

NOVINA s.a.

Novina S.A.

Jednostkowy raport za III kwartał 2017 r.

01.07.2017 - 30.09.2017

Łomża, 14.11.2017 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 2017r.....	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 2017 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

1.4. Akcjonariat

Aktualna struktura kapitału zakładowego

Seria akcji	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
A	39.585	0,56	0,56
B	2.898.621	40,76	40,76
D	548.232	7,71	7,71
F	3.277.012	46,09	46,09
G	347.222	4,88	4,88
Razem	7.110.672	100	100

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

Ip.	Imię i nazwisko akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	Krzysztof Konopka	3.638.729	51,17	51,17
2.	PJW Holdings Limited	660 843	9,30	9,30
3.	Pozostali	2.811.100	39,53	39,53
Razem		7.110.672	100	100

2. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2017 r.

Bilans

Wiersz	AKTYWA	01.01.2016 - 30.09.2016	01.01.2017 - 30.09.2017
1	2	3	4
A.	Aktywa trwałe	130.753,93	411.171,97
A I.	Wartości niematerialne i prawne		
A II.	Rzeczowe aktywa trwałe	130.753,93	411.171,97
A III.	Należności długoterminowe		
A IV.	Inwestycje długoterminowe		
A V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	6.758.997,03	6.290.328,73
B I.	Zapasy		
B II.	Należności krótkoterminowe	73.421,10	25.981,98
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	6.678.244,13	6.247.004,93
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7.331,80	17.341,82
	AKTYWA RAZEM	6.889.750,96	6.701.500,70

Wiersz	PASYWA	01.01.2016 - 30.09.2016	01.01.2017 - 30.09.2017
1.	2	3	4
A.	Kapitał własny	5.519.058,44	5.468.013,34
A.I.	Kapitał podstawowy	4.869.684,00	5.119.683,84
A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
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	30.766.290,14	-1.842.058,22
A VIII.	Zysk (strata) netto	-32.505.911,92	-198.608,50
A IX.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
A 1.	Kapitał mniejszości		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.370.692,52	1.233.487,36
B I.	Rezerwy na zobowiązania		
B II.	Zobowiązania długoterminowe		
B III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1.370.692,52	1.233.487,36
B IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	SUMA PASYWÓW	6.889.750,96	6.701.500,70

Rachunek zysków i start

Wiersz	Wyszczególnienie	01.07.2016- 30.09.2016	01.07.2017 - 30.09.2017	01.01.2016- 30.09.2016	01.01.2017 - 30.09.2017
1	2	4	4	3	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	3.000,00	7.000,00	5.000,00	11.000,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3.000,00	7.000,00	5.000,00	11.000,00
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	48.289,74	72.535,66	139.116,42	260.551,47
I.	Amortyzacja	16.119,75	15.657,00	44.275,50	52.524,00
,74II.	Zużycie materiałów i energii	3.285,99	6.520,25	8.942,45	25.902,76
III.	Usługi obce	27.411,16	41.461,02	68.041,93	144.663,56
IV.	Podatki i opłaty	1.625,00	7.720,60	1.992,00	10.104,60
V.	Wynagrodzenia				
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia				
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	8.031,04	1.176,80	15.864,54	27.356,55
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C.	Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	-53.472,94	-65.535,66	-134.116,42	-249.551,47
D.	Pozostałe przychody operacyjne		3.280,00		
I.	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne		3.280,00		
E.	Pozostałe koszty operacyjne				
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
II.	Inne koszty operacyjne				
F.	Zysk/strata z działalności operacyjnej (C+D-E)	-53.472,94	-62.255,66	-134.116,42	-249.551,47
G.	Przychody finansowe	10.083,26	26.996,67	46.960,74	203.470,13
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				

II.	Odsetki uzyskane	8.795,76	26.996,67	45.673,24	39.026,84
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				164.443,29
V.	Inne	1.287,50		1.287,50	
H.	Koszty finansowe	380.155,65		32.418.756,24	152.527,16
I.	Odsetki			0,01	1,46
III.	Strata ze zbycia inwestycji	366.498,86		879.334,21	152.323,29
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	13.656,79		31.535.665,83	
V.	Inne			3.756,19	202,41
I.	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-423.545,33	-35.258,99	-32.505.911,92	-198.608,50
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk/strata brutto (I +/- J)	-423.545,33	-35.258,99	-32.505.911,92	-198.608,50
L.	Podatek dochodowy				
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenia straty				
N.	Zysk/strata netto (K-L-M)	-423.545,33	-35.258,99	-32.505.911,92	-198.608,50

Rachunek przepływów pieniężnych

Wiersz	Nazwa pozycji sprawozdania	01.07.2016 – 30.09.2016	01.07.2017 - 30.09.2017	01.01.2016 - 30.09.2016	01.01.2017 - 30.09.2017
1	2	3	4	5	6
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Wynik finansowy netto	-427.345,33	-35.258,99	-32.505.911,92	-198.608,50
II.	Korekty o pozycje:	735.008,80	-245.595,93	33.667.469,98	-189.923,57
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-307.663,47	-280.854,92	1.161.558,06	-388.532,07
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	-5.018.772,05	85.134,88	45.673,24	306.072,93
II.	Wydatki	-4.138.412,43	-14.495,00	643.262,79	
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-880.359,62	99.629,88	-597.589,55	306.072,93
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	2.500.569,72			
I.	Wpływy		249.999,84		249.999,84
II.	Wydatki		-57.000,00	43,39	43.114,86
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)		306.999,84	-43,39	206.884,98
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-572.696,15	125.774,80	563.925,12	124.425,84
E.	Środki pieniężne na początek okresu			523,53	24.641,49
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	-572.696,15	125.774,80	564.448,65	149.067,33

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.07.2016 - 30.09.2016	01.07.2017 - 30.09.2017	01.01.2016 - 30.09.2016	01.01.2017 - 30.09.2017
1	2	3	4	5
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5.942.603,77	5.253.272,49	38 024 970,36	5.416.622,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5.942.603,77	5.253.272,49	38 024 970,36	5.416.622,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5.519.058,44	5.468.013,34	5.519.058,44	5.468.013,34
Zmiana stanu kapitału własnego (BZ - BO)	-423.545,33	214.740,85	-32.505.911,92	51.391,34
Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)			0	0
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5.519.058,44	5.468.013,34	5.519.058,44	5.468.013,34

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 2017 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Po III kwartale 2017 r. strata Spółki Novina S.A. wynosiła -198.608,50 zł, w analogicznym okresie 2016 r. strata wzrosła do -32.505.911,92 zł.

W dniu 3 sierpnia 2017 r., w obecności notariusza – Mariusza Soczyńskiego - prowadzącego Kancelarię Notarialną w Warszawie, odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki.

Jednocześnie Zarząd Spółki informuje, iż Walne Zgromadzenie Emitenta odstąpiło od podjęcia uchwały oznaczonej w punkcie 7 porządku obrad, nie podjęło uchwały oznaczonej w punkcie 18 porządku obrad oraz że zostały zgłoszone sprzeciwy do następujących uchwał:

- 1) Uchwała nr 16 w sprawie obniżenia kapitału zakładowego Spółki w celu pokrycia strat Spółki oraz zmiany Statutu Spółki,
- 2) Uchwała nr 20 w sprawie upoważnienia Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego oraz zmiany Statutu Spółki.

W związku z rezygnacją Pana Jarosława Grzechulskiego z funkcji Członka Rady Nadzorczej Spółki (o czym Spółka informowała w raporcie bieżącym EBI nr 4/2017) Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwałą nr 22 powołało do składu Rady Nadzorczej Spółki pana Michała Grzegorza Górnickiego.

Zarząd Novina S.A. 11 września 2017 roku, powziął informację, że akcjonariusz Emitenta - Pan Paweł Ratyński - wniósł do Sądu Okręgowego w Warszawie pozew o stwierdzenie nieważności, ewentualnie o uchylenie uchwały nr 20 podjętej przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta w dniu 3 sierpnia 2017 roku w sprawie upoważnienia Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego oraz zmiany Statutu Spółki. Pozew zawierał również wniosek o zabezpieczenie powództwa poprzez zakazanie Spółce prowadzenia emisji akcji w ramach kapitału docelowego.

Zarząd Spółki informuje, iż 11 września 2017 roku, powziął informację, że ww. wniosek o zabezpieczenie został uwzględniony, tj. Sąd Okręgowy w Warszawie postanowił zabezpieczyć roszczenie poprzez zakazanie Spółce prowadzenia emisji akcji w ramach kapitału docelowego na podstawie uchwały nr 20 podjętej przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta w dniu 3 sierpnia 2017 roku w sprawie upoważnienia Zarządu do podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego oraz zmiany Statutu Spółki .

Zarząd Novina S.A. 11 września 2017 roku, powziął informację, że akcjonariusz Emitenta - Pan Paweł Ratyński - wniósł do Sądu Okręgowego w Warszawie pozew o stwierdzenie nieważności uchwały nr 16 podjętej przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta w dniu 3 sierpnia 2017 roku w sprawie obniżenia kapitału zakładowego Spółki w celu pokrycia straty Spółki oraz zmiany Statutu Spółki.

Pozew zawierał również wniosek o zabezpieczenie powództwa na podstawie art. 730 kpc poprzez nakazanie Spółce złożenia wniosku o zawieszenie postępowania rejestrowego dotyczącego wpisu obniżenia kapitału zakładowego.

Zarząd Spółki informuje, iż w dniu dzisiejszym, to jest 11 września 2017 roku, powziął informację, że postanowieniem Sądu Okręgowego w Warszawie ww. wniosek o zabezpieczenie został oddalony.

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 2017 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 zatrudnia 1 osobę na pełny etat.

Krzysztof Konopka
Prezes Zarządu