydatki	-14.495,00			
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	99.629,88	90.584,40	306.072,93	5.517.424,81
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	249.999,84		249.999,84	160.813,19
II.	Wydatki	-57.000,00	782.172,60	43.114,86	839.172,60
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	306.999,84	-782.172,60	206.884,98	-678.359,41
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	125.774,80	-26.184,39	124.425,84	-16.307,52
E.	Środki pieniężne na początek okresu			24.641,49	27.696,21
G.	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)</b>	125.774,80	-26.184,39	149.067,33	11.388,69

#### Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.07.2017 - 30.09.2017	01.07.2018 - 30.09.2018	01.01.2017 - 30.09.2017	01.01.2018 - 30.09.2018
1	2	3	4	5
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5.253.272,49	5.467.705,52	5.416.622,00	2.810.193,59
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5.253.272,49	5.467.705,52	5.416.622,00	2.810.193,59
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5.468.013,34	4.594.655,09	5.468.013,34	4.594.655,09
Zmiana stanu kapitału własnego (BZ - BO)	214.740,85	-873.050,43	51.391,34	1.784.461,50
Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)			0	0
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5.468.013,34	4.594.655,09	5.468.013,34	4.594.655,09

### 3. Informacje o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu, w tym informacje o zmianach stosowanych zasad (polityki) rachunkowości

- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez firmę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.
- Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
- Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszone o dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).
- Środki trwale przeznaczone do likwidacji lub wycofane z używania wycenia się według wartości księgowej netto.
- Środki trwale do wartości 3.500 zł umarzone są jednorazowo w momencie wydania ich do użytkowania.
- Wyposażenie przyjęte aportem do Spółki jest amortyzowane przy zastosowaniu stawki 10%.
- Materiały zakupione do natychmiastowego zużycia odpisywane są w 100% w koszty.
- Do wyceny stanu rozchodów rzeczowych składników majątku obrotowego stosuje się ceny średnioważone.
- Należności, zobowiązania, kredyty i pożyczki wycenia się według kwot wymagających zapłaty.
- Środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej, natomiast w przypadku środków zgromadzonych w banku wartość nominalna obejmuje doliczone lub potrącone przez bank odsetki.
- Kapitały (fundusze) wycenia się według wartości nominalnej.
- Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży ujmowane w okresach, których dotyczą na podstawie faktur własnych pomniejszonych o podatek od towarów i usług.
- Koszty działalności operacyjnej obciążają w pełnej wysokości koszty sprzedaży za wyjątkiem tych, które dotyczą następných okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów.
- Firma stosuje porównawczy rachunek zysków i strat.
- Przychody i koszty finansowe ujmowane są w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów.
- Pozostałe przychody i koszty operacyjne - zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny. Ujmowane są wszystkie niewątpliwe pozostałe przychody i koszty operacyjne dotyczące danego roku, niezależnie od terminu ich zapłaty. Wszelkie poniesione koszty rozliczane są na bieżąco lub w czasie, jeżeli dotyczą następných okresów sprawozdawczych.
- Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.
- Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ustala się w wysokości kosztów przypadających na następnę okresy sprawozdawcze. Odpisuje się je jednorazowo w ciągu okresu jakiego dotyczą.

- W ciągu okresu sprawozdawczego nie zmieniono metod księgowości ani wyceny, które mogłyby wywrzeć istotny wpływ na sprawozdanie finansowe.
- Nie dokonano również zmian w sposobie sporządzania sprawozdania finansowego. W związku z tym nie miało to wpływu na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.
- Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

#### **4.Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w III kwartale 2018 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki**

Po III kwartałach bieżącego roku zysk netto Spółki to 2.405.820,91 zł, wobec -198.608,50 zł straty w analogicznym okresie 2017 r.

Novina S.A. 03 września 2018 r. poinformowała o dokonaniu wpisu Emitenta do Rejestru Instytucji Pożyczkowych prowadzonego przez Komisję Nadzoru Finansowego („RIP”).

NWZ Novina S.A. z siedzibą w Warszawie w dniu 3 października 2018 r. podjęło uchwałę o emisji akcji serii C z zachowaniem prawa poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy na zasadach subskrypcji zamkniętej. Kapitał zakładowy ma być podwyższony o kwotę nie większą niż 853.280,64 zł. Prawu poboru podlega 7.110.672 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 12 gr każda. Cena emisyjna akcji wynosi 12 gr. Prawo poboru przysługuje akcjonariuszom Spółki proporcjonalnie do liczby posiadanych przez nich akcji Spółki tj. na 1 akcję przypadać będą 4 nowe

#### **5.Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji o których Emitenta informował w dokumencie informacyjnym**

Nie dotyczy. Uproszczony dokument informacyjny Emitenta z dnia 24 września 2013 r. nie zawierał informacji o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

#### **6.Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym**

Zarząd Novina S.A. prognozuje, że w roku obrotowym 2018 Emitent osiągnie zysk netto w wysokości 2,2 mln złotych..

Zarząd na podstawie danych finansowych za III kwartał 2018 r. i przyjętych założeń na 2018 r. podtrzymuje prognozę na 2018 rok.

Ewentualna decyzja o podwyższeniu prognozy podjęta zostanie na podstawie danych finansowych za IV kwartał 2018 r.



**7.Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.**

Nie dotyczy.

**8.Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie**

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

**9.Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji**

Na dzień 30 września 2018 roku Emitent nie tworzył grupy kapitałowej w rozumieniu obowiązujących Emitenta przepisów o rachunkowości.

**10.Wskazanie przyczyn niesporządzania przez Emitenta sprawozdania skonsolidowanego**

Nie dotyczy.

**11.Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty**

Według stanu na dzień przekazania niniejszego raportu, Emitent nie zatrudnia pracowników.

Krzysztof Konopka  
Prezes Zarządu