



„NOVITA” S.A.

Sprawozdanie z działalności Emitenta
za pierwsze półrocze 2022 roku



ZIELONA GÓRA, 30 SIERPNIA 2022

Spis treści

Spis treści.....	2
1. Opis zmian organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji	3
2. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok.....	3
3. Opis działalności w roku sprawozdawczym.....	3
4. Informacje o akcjach i akcjonariacie	4
5. Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień sporządzenia raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego	5
6. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej	6
7. Informacje o zawarciu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości	6
8. Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.....	6
9. Sytuacja finansowa.....	7
10. Działalność inwestycyjna	8
11. Ryzyka prowadzonej działalności	9
12. Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta	9
13. Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału	10
Oświadczenie Zarządu NOVITA S.A. w sprawie rzetelności sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego.....	11

1. Opis zmian organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

W I półroczu 2022 roku nie nastąpiły zmiany w strukturze organizacyjnej spółki NOVITA S.A. Większościowym udziałowcem Spółki nadal pozostała Tebesa sp. z o.o., która posiada 64,11% akcji. Natomiast Tebesa sp. z o.o. pozostała podmiotem zależnym od firmy Vaporjet Ltd., posiadającej 100% jej udziałów.

2. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok

NOVITA S.A. nie publikowała prognoz wyników na rok 2022.

3. Opis działalności w roku sprawozdawczym

Ważniejsze zdarzenia w I półroczu 2022 roku

- Okoliczności związane z wybuchem wojny w Ukrainie w lutym 2022 roku mają wpływ również na działalność spółki NOVITA S.A. Nagła sytuacja spowodowała ograniczenie sprzedaży do krajów zaangażowanych w konflikt wojenny. Z uwagi jednak na wielkość obrotów handlowych generowanych przez kontrahentów z Ukrainy, Rosji i Białorusi, fakt ten nie będzie miał istotnego wpływu na zdolność Spółki do kontynuacji działalności.
- W dniu 18 maja 2022 roku Zarząd NOVITA S.A., po przeanalizowaniu bieżącej sytuacji finansowej Spółki oraz mając na uwadze potrzebę kumulacji kapitału celem zabezpieczenia potencjalnych przedsięwzięć inwestycyjnych, podjął decyzję w sprawie rekomendacji Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2021 w całości na kapitał zapasowy.
- W dniu 25 maja 2022 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę zawierającą pozytywną ocenę wniosku Zarządu w sprawie podziału zysku Spółki za rok obrotowy 2021 poprzez przekazanie go w całości na kapitał zapasowy.
- W dniu 29 czerwca 2022 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie NOVITA S.A. przyjęło uchwały w sprawie:
 - zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2021,
 - podziału zysku osiągniętego przez NOVITA S.A. za rok obrotowy 2021, na mocy której podjęto decyzję o przeznaczeniu 49 759 221,99 zł w całości na kapitał zapasowy,
 - udzielania Członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2021 roku,
 - udzielania Członkom Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2021 roku,
 - zatwierdzenia pisemnego sprawozdania Rady Nadzorczej,
 - pozytywnego zaopiniowania Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej NOVITA S.A. za rok 2021,
 - w sprawie ustalenia liczby Członków Rady Nadzorczej, która w kolejnej trzyletniej kadencji będzie składała się z 5 osób,

- w sprawie powołania na kolejną wspólną kadencję Członków Rady Nadzorczej w składzie obejmującym następujące osoby:

Pan Janusz Piczak
 Pan Eyal Maor
 Pan Uriel Mansoor
 Pan Ohad Tzkhori
 Pani Ilanit Ella

oraz oddelegowania Pana Janusza Piczaka do stałego indywidualnego wykonywania czynności nadzorczych,

- w sprawie ustalenia wysokości osobnego wynagrodzenia wysokości 2 tys. zł miesięcznie dla Członków Rady Nadzorczej delegowanych do stałego indywidualnego wykonywania nadzoru.

Ważniejsze zdarzenia mające miejsce po dniu bilansowym

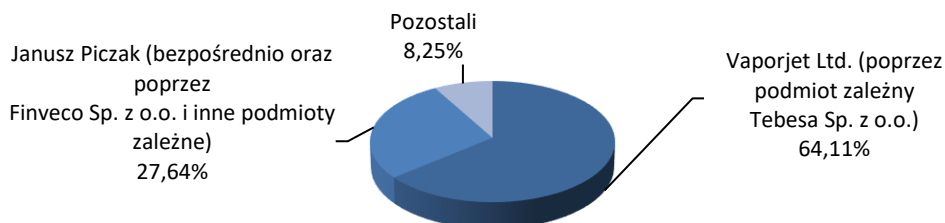
- W dniu 12 lipca 2022 roku Rada Nadzorcza Spółki wybrała spośród swoich członków Przewodniczącą Rady Nadzorczej Pana Eyal Maor i Zastępcę Przewodniczącą Rady Nadzorczej Pana Uriel Mansoor.
- W dniu 12 lipca 2022 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała Komitet Audytu w następującym składzie:
 Pan Ohad Tzkhori – Członek niezależny Komitetu Audytu,
 Pani Ilanit Ella – Członek niezależny Komitetu Audytu,
 Pan Eyal Maor – Członek Komitetu Audytu.
- W dniu 2 sierpnia 2022 roku Zarząd NOVITA S.A. podał do wiadomości szacunkowe wyniki Spółki za I półrocze 2022 roku:
 Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów: 118 223 tys. zł,
 EBITDA: 17 267 tys. zł,
 Zysk netto: 11 142 tys. zł.

4. Informacje o akcjach i akcjonariacie

Skład akcjonariatu NOVITA S.A. na dzień sporządzenia raportu za pierwsze półrocze 2022 roku, według informacji posiadanych przez Spółkę, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta:

Akcjonariat NOVITA S.A. na dzień 30.08.2022				
Akcjonariusz	Ilość akcji	Udział w kapitale zakładowym	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA
Vaporjet Ltd. (poprzez podmiot zależny Tebesa Sp. z o.o.)	1 602 719	64,11%	1 602 719	64,11%
Janusz Piczak (bezpośrednio oraz poprzez Finveco Sp. z o.o. i inne podmioty zależne)	691 000	27,64%	691 000	27,64%
Pozostali	206 281	8,25%	206 281	8,25%
Razem	2 500 000	100,00%	2 500 000	100,00%

Wykaz akcjonariuszy posiadających 5% i więcej głosów na WZA na dzień 30.08.2022



W okresie od dnia 6 maja 2022 roku, to jest od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego (raport za I kwartał 2022 roku) do dnia sporządzenia niniejszego raportu w składzie akcjonariatu NOVITA S.A. zaszły następujące zmiany:

Pan Janusz Piczak sprzedał łącznie 30 000 akcji, które zostały nabyte przez podmiot zależny Finveco sp. z o.o.

5. Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień sporządzenia raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego

Na dzień sporządzenia raportu, według informacji posiadanych przez Spółkę na podstawie otrzymanych od akcjonariuszy zawiadomień przekazanych w trybie art. 69 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz.U. z 2013r., poz. 1382) oraz na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2005 roku w sprawie przekazywania i udostępniania informacji o niektórych transakcjach instrumentami finansowymi oraz zasad sporządzania i prowadzenia listy osób posiadających dostęp do informacji poufnych, a także art. 19 ust.1 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta posiadały następujące akcje Emitenta:

Akcjonariat NOVITA S.A. na dzień 30.08.2022				
Akcjonariusz	Ilość akcji	Udział w kapitale zakładowym	Ilość głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA
Janusz Piczak (bezpośrednio oraz poprzez Finveco Sp. z o.o. i inne podmioty zależne)*	691 000	27,64%	691 000	27,64%
Pozostali	206 281	8,25%	206 281	8,25%
Razem	2 500 000	100,00%	2 500 000	100,00%

*Liczba akcji uwzględnia oświadczenie akcjonariusza na dzień 26 marca 2020 roku o nabyciu 500 akcji NOVITA S.A.

Pan Janusz Piczak jest członkiem Rady Nadzorczej NOVITA S.A.

W okresie od dnia 7 maja 2021 roku, to jest od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego (raport za I kwartał 2021 roku) do dnia sporządzenia niniejszego raportu w składzie akcjonariatu NOVITA S.A. zaszły następujące zmiany:

Pan Janusz Piczak sprzedał łącznie 30 000 akcji, które zostały nabyte przez podmiot zależny Finveco sp. z o.o.

6. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej

NOVITA S.A. nie jest stroną w postępowaniu toczącym się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, w tym postępowań dotyczących zobowiązań albo wierzytelności Emitenta lub jednostki od niego zależnej, których wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta, jak również dwu lub więcej postępowań dotyczących zobowiązań oraz wierzytelności, których łączna wartość stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta.

7. Informacje o zawarciu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości

W półroczu sprawozdawczym NOVITA S.A. nie zawierała transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

8. Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta

W półroczu sprawozdawczym NOVITA S.A. nie udzieliła poręczeń kredytu lub pożyczki, a także nie udzieliła gwarancji na rzecz jednego podmiotu lub jednostki zależnej od tego podmiotu, których łączna wartość stanowiłaby co najmniej 10% kapitałów własnych.

9. Sytuacja finansowa

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW				
tys. zł	1-6.2022	1-6.2021	różnica 1-6.2022- 1-6.2021	udział 1-6.2022/ 1-6.2021
Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	118 222	119 813	(1 591)	98,7%
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	92 323	67 292	25 031	137,2%
Zysk brutto ze sprzedaży	25 899	52 521	(26 622)	49,3%
Koszty sprzedaży	4 239	4 027	212	105,3%
Koszty ogólnego zarządu	7 411	8 269	(858)	89,6%
Pozostałe przychody	648	164	484	395,1%
Pozostałe koszty	6	13	(7)	46,2%
Zysk z działalności operacyjnej	14 891	40 376	(25 485)	36,9%
Przychody finansowe	2	1	1	200,0%
Koszty finansowe	1 186	487	699	243,5%
Zysk brutto	13 707	39 890	(26 183)	34,4%
Podatek dochodowy	2 565	7 435	(4 870)	34,5%
Zysk netto z działalności kontynuowanej	11 142	32 455	(21 313)	34,3%

Sprzedaż według asortymentu							
Asortyment	1-6.2022		1-6.2021		zmiany (1-6.2022 do 1-6.2021)		
	wartość netto tys. zł	udział	wartość netto tys. zł	udział	wartość netto (2-4) tys. zł	udział (2/4)	struktura (3-5)
1	2	3	4	5	6	7	8
Ogółem sprzedaż, w tym:	118 222	100,0%	119 813	100,0%	-1 591	98,7%	0,0%
- ogółem sprzedaż produktów, w tym:	117 260	99,2%	119 118	99,4%	-1 858	98,4%	-0,2%
- razem wyroby gotowe, w tym:	114 809	97,1%	117 106	97,7%	-2 297	98,0%	-0,6%
- spunlace	107 193	90,7%	110 724	92,4%	-3 531	96,8%	-1,7%
- włókniny igłowane mechanicznie	7 616	6,4%	6 382	5,3%	1 234	119,3%	1,1%
- najem	2 451	2,1%	2 012	1,7%	439	121,8%	0,4%
- pozostałe (towary i materiały)	962	0,8%	695	0,6%	267	138,4%	0,2%

Przychody

W okresie sprawozdawczym przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ukształtowały się na poziomie zbliżonym do wyniku z I półrocza 2021 roku, tj. okresu rekordowej sprzedaży w historii Spółki. W I półroczu 2022 roku przychody wyniosły 118 222 tys. zł, podczas gdy w analogicznym okresie ubiegłego roku osiągnięty został poziom 119 813 tys. zł.

Porównując wyniki segmentów operacyjnych za I półrocze 2022 roku z analogicznym okresem ubiegłego roku, sprzedaż włóknin igłowanych wodą (spunlace) obniżyła się o 3 531 tys. zł tj. o 3,2% i ukształtowała się na poziomie 107 193 tys. zł. W tym samym czasie sprzedaż włóknin igłowanych mechanicznie wzrosła o 1 234 tys. zł tj. 19,3% i wyniosła 7 616 tys. zł.

Porównując analogiczne okresy, przychody z najmu wzrosły o 21,8% i ukształtowały się na poziomie 2 451 tys. zł, natomiast przychody ze sprzedaży w kategorii pozostałe (towary i materiały) wzrosły o 38,4% i wyniosły 962 tys. zł.

Koszty działalności podstawowej

W następstwie wzrostu m.in. cen surowców i mediów, w I półroczu 2022 roku koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów ukształtowały się na poziomie 92 323 tys. zł, co oznacza wzrost o 37,2% w porównaniu do analogicznego okresu 2021 roku.

Koszty sprzedaży w I półroczu 2022 roku wzrosły o 5,3%, porównując z I półroczem 2021 roku. W tym samym czasie koszty ogólnego zarządu obniżyły się o 10,4%.

Pozostała działalność operacyjna

W I półroczu 2022 roku Spółka osiągnęła zysk z działalności operacyjnej w wysokości 14 891 tys. zł, co oznacza spadek o 25 485 tys. zł, tj. o 63,1%, porównując z wynikiem za analogiczny okres 2021 roku wynoszącym 40 376 tys. zł, który był rekordowym wynikiem w historii Spółki.

W tym samym czasie wartość EBITDA obniżyła się o 59,8% i ukształtowała się na poziomie 17 267 tys. zł.

Działalność finansowa

Biorąc pod uwagę przychody i koszty finansowe, w I półroczu 2022 roku wynik Spółki na działalności finansowej ukształtował się na poziomie -1 184 tys. zł. Ujemny wynik jest przede wszystkim następstwem nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, prowizji bankowych za akredytywy oraz odsetek od opłaty z tytułu prawa użytkowania wieczystego gruntów.

Uzyskane wyniki finansowe

W I półroczu 2022 roku Spółka osiągnęła zysk brutto w wysokości 13 707 tys. zł, co oznacza spadek w porównaniu do I półrocza 2021 roku o 26 183 tys. zł, tj. 65,6%.

Zysk netto Spółki za I półrocze 2022 roku ukształtował się na poziomie 11 142 tys. zł, co oznacza wynik niższy o 21 313 tys. zł, tj. o 65,7%, w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku.

10. Działalność inwestycyjna

W I półroczu 2022 roku Spółka nabyła środki trwałe na łączną kwotę 709 tys. zł. Nakłady dotyczyły przede wszystkim modernizacji maszyn, budynków i urządzeń technicznych.

11. Ryzyka prowadzonej działalności

- **Ryzyko stopy procentowej**

Spółka jest narażona na ryzyko stopy procentowej w przypadku wykorzystania kredytu bankowego o zmiennej stopie procentowej. Z uwagi na zmieniającą się sytuację w gospodarce, Spółka z uwagą monitoruje zdarzenia, które mają bezpośredni wpływ na poziom oprocentowania kredytów. Ewentualny wzrost rynkowych stóp procentowych będzie wiązał się ze zwiększonymi kosztami z tytułu obsługi kredytów.

- **Ryzyko walutowe**

Ryzyko walutowe jest związane bezpośrednio ze zmianami kursu walutowego, które powodują niepewność co do przyszłego poziomu przepływów pieniężnych denominowanych w walutach obcych. Ekspozycja na ryzyko walutowe Spółki wynika z faktu, iż istotna część jej przepływów pieniężnych jest wyrażona lub denominowana w walutach obcych.

Strategia zarządzania ryzykiem walutowym zakłada w jak największym stopniu wykorzystanie zabezpieczenia naturalnego – tzw. naturalnego hedgingu walutowego. W celu minimalizacji ryzyka Spółka dąży do zachowania naturalnej równowagi pomiędzy należnościami, a zobowiązaniami wyrażonymi w walutach obcych tak, aby zminimalizować ekspozycję na ryzyko walutowe.

- **Ryzyko kredytowe**

Ryzyko kredytowe Spółki jest ściśle związane z prowadzeniem podstawowej działalności. Wynika ono z zawartych umów i związane jest z potencjalnym wystąpieniem zdarzeń, które mogą przybrać postać niewypłacalności kontrahenta, częściowej spłaty należności lub istotnego opóźnienia w spłacie należności. Udzielanie klientom tzw. kredytu kupieckiego jest aktualnie nieodłącznym elementem prowadzenia działalności gospodarczej, jednakże Spółka podejmuje szereg działań mających na celu zminimalizowanie ryzyk związanych z podjęciem współpracy z potencjalnie nierzetelnym klientem. Wszyscy klienci, którzy pragną korzystać z kredytów kupieckich, poddawani są procedurze wstępnej weryfikacji. Ponadto, dzięki ubezpieczeniu ponad 95% należności narażenie Spółki na ryzyko kredytowe jest nieznaczne.

- **Ryzyko związane z płynnością**

Spółka jest narażona na ryzyko płynności w przypadku niedopasowania struktury terminowej przepływów pieniężnych na realizowanych przez spółki kontraktach. Spółka dąży do zapewnienia tzw. dodatnich przepływów pieniężnych, co przy założeniu terminowego regulowania należności eliminuje ryzyko zachwiania płynności. Nominalna wartość linii kredytowych, do których ma dostęp Spółka, skutecznie zapobiega ewentualnym negatywnym zdarzeniom związanym z opóźnieniami w terminowym regulowaniu zobowiązań.

- **Ryzyko zmian cen surowców i mediów**

Istotny wpływ na poziom kosztów produkcji w Spółce mają również ceny surowców oraz mediów. W celu ograniczenia wzrostu cen Spółka nieustannie monitoruje warunki udzielane przez różnych dostawców i dokonuje zakupów z różnych źródeł. Ponadto wzrost cen surowców oraz mediów jest sygnałem do podejmowania konkretnych działań, a w razie konieczności również do podwyższenia cen sprzedaży.

12. Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta

W okresie sprawozdawczym, poza wymienionymi wcześniej w niniejszym sprawozdaniu, jak również w notach do sprawozdania finansowego, nie wystąpiły inne istotne zdarzenia, które mogłyby znacząco wpłynąć na ocenę i zmianę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Spółki, a także istotne dla oceny sytuacji kadrowej oraz możliwości realizacji zobowiązań.

13. Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału

W związku z wybuchem wojny w Ukrainie Spółka uważnie monitoruje działania, które towarzyszą temu zdarzeniu. Z uwagi na skalę oraz dynamikę konfliktu, Spółce trudno jest jednak oszacować jakie dodatkowe implikacje może spowodować wspomniany konflikt.

W ocenie Spółki istotnym czynnikiem mogącymi mieć wpływ na osiągnięte wyniki w kolejnych kwartałach jest również ryzyko wzrostu cen kupowanych surowców oraz mediów, w szczególności gazu i energii, a także obserwowany spadek popytu na włókniyny typu spunlace. Spółka jednak z dużą uwagą monitoruje zmiany cen i w razie konieczności aktywnie reaguje na zachowania rynku.

Oświadczenie Zarządu NOVITA S.A. w sprawie rzetelności sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego

Oświadczamy, iż wedle naszej najlepszej wiedzy, śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe i dane porównywalne zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową a także wynik finansowy Spółki Akcyjnej NOVITA oraz, że półroczne sprawozdanie z działalności emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki Akcyjnej NOVITA, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Zarząd NOVITA S.A.

Radosław Muzioł Prezes Zarządu

Jakub Rękosiewicz Członek Zarządu

Shlomo Finkelstein Członek Zarządu

Rami Gabay Członek Zarządu

Zielona Góra, dnia 30 sierpnia 2022 roku