

NOVINA s.a.

Novina S.A.

Jednostkowy raport za IV kwartał 2016 r.

01.10.2016 - 31.12.2016

Łomża, 14.02.2017 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 IV 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 IV 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.....	10
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
Siedziba: Warszawa
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/ Jarosław Grzechulski - 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	0,59	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

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.	3 636 438	53,77	53,77
2.	Pozostali	3126967	46,23	46,23
Razem		6.763.450	100	100

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

Bilans

Wiersz	AKTYWA	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016
1	2	3	4
A.	Aktywa trwale	72.216,00	484.834,18
A I.	Wartości niematerialne i prawne		
A II.	Rzeczowe aktywa trwale	72.216,00	484.834,18
A III.	Należności długoterminowe		
A IV.	Inwestycje długoterminowe		
A V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	38.039.491,25	6.378.561,40
B I.	Zapasy		
B II.	Należności krótkoterminowe	50.430,77	19.169,61
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	37.988.869,68	6.356.366,97
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	190,80	3.024,82
	AKTYWA RAZEM	38.111.707,25	6.863.395,58

Wiersz	PASYWA	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016
1.	2	3	4
A.	Kapitał własny	37.601.620,08	5.416.622,00
A.I.	Kapitał podstawowy	4.483.201,46	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		30.766.290,14
A VIII.	Zysk (strata) netto	32.429.947,16	-32.608.348,36
A IX.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
A 1.	Kapitał mniejszości		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	510.087,17	1.446.773,58
B I.	Rezerwy na zobowiązania		
B II.	Zobowiązania długoterminowe		
B III.	Zobowiązania krótkoterminowe	510.087,17	1.446.773,58
B IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	SUMA PASYWÓW	38.111.707,25	6.863.395,58

Rachunek zysków i start

Wiersz	Wyszczególnienie	01.10.2015- 31.12.2015	01.10.2016 - 31.12.2016	01.01.2015- 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016
1	2	4	4	3	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	1.463,42		260.963,42	5.000,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.463,42		260.963,42	5.000,00
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	38.172,15	90.176,57	454.622,44	229.302,99
I.	Amortyzacja	12.036,00	21.158,77	49.101,64	65.434,27
,74II.	Zużycie materiałów i energii	3.493,55	5.241,74	11.639,38	14.184,19
III.	Usługi obce	21.646,80	47.546,77	361.692,62	115.138,70
IV.	Podatki i opłaty	157,00	17,00	15.730,62	2.009,00
V.	Wynagrodzenia			1.200,00	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia				
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	838,80	16.212,29	15.258,18	32.536,83
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C.	Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	-38.708,73	-90.176,57	-193.659,02	-224.302,99
D.	Pozostałe przychody operacyjne				
I.	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne				
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)	-36.708,73	-90.176,57	-193.659,02	-224.302,99
G.	Przychody finansowe	3.626.976,85		33.019.435,40	46.960,83
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				1.287,50

II.	Odsetki uzyskane	8.792,88		29.054,76	45.673,33
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	4.147,70		279.829,74	
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	3.614.036,27		31.290.550,90	
V.	Inne			1.420.000,00	
H.	Koszty finansowe	16,20	12.259,87	395.829,22	32.430.761,20
I.	Odsetki	16,20	0,69	229,22	0,79
III.	Strata ze zbycia inwestycji		277,68		879.356,89
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		11.981,50		31.547.647,33
V.	Inne			359.600,00	3.756,19
I.	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	3.590.251,92	-102.436,44	32.429.947,16	-32.608.103,36
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk/strata brutto (I +/- J)	3.590.251,92	-102.436,44	32.429.947,16	-32.608.103,36
L.	Podatek dochodowy				245,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenia straty				
N.	Zysk/strata netto (K-L-M)	3.590.251,92	-102.436,44	32.429.947,16	-32.608.348,36

Rachunek przepływów pieniężnych

Wiersz	Nazwa pozycji sprawozdania	01.10.2016 – 31.12.2016	01.10.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1	2	3	4	5	6
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Wynik finansowy netto	-102.436,44	32.429.947,16	-32.608.348,36	2.474.489,82
II.	Korekty o pozycje:	66.402,27	-32.587.903,94	33.733.873,25	-4.584.008,57
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-36.034,17	-157.956,78	1.125.523,89	-2.109.518,75
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	1.287,59	29.054,76	46.960,83	8.793,03
II.	Wydatki	605.173,20	1.576.258,70	1.248.435,99	-446.677,25
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-603.885,61	-1.547.203,94	-1.201.475,16	455.470,28
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy	100.070,02	1.659.733,10	100.070,02	1.654.376,11
II.	Wydatki	42,60	229,22	0,79	-69,47
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	100.112,62	1.695.503,88	100.069,23	1.654.445,58
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-539.807,16	-9.656,84	24.117,96	397,11
E.	Środki pieniężne na początek okresu		10.180,37	523,53	
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	-539.807,16	523,53	24.641,49	397,11

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.10.2016 - 31.12.2016	01.10.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1	2	3	4	5
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5.519.058,44	33.463.611,71	38 024 970,36	3.508.240,19
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5.519.058,44	33.463.611,71	38 024 970,36	3.508.240,19
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5.416.622,00	37.601.620,08	5.416.622,00	37.601.620,08
Zmiana stanu kapitału własnego (BZ - BO)	-102.436,44	4.138.008,37	-32.608.348,36	34.093.379,89
Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)			0	0
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5.416.622,00	37.601.620,08	5.416.622,00	37.601.620,08

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 umarżane 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 IV kwartale 2016 roku Novina S.A. zanotowała stratę netto w wysokości -102.43,44 zł, narastająco strata za 2016 rok wyniosła 32.608.348,36 zł na co decydujący wpływ miała sprzedaż akcji Presen24 S.A.

Zarząd Novina S.A. z siedzibą w Warszawie poinformował o przeprowadzonych transakcjach nabycia akcji własnych w dniach od 13.09.2016 roku do 17.10.2016 roku w związku z Programu skupu akcji, opublikowanym w systemie ESPI w raporcie bieżącym nr 7/2016, zmienionym następnie uchwałą Zarządu z dnia 22 września 2016 roku w sprawie zmiany szczegółowych warunków nabycia akcji własnych, opublikowanym w systemie ESPI w raporcie bieżącym nr 11/2016.

W wyniku przeprowadzonych transakcji od dnia 13.09.2016 roku do dnia 17.10.2016 roku Spółka nabyła łącznie 51 900 sztuk akcji własnych.

W dniu 16.11.2016 roku do siedziby Emitenta wpłynęła podpisana przez drugą stronę umowa przedwstępna, na mocy której Emitent zobowiązał się do zawarcia umowy zbycia 100 udziałów spółki P24 Innovation sp. z o.o. z siedzibą w Łomży, o wartości nominalnej 100 zł każdy udział, reprezentujących 100 proc. kapitału zakładowego P24 Innovation sp. z o.o. na rzecz dwóch osób fizycznych, przy czym każda z tych osób nabędzie po 50 proc. udziałów spółki. Na dzień sporządzenia niniejszego raportu Prezes Zarządu Emitenta - Krzysztof Konopka - jest jednocześnie Prezesem Zarządu P24 Innovation sp. z o.o., a nabywcy udziałów spółki, zgodnie z posiadaną przez Emitenta wiedzą, nie są powiązane osobowo lub kapitałowo z Emitentem, ani z osobami wchodzącymi w skład organu

zarządczego lub nadzorującego Emitenta. Zgodnie z umową, nabywcy udziałów P24 Innovation sp. z o.o. zapłacą solidarnie Emitentowi cenę wynoszącą 44.000,00 zł za każdy udział, to jest łącznie 4.400.000,00 zł za wszystkie udziały, a przeniesienie udziałów nastąpi z chwilą zapłaty ceny. Ponadto z chwilą przeniesienia udziałów na nabywców, P24 Innovation sp. z o.o. przysługiwać będzie wyłączne prawo do nieruchomości gruntowej położonej w Kościelisku (województwo małopolski). Zgodnie z umową, zbycia udziałów P24 Innovation sp. z o.o. zostanie zawarta po złożeniu przez jedną ze stron Umowy wezwania do zawarcia umowy w formie pisemnej pod rygorem nieważności, przyczym wezwanie to w szczególności może zostać złożone najwcześniej w dniu następnym po dniu, w którym nabywcy udziałów poinformują Emitenta o uzyskaniu środków niezbędnych do pokrycia ceny nabycia udziałów P24 Innovation sp. z o.o. (warunek zawarcia umowy zbycia udziałów).

Zarząd Novina S.A. („Emitent” „Spółka”) niniejszym informuje, iż w dniu 01.02.2017 roku Zarząd Spółki podjął uchwałę w formie aktu notarialnego w przedmiocie podwyższenia kapitału zakładowego, na mocy przysługującego mu upoważnienia w ramach kapitału docelowego (§ 9 ust. 1 Statutu Spółki).

Zarząd Emitenta wyjaśnia, że uchwała w przedmiocie podwyższenia kapitału została podjęta na podstawie upoważnienia zawartego w § 9 ust. 1 Statutu Spółki wynikającego z Uchwały nr 18 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta z dnia 29 czerwca 2016 r. opublikowanej raportem bieżącym nr 15/2016 z dnia 30 czerwca 2016r.

Na mocy uchwały z dnia 1 lutego 2017 r. Zarząd Spółki postanowił podwyższyć kapitał zakładowy Spółki o kwotę nie większą niż 399.999,60 zł (trzysta dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych i sześćdziesiąt groszy), tj. z kwoty 4.869.684 zł (cztery miliony osiemset sześćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt cztery złote) do kwoty nie większej niż 5.269.683,60 zł (pięć milionów dwieście sześćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt trzy złote i sześćdziesiąt groszy), poprzez emisję nie więcej niż 555.555 (pięćset pięćdziesiąt pięć tysięcy pięćset pięćdziesiąt pięć) akcji na okaziciela serii G o wartości nominalnej 0,72 gr (siedemdziesiąt dwa grosze) każda. Zarząd Emitenta na podstawie § 9 ust. 3 Statutu Spółki ustalił cenę emisyjną na 0,72 gr (siedemdziesiąt dwa grosze) za jedną akcję.

Objęcie wszystkich akcji Serii G nastąpi w drodze złożenia oferty przez Spółkę i jej przyjęcia przez oznaczonego adresata (subskrypcja prywatna), przy czym oferta objęcia akcji Serii G zostanie złożona nie więcej niż 149 (stu czterdziestu dziewięciu) adresatom. Zarząd Emitenta (za zgodą Rady Nadzorczej Spółki zgodnie z § 9 ust. 4 Statutu Spółki), pozbawił dotychczasowych Akcjonariuszy prawa poboru akcji serii G w całości.

Zarząd Novina S.A. poinformował, iż do dnia 10.02.2017 roku Spółka kupiła łącznie 188,7 uncji złota w postaci złotych monet bulionowych "Orzeł bielik" próby 999,9 emitowanych przez Narodowy Bank Polski, o wartości 1 088 206,38 zł według cen NBP na dzień 10.02.2017 roku.

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 31 grudnia 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