

Śródroczne skrócone sprawozdanie z sytuacji finansowej P.A. NOVA S.A. na dzień 31 marca 2021 roku

A K T Y W A	Okres zakończony 31.03.2021 TPLN	Okres zakończony 31.12.2020 TPLN	Okres zakończony 31.03.2020 TPLN
Aktywa trwale (długoterminowe)	<u>352 194</u>	<u>349 453</u>	<u>369 458</u>
Rzeczowe aktywa trwale	14 133	14 370	15 576
Nieruchomości inwestycyjne	27 439	27 451	29 418
Wartość firmy	-	-	-
Wartości niematerialne	4	6	125
Długoterminowe aktywa finansowe, w tym:	288 317	287 434	295 337
w jednostkach powiązanych	288 245	287 374	293 792
w pozostałych jednostkach	72	60	1 545
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 784	4 416	14 968
Długoterminowe należności	16 517	15 776	14 034
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	<u>50 207</u>	<u>39 307</u>	<u>104 895</u>
Aktywa obrotowe inne niż aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	<u>50 207</u>	<u>39 307</u>	<u>104 895</u>
Zapasy	244	114	311
Należności krótkoterminowe, w tym:	27 474	22 636	34 723
z tytułu dostaw i usług	15 715	15 886	31 956
pozostałe należności	9 675	4 966	2 101
krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 084	1 784	666
Aktywa z tytułu umów (wycena kontraktów)	20 511	12 687	66 433
Należności z tytułu podatku dochodowego	249	249	85
Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	1 729	3 621	3 343
Aktywa sklasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Aktywa razem	<u>402 401</u>	<u>388 760</u>	<u>474 353</u>

K A P I T A Ł W Ł A S N Y I Z O B O W I Ą Z A N I A	Okres zakończony 31.03.2021 TPLN	Okres zakończony 31.12.2020 TPLN	Okres zakończony 31.03.2020 TPLN
Kapitał własny razem	<u>321 043</u>	<u>319 288</u>	<u>308 258</u>
Kapitał własny właścicieli jednostki dominującej	<u>321 043</u>	<u>319 288</u>	<u>308 258</u>
Kapitał podstawowy	10 000	10 000	10 000
Udziały (akcje) własne	(577)	(577)	(577)
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-
Nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną	142 856	142 856	142 856
Zyski / straty zatrzymane	168 764	167 009	155 979
Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Zobowiązania	<u>81 358</u>	<u>69 472</u>	<u>166 095</u>

Zobowiązania długoterminowe	<u>21 631</u>	<u>20 406</u>	<u>59 102</u>
Długoterminowe rezerwy	1 381	1 462	1 567
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 244	12 507	22 391
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki, w tym:	-	-	27 255
kredyty	-	-	-
pożyczki	-	-	27 255
Długoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu	3 873	4 276	6 756
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	-	-	-
Inne długoterminowe zobowiązania	2 133	2 161	1 133
Zobowiązania krótkoterminowe	<u>59 727</u>	<u>49 066</u>	<u>106 993</u>
Zobowiązania krótkoterminowe inne niż zobowiązania wchodzące w skład grup przeznaczonych do sprzedaży	<u>59 727</u>	<u>49 066</u>	<u>106 993</u>
Krótkoterminowe rezerwy	5 903	6 058	5 212
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki, w tym:	23 994	11 344	64 697
kredyty	23 664	11 015	63 409
pożyczki	330	329	1 288
Krótkoterminowe zobowiązania z tytułu leasingu	615	711	568
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	2 921	2 905	-
Krótkoterminowe zobowiązania, w tym:	26 006	27 245	36 428
z tytułu dostaw i usług	23 331	24 942	23 735
pozostałe zobowiązania	2 675	2 303	12 693
krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
Zobowiązania z tytułu umów (wycena kontraktów)	285	800	88
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	3	3	-
Zobowiązania dotyczące aktywów sklasyfikowanych jako przeznaczone do sprzedaży	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Kapitał własny i zobowiązania razem	402 401	-	474 353

Wartość księgowa	321 043	319 288	308 258
Liczba akcji / udziałów (w szt.)	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Wartość księgowa na jedną /en akcję / udział (w zł)	32,10	31,93	30,83
Rozwodniona liczba akcji / udziałów (w szt.)	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną /en akcję / udział (w zł)	32,10	31,93	30,83

Skrócone śródroczne sprawozdanie z całkowitych dochodów P.A. NOVA S.A. za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku

Działalność kontynuowana	Rok 2021 (01.01.2021 - 31.03.2021) TPLN	Rok 2020 (01.12.2020 - 31.12.2020) TPLN	Rok 2020 (01.01.2020 - 31.03.2020) TPLN
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	<u>18 286</u>	<u>96 825</u>	<u>19 670</u>
Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 594	89 148	18 039
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 692	7 677	1 631
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	<u>16 554</u>	<u>88 583</u>	<u>17 762</u>
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	15 071	82 115	16 320
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 483	6 468	1 442
Zysk (strata) brutto na sprzedaży	<u>1 732</u>	<u>8 242</u>	<u>1 908</u>
Koszty sprzedaży	141	492	136
Koszty ogólnego zarządu	1 439	5 602	1 477
Pozostałe przychody	386	1 149	95
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23	-	-
Dotacje	28	228	46
Inne przychody operacyjne	335	921	49
Pozostałe koszty	164	1 035	112
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	61	46
Aktualizacja wyceny wartości aktywów niefinansowych	-	367	-
Inne koszty operacyjne	164	607	66
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	<u>374</u>	<u>2 262</u>	<u>278</u>
Przychody finansowe	2 038	7 333	2 062
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	300	523	132
od jednostek powiązanych	300	523	132
Odsetki, w tym:	824	3 859	1 224
od jednostek powiązanych	824	3 820	1 213
Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
Inne	914	2 951	706
Koszty finansowe	288	4 612	985
Odsetki, w tym:	126	1 141	822
dla jednostek powiązanych	17	21	209
Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji	18	950	19
Inne	144	2 521	144
Zysk (strata) brutto	<u>2 124</u>	<u>4 983</u>	<u>1 355</u>
Podatek dochodowy	<u>2 124</u>	<u>4 983</u>	<u>1 355</u>
część bieżąca	369	1 340	600
część odroczone	-	864	(32)
Zysk (strata) netto	<u>1 755</u>	<u>3 643</u>	<u>755</u>
Zysk (strata) netto przypadający na udziały niekontrolujące	-	-	-
Zysk (strata) netto przynależny akcjonariuszom jednostki	0,18	0,36	0,08
Inne całkowite dochody, w tym:	-	-	-
podlegające przekwalifikowaniu do rachunku zysków i strat	-	-	-
niepodlegające przekwalifikowaniu do rachunku zysków i strat	-	-	-
Razem całkowite dochody netto (zysk/strata netto skorygowany o inne dochody)	<u>1 755</u>	<u>3 643</u>	<u>755</u>

**Skrócone śródroczne sprawozdanie ze zmian w kapitale własnym P.A. NOVA S.A.
za okres od 01 stycznia do 31 marca 2021 roku**

	Kapitał własny właścicieli jednostki dominującej						Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną	Udziały (akcje) własne	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski / straty zatrzymane	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2021 roku	10 000	142 856	(577)	-	167 009	319 288	-	319 288
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 01.01.2021 roku po korektach (po przekształceniu)	10 000	142 856	(577)	-	167 009	319 288	-	319 288
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-	-	1 755	1 755	-	1 755
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	1 755	1 755	-	1 755
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody netto	-	-	-	-	1 755	1 755	-	1 755
Zmiany wynikające ze zmian udziałów własnościowych w jednostkach zależnych, które nie prowadzą do utraty kontroli	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 31.03.2021 roku	10 000	142 856	(577)	-	168 764	321 043	-	321 043

	Kapitał własny właścicieli jednostki dominującej						Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną	Udziały (akcje) własne	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski / straty zatrzymane	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2020 roku	10 000	142 856	(577)	-	155 224	307 503	-	307 503
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 01.01.2020 roku po korektach (po przekształceniu)	10 000	142 856	(577)	-	155 224	307 503	-	307 503

Zmiany w kapitale własnym	-	-	-	-	11 785	11 785	-	11 785
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	3 643	3 643	-	3 643
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody netto	-	-	-	-	3 643	3 643	-	3 643
Zmiany wynikające ze zmian udziałów własnościowych w jednostkach zależnych, które nie prowadzą do utraty kontroli	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe	-	-	-	-	8 142	8 142	-	8 142
Saldo na dzień 31.12.2020 roku	10 000	142 856	(577)	-	167 009	319 288	-	319 288

	Kapitał własny właścicieli jednostki dominującej						Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną	Udziały (akcje) własne	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski / straty zatrzymane	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2020 roku	10 000	142 856	(577)	-	155 224	307 503	-	307 503
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 01.01.2020 roku po korektach (po przekształceniu)	10 000	142 856	(577)	-	155 224	307 503	-	307 503
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-	-	755	755	-	755
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	755	755	-	755
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody netto	-	-	-	-	755	755	-	755
Zmiany wynikające ze zmian udziałów własnościowych w jednostkach zależnych, które nie prowadzą do utraty kontroli	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 31.03.2020 roku	10 000	142 856	(577)	-	155 979	308 258	-	308 258

**Skrócone śródroczne sprawozdanie z przepływów pieniężnych P.A. NOVA S.A. za okres od
01 stycznia do 31 marca 2021 roku**

	Rok 2021 (01.01.2021 - 31.03.2021) TPLN	Rok 2020 (01.12.2020 - 31.12.2020) TPLN	Rok 2020 (01.01.2020 - 31.03.2020) TPLN
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) netto	1 755	3 643	755
Korekty razem	(16 174)	53 356	(14 615)
Amortyzacja	-	-	-
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	416	1 826	344
Korekty z tytułu kosztów finansowych	(78)	2	3
Korekty z tytułu przychodów finansowych	194	1 421	819
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(1 124)	(4 374)	(1 355)
Zmiana stanu rezerw	(361)	7 907	164
Zmiana stanu zapasów	(235)	(150)	(891)
Zmiana stanu należności, w tym rozliczeń międzyokresowych	(130)	420	223
Zmiana stanu zobowiązań, w tym rozliczeń międzyokresowych	(5 566)	398	(9 782)
Zmiana stanu aktywów i zobowiązań z tytułu umów	(1 309)	(15 673)	(10 547)
Korekty wynikające z obciążeń z tytułu podatku dochodowego	(8 338)	60 307	5 849
Inne korekty z działalności operacyjnej	369	1 273	558
Przepływy pieniężne z działalności (wykorzystane w działalności)	(12)	(1)	-
Zapłacony podatek dochodowy (zwrot), zaliczony do działalności operacyjnej	(14 419)	56 999	(13 860)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-	(1 806)	(790)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	(14 419)	55 193	(14 650)
Wpływy z tyt. odsetek otrzymanych			
Wpływy z tyt. dywidend otrzymanych	183	1 041	980
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	300	523	132
Wpływy ze sprzedaży aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	-	-	-
Wpływy ze spłaty udzielonych pożyczek	44	379	371
Wydatki z tytułu nabycia aktywów finansowych	-	7 888	6 395
Wydatki z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	(27)	(5)	-
Wydatki z tyt. udzielonych pożyczek	(205)	(4 756)	(30)
Pozostałe wpływy i wydatki inwestycyjne	(115)	(12 337)	(14)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-	-	-
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	180	(7 267)	7 834
Wpływy z emisji akcji zwykłych			
Wpływ z emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
Wpływy i wydatki z tytułu otrzymanych kredytów i pożyczek	-	-	-
Wydatki z tytułu spłaty kredytów i pożyczek	23 663	42 438	50 661
Wydatki z tytułu wypłaconej dywidendy	(11 015)	(71 988)	(26 872)
Wydatki z tyt. spłaty zobowiązań dotyczących leasingu finansowego	-	-	-
Wydatki z tyt. spłaty odsetek od kredytów, pożyczek, zobowiązań finansowych, dłużnych papierów wartościowych	(227)	(873)	(259)
Pozostałe wpływy i wydatki z działalności finansowej	(84)	(21 399)	(20 777)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	10	425	314
Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	12 347	(51 397)	3 067
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(1 892)	(3 471)	(3 749)
Różnice kursowe z przeliczenia rachunku przepływów pieniężnych	(1 892)	(3 471)	(3 749)
Zmiana stanu środków pieniężnych i ekwiwalentów środków pieniężnych po uwzględnieniu różnic kursowych	-	-	-
Środki pieniężne na początek okresu	3 621	7 092	7 092
Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	1 729	3 621	3 343
o ograniczonej możliwości dysponowania	956	1 244	1 206