

NOVINA

SPÓŁKA AKCYJNA

Jednostkowy raport za III kwartał 2019 r.

01.07.2019 - 30.09.2019

Warszawa, 14.11.2019 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 2019r.....	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 2019 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.....	9
6.	Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.....	9
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.....	10
10.	Wskazanie przyczyn niesporządzania przez Emitenta sprawozdania skonsolidowanego.....	10
11.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	10

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
E-mail: 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	602.882	7,00	7,00
B	819.253	9,60	9,60
C	7.110.672	83,40	83,40
Razem	8.532.807	100	100

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.	6.272.474	73,51	73,51
2.	Pozostali	2.260.333	26,49	26,49
Razem		8.532.807	100	100

2. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2019 r.

Bilans

Wiersz	AKTYWA	30.09.2018	30.09.2019
1	2	3	4
A.	Aktywa trwałe	49.317,66	31.062,65
A I.	Wartości niematerialne i prawne		
A II.	Rzeczowe aktywa trwałe	49.317,66	31.062,65
A III.	Należności długoterminowe		
A IV.	Inwestycje długoterminowe		
A V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	5.289.276,53	5.727.054,99
B I.	Zapasy		
B II.	Należności krótkoterminowe	4.375.144,45	4.429.376,88
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	905.547,32	1.295.766,30
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8.584,76	1.911,81
	AKTYWA RAZEM	5.338.594,19	5.758.117,64

Wiersz	PASYWA	30.06.2018	30.06.2019
1.	2	3	4
A.	Kapitał własny	4.594.655,09	5.684.212,44
A.I.	Kapitał podstawowy	5.119.683,84	1.066.600,80
A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-782.172,60	-782.172,60
A IV.	Kapitał zapasowy	245.692,82	239.486,82
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	-4.537.673,28	2.707.707,39
A VIII.	Zysk (strata) netto	2.405.820,91	309.286,63
A IX.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
A 1.	Kapitał mniejszości		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	743.939,10	73.905,20
B I.	Rezerwy na zobowiązania		
B II.	Zobowiązania długoterminowe		
B III.	Zobowiązania krótkoterminowe	743.939,10	73.905,20
B IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	SUMA PASYWÓW	5.338.594,19	5.758.117,64

Rachunek zysków i start

Wiersz	Wyszczególnienie	01.07.2018 - 30.09.2018	01.07.2019 - 30.09.2019	01.01.2018 - 30.09.2018	01.01.2019 - 30.09.2019
1	2	3	4	5	6
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	3.000,00	67.069,92	9.000,00	100.200,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3.000,00	67.069,92	9.000,00	100.200,00
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	76.077,70	42.888,08	212.216,30	132.363,83
I.	Amortyzacja	4.563,75	4.563,75	14.759,50	13.691,25
,74II.	Zużycie materiałów i energii	7.214,02	5.542,45	22.086,84	17.709,62
III.	Usługi obce	44.121,17	30.131,34	130.583,43	87.440,77
IV.	Podatki i opłaty		1.079,20	1.021,00	1.736,20
V.	Wynagrodzenia				
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	639,67		639,67	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	19.539,09	1.571,34	43.125,86	11.785,99
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C.	Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	-73.077,70	24.181,84	-203.216,30	-32.163,83
D.	Pozostałe przychody operacyjne		32.498,68	14.647,78	47.945,83
I.	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne		32.498,68	14.647,78	47.945,83
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)	-65.575,53	56.771,52	-188.568,52	15.782,00
G.	Przychody finansowe	102.394,92	308.476,95	2.722.086,65	308.476,95
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki uzyskane		142.346,70		142.346,70
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	93.707,47		2.639.999,38	
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	8.687,45	166.130,25	82.087,27	166.130,25
V.	Inne				
H.	Koszty finansowe	127.697,22	-48.903,94	127.697,22	14.972,32
I.	Odsetki				
III.	Strata ze zbycia inwestycji	127.697,22	-48.903,94	127.697,22	14.972,32
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne				
I.	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-90.877,83	414.061,41	-2.405.820,91	309.286,63

J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk/strata brutto (I +/- J)	-90.877,83	414.061,41	-2.405.820,91	309.286,63
L.	Podatek dochodowy				
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenia straty				
N.	Zysk/strata netto (K-L-M)	-90.877,83	414.061,41	-2.405.820,91	309.286,63

Rachunek przepływów pieniężnych

Wiersz	Nazwa pozycji sprawozdania	01.04.2018 - 30.06.2018	01.04.2019 - 30.06.2019	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2019 - 30.06.2019
1	2	3	4	5	6
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Wynik finansowy netto	-90.877,83	414.061,41	2.405.820,91	309.286,63
II.	Korekty o pozycje:	756.281,64	-355.375,38	-7.261.193,83	-377.185,20
III.	Przeplwy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	665.403,81	58.686,03	-4.855.372,92	-67.898,57
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	90.584,40	142.346,71	5.517.424,81	142.346,71
II.	Wydatki		188.510,00		230.540,00
III.	Przeplwy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	90.584,40	-46.163,29	5.517.424,81	-88.193,29
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy		18.727,00	160.813,19	943.893,76
II.	Wydatki	782.172,60		839.172,60	782.172,60
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-782.172,60	18.727,00	-678.359,41	161.721,16
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-26.184,39	31.249,74	-16.307,52	5.629,30
E.	Środki pieniężne na początek okresu			27.696,21	26.120,44
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	-26.184,39	31.249,74	11.388,69	31.749,74

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.04.2018 - 30.06.2018	01.04.2019 - 30.06.2019	01.01.2018 - 30.06.2018	01.01.2019 - 30.06.2019
1	2	3	4	5
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5.467.705,52	5.270.151,03	2.810.193,59	5.248.531,65
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5.467.705,52	5.270.151,03	2.810.193,59	5.248.531,65
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4.594.655,09	5.684.212,44	4.594.655,09	5.684.212,44
Zmiana stanu kapitału własnego (BZ - BO)	-873.050,43	414.061,41	1.784.461,50	435.680,79
Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)			0	0
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4.594.655,09	5.684.212,44	4.594.655,09	5.684.212,44

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 następnych 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 następnych okresów sprawozdawczych.
- Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

- Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne 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 II kwartale 2019 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W III kwartale 2019 roku Emitent realizował konsekwentnie przyjętą strategię, zakładającą udzielanie przedsiębiorcom pożyczek zabezpieczonych na nieruchomościach.

Dzięki realizacji strategii w III kwartale Novina S.A. uzyskała przychody w kwocie 67.069,92 zł. Narastająco po trzech kwartałach przychody wynoszą 100.200 zł. Dzięki przychodom finansowym w kwocie 308.476,95 zł w III kwartale osiągnięto zysk netto na poziomie 414.061,41 zł, a po trzech kwartałach Spółka zanotowała zysk netto w wysokości 309.286,63 zł.

Zarząd Novina S.A. z siedzibą w Warszawie („Emitent”) poinformował, że do dnia 02.08.2019 r. Emitent nie otrzymał kwoty 550.000 zł, stanowiącej należność przysługującą Emitentowi z tytułu sprzedaży lokalu mieszkalnego o powierzchni 98 m², położonego w Warszawie („Wierzytelność”). Zgodnie z umową powyższa kwota powinna zostać zapłacona w terminie do dnia 3 lipca 2019 roku.

Zarząd Emitenta podjął działania celem, w pierwszej kolejności wyjaśnienia przyczyn zaistniałej sytuacji, a następnie celem sądowego dochodzenia Wierzytelności.

Zarząd Emitenta przypomina, że Wierzytelność zabezpieczona jest hipoteką na kwotę 800.000 zł, ustanowioną na wskazanej powyżej nieruchomości. Oznacza to, że istnieje bardzo duże, graniczące z pewnością, prawdopodobieństwo otrzymania przez Emitenta Wierzytelności wraz z należnymi odsetkami oraz kosztami jej dochodzenia. Tym samym, z uwagi na odpowiednie zabezpieczenie Wierzytelności Zarząd Emitenta nie identyfikuje ryzyka jej nieotrzymania, a tym samym nie identyfikuje ryzyka mogącego skutkować dokonaniem odpisu Wierzytelności w księgach rachunkowych Emitenta.

Brak terminowej zapłaty Wierzytelności nie wpływa na bieżącą działalność Emitenta, który posiada wystarczające środki na nieprzerwane kontynuowanie działalności pożyczkowej.

Zarząd Emitenta informuje, że opublikował ogłoszenie dot. możliwości nabycia Wierzytelności. Ogłoszenie dostępne jest pod adresem: <https://pozyczkihipoteczne.eu/relacje-inwestorskie/oferta-sprzedazy-wierzytelnosci/>

Zarząd NOVINA Spółka Akcyjna poinformował, że w dniu 30 sierpnia 2019 roku do Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. został złożony wniosek o wprowadzenie do alternatywnego systemu obrotu na rynku NewConnect akcji Emitenta, tj. 7.110.672 (siedem milionów sto dziesięć tysięcy sześćset siedemdziesiąt dwa) akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 12 gr (dwanaście groszy) każda akcja.

W dniu 11.10.2019 r., do rejestru wpisano obniżenie kapitału zakładowego Emitenta w związku z umorzeniem akcji własnych Spółki.

Jednocześnie Sąd Rejestrowy wpisał zmiany statutu Spółki, dokonane uchwałą nr 12 i nr 13, Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 25.06.2019 r., polegające na zmianie wysokości kapitału zakładowego, wskazanej powyżej oraz liczby akcji serii A z dotychczasowej 958.415 na 602.882 akcji, zmianie uległa również wysokość kapitału docelowego Emitenta z dotychczasowej 3.652.263,00 zł na 767.952,63 zł.

Zarząd Novina S.A. z siedzibą w Warszawie 17.10.2019 r. zaprezentował zbiorczą informację na temat pożyczek udzielonych przez Emitenta od dnia publikacji raportu bieżącego ESPI nr 2/2019 do dnia publikacji raportu, w łącznej kwocie 646.400,00 zł.

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

Nie dotyczy.

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 2019 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 na podstawie umów o pracę.

Krzysztof Konopka

Prezes Zarządu