

NOVINA s.a.

Novina S.A.

Jednostkowy raport za II kwartał 2016 r.

01.04.2016 - 30.06.2016

Łomża, 16.08.2016 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 II kwartał 2016 r.....	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 II kwartale 2016 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
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
Siedziba: Łomża
Adres: Henryka Sienkiewicza 10/11, 18-400 Łomża
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/ Jarosław Grzechulski - 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	0,59	0,59
B	2.898.621	42,86	42,86
D	548.232	8,10	8,10
F	3.277.012	48,45	48,45
Razem	6.763.450	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.	Novina sp. z o.o.	3 486 438	51,55	51,55
2.	Pozostali	3 277 012	48,45	48,45
Razem		6.763.450	100	100

2. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za II kwartał 2016 r.

Bilans

Wiersz	AKTYWA	01.01.2015 - 30.06.2015	01.01.2016 - 30.06.2016
1	2	3	4
A.	Aktywa trwale	96.288,00	125.735,47
A I.	Wartości niematerialne i prawne		
A II.	Rzeczowe aktywa trwale	96.288,00	125.735,47
A III.	Należności długoterminowe		
A IV.	Inwestycje długoterminowe		
A V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	5.470.954,91	6.776.519,26
B I.	Zapasy		
B II.	Należności krótkoterminowe	1.088.323,52	9.411,70
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	4.382.366,20	6.763.078,76
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	265,19	4.028,80
	AKTYWA RAZEM	5.567.242,91	6.902.254,73

Wiersz	PASYWA	01.01.2015 - 30.06.2015	01.01.2016 - 30.06.2016
1.	2	3	4
A.	Kapitał własny	5.512.277,54	5.946.403,77
A.I.	Kapitał podstawowy	4.483.201,64	4.869.684,00
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	442.778,64	2.143.303,40
A VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1.663.432,91	30.766.290,14
A VIII.	Zysk (strata) netto	2.004.037,35	-32.078.566,59
A IX.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
A 1.	Kapitał mniejszości		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	54.965,37	955.850,96
B I.	Rezerwy na zobowiązania		
B II.	Zobowiązania długoterminowe		
B III.	Zobowiązania krótkoterminowe	54.965,37	955.850,96
B IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	SUMA PASYWÓW	5.567.242,91	6.902.254,73

Rachunek zysków i start

Wiersz	Wyszczególnienie	01.04.2015- 30.06.2015	01.04.2016 - 30.06.2016	01.01.2015- 30.06.2015	01.01.2016 - 30.06.2016
1	2	4	4	3	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	1.795,80		199.795,80	2.000,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.795,80		199.795,80	2.000,00
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	52.978,29	48.289,74	294.710,32	78.843,48
I.	Amortyzacja	12.036,00	16.119,75	24.072,00	28.155,75
,74II.	Zużycie materiałów i energii	2.842,92	3.216,43	4.494,79	5.656,46
III.	Usługi obce	22.447,70	21.087,06	248.184,36	36.830,77
IV.	Podatki i opłaty	11.268,67	367,00	11.328,67	367,00
V.	Wynagrodzenia	700,00		700,00	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia				
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3.683,00	7.499,50	4.680,50	7.499,50
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			1.250,00	
C.	Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	-51.002,49	-48.289,74	-94.914,52	-76.843,48
D.	Pozostałe przychody operacyjne	660.000,00		2.060.000,00	
I.	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne	660.000,00		2.060.000,00	
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)	608.997,51	-48.289,74	1.965.085,48	-76.843,48
G.	Przychody finansowe	4.525,44	36.877,48	38.952,02	36.877,48
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki uzyskane	4.525,44	36.877,48	11.626,81	36.877,48
III.	Zysk ze zbycia inwestycji			27.325,21	
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne				
H.	Koszty finansowe		36.897,76	0,15	32.038.600

			6,27		,59
I.	Odsetki		0,01	0,15	0,01
III.	Strata ze zbycia inwestycji		936.535,68		513.835,35
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		35.961,230,58		31.522.009,04
V.	Inne				3.756,19
I.	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	613.522,95	36.909.178,44	2.004.037,35	32.078.566,59
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk/strata brutto (I +/- J)	613.522,95	36.909.178,44	2.004.037,35	32.078.566,59
L.	Podatek dochodowy				
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenia straty				
N.	Zysk/strata netto (K-L-M)	613.522,95	36.909.178,44	2.004.037,35	32.078.566,59

Rachunek przepływów pieniężnych

Wiersz	Nazwa pozycji sprawozdania	01.04.2016 – 30.06.2016	01.04.2016 - 30.04.2016	01.01.2016 - 30.06.2016	01.01.2015 - 30.06.2015
1	2	3	4	5	6
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Wynik finansowy netto	-36.898.774,27	612.092,95	-32.078.566,59	2.004.037,35
II.	Korekty o pozycje:	35.534.999,53	-670.404,22	32.932.461,18	-2.545.724,83
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1.363.774,74	-58.311,27	853.894,59	-541.687,48
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	2.500.569,72	56.842,59	5.064.445,29	499.403,77
II.	Wydatki			4.781.675,22	
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)		56.842,59	282.770,07	499.403,77
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	2.500.569,72			
I.	Wpływy				32.256,99
II.	Wydatki	-0,08	0,15	43,39	0,15
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	0,08	-0,15	-43,39	32.256,84
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1.136.795,06	-1.468,83	1.136.621,27	-10.026,87
E.	Środki pieniężne na początek okresu			523,53	10.180,37
G.	Środki pieniężne na koniec okresu	1.136.795,06	-1.468,83	1.137.144,80	153,50

(F+/-D)				
---------	--	--	--	--

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.04.2016 - 30.06.2016	01.04.2015 - 30.06.2015	01.01.2016 - 30.06.2016	01.01.2015 - 30.06.2015
1	2	3	4	5
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	42.845,178,04	4.900.184,59	38 024 970,36	4,483.201,64
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	42.845.178,04	4.900.184,59	38 024 970,36	4.483.201,64
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5.935.999,60	5.513.707,54	5.946.403,77	5.512.277,54
Zmiana stanu kapitału własnego (BZ - BO)	36.909.178,44	613.522,95	-32.078.566,59	1.029.075,90
Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)			0	0
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5.935.999,60	4.900.184,59	5.946.403,77	5.512.277,54

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 I kwartale 2016 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W II kwartale 2016 r. Novina S.A. zamknęła inwestycję w akcje Present24 S.A., co miało decydujący wpływ na osiągnięte wyniki. W II kwartale 2016 r. Novina S.A. zanotowała stratę netto w wysokości 36.909.178,44 zł.

W II kwartale 2016 r. zobowiązania krótkoterminowe spadły z 2.307.065,07 zł w I kwartale 2016 r. do 955.850,96 zł to jest o 1.351.214,11 zł. W II kwartale 2016 r. środki pieniężne na koniec okresu wzrosły o 1.136.795,06 zł w porównaniu z I kwartałem 2016 r. i wynosiły 1.137.144,80.

W dniu 31 maja 2016 roku Emitent otrzymał oświadczenie od Monostyle sp. z o.o. S.K.A. o odstąpieniu od umowy przedwstępnej sprzedaży akcji z dnia 10 marca 2016 roku, zgodnie z którą Emitent zobowiązywał się do zawarcia umowy przyrzeczonej sprzedaży, na podstawie której sprzeda Monostyle sp. z o.o. S.K.A. należące

do Emitenta 11.500.000 (jedenaście milionów pięćset tysięcy) akcji Present24 S.A., reprezentujących 46 proc. (czterdzieści sześć procent) kapitału zakładowego i głosów na walnym zgromadzeniu Present24 S.A., w zamian za łączną cenę w wysokości 80 gr (osiemdziesiąt groszy) za każdą poszczególną akcję, to jest łącznie 9.200.000 zł (dziewięć milionów dwieście tysięcy złotych).

W dniu 29 czerwca 2016 r., w obecności notariusza - Anny Dmochowskiej - prowadzącego Kancelarię Notarialną w Łomży, odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki.

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

Nie dotyczy. Uproszczonego dokumentu informacyjnego 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 czerwca 2016 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