




Załącznik #2  
do Raportu Roczno Novavis S.A.  
za okres od 1 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020

**Jednostkowe Sprawozdanie Finansowe  
za rok obrotowy kończący  
się 31 grudnia 2020 roku**

A decorative graphic consisting of several parallel, light green lines that start from the bottom left and extend diagonally towards the top right, crossing the bottom text.

Warszawa, dnia 30 kwietnia 2021

# **Novavis Spółka Akcyjna**

Sprawozdanie finansowe za okres  
od **01.01.2020** do **31.12.2020**

# WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## 1. Dane jednostki

**Nazwa:** Novavis Spółka Akcyjna

**Siedziba:** Bartycka 26/pawilon 58, 00-716 Warszawa

**Kody PKD określające podstawową działalność podmiotu:**

3511Z, 3512Z, 3514Z, 6499Z

**Numer identyfikacji podatkowej:**

**NIP:** 5213629196

**Numer we właściwym rejestrze sądowym:**

**KRS:** 0000417992

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Nie dotyczy

## 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe sporządzane za okres od 01.01.2020 do 31.12.2020

## 4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

## 5. Założenie kontynuowania działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę.

Nie stwierdzono okoliczności, które wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności.

## 6. Informacje o połączeniu spółek

Nie dotyczy.

## 7. Polityka rachunkowości

**Omówienie przyjętych metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji):**

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (z późniejszymi zmianami). a) Przychody i koszty

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT).

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

Zgodnie z zasadami ostrożnej wyceny spółka ewidencjonuje wszelkie pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne (także jeszcze nie poniesione) i wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne.

b) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia. Aktywa o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł są umarzone jednorazowo, zaś

o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł amortyzowane są metodą liniową.

c) Rzeczowe aktywa trwałe

Rzeczowe aktywa trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł są umarzane jednorazowo, zaś rzeczowe aktywa trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000 zł. Są amortyzowane metodą liniową. Rzeczowe aktywa trwałe wyceniane są w cenie nabycia.

d) Należności i roszczenia oraz zobowiązania

Należności i roszczenia oraz zobowiązania w ciągu roku obrotowego wykazuje się według wartości nominalnej, natomiast na koniec roku w kwocie wymagającej zapłaty.

e) Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

**Ustalenia wyniku finansowego:**

Wynik finansowy ustalany jest dla wariantu porównawczego.

**Sporządzenia sprawozdania finansowego:**

Zgodnie z zasadami ostrożnej wyceny spółka ewidencjonuje wszelkie pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne (także jeszcze nie poniesione) i wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne.

**Pozostałe przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości:**

## 8. Dodatkowe informacje uszczegóławiające

Nie dotyczy.

## BILANS

Aktywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>4 209 801,85</b>	<b>4 260 487,83</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>29 801,85</b>	<b>80 487,83</b>
1. Środki trwałe	29 801,85	80 487,83
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		50 000,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29 801,85	30 487,83
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>4 180 000,00</b>	<b>4 180 000,00</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	4 180 000,00	4 180 000,00
a. w jednostkach powiązanych	4 180 000,00	4 180 000,00
- udziały lub akcje	4 180 000,00	4 180 000,00
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		

c. w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>6 752 284,71</b>	<b>6 718 086,66</b>
<b>I. Zapasy</b>		
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy i usługi		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>6 552 211,54</b>	<b>6 710 570,60</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	2 641 690,20	2 690 976,31
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	381 606,96	381 606,96
- do 12 miesięcy	381 606,96	381 606,96
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne	2 260 083,24	2 309 369,35
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Należności od pozostałych jednostek	3 910 521,34	4 019 594,29
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	151 384,86	39 477,80
- do 12 miesięcy	151 384,86	39 477,80
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		4 936,19
c) inne	3 759 136,48	3 975 180,30
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>73,17</b>	<b>80,98</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	73,17	80,98
a) w jednostkach powiązanych		

- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	73,17	80,98
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		80,98
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>200 000,00</b>	<b>7 435,08</b>
<b>C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>10 962 086,56</b>	<b>10 978 574,49</b>

## BILANS

Pasywa Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>6 751 426,39</b>	<b>6 652 152,99</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>842 187,50</b>	<b>842 187,50</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>6 388 679,90</b>	<b>6 388 679,90</b>
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	6 304 687,50	6 304 687,50
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>		
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
- na udziały (akcje) własne		
<b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-578 714,41</b>	<b>-587 637,28</b>
<b>VI. Zysk (strata) netto</b>	<b>99 273,40</b>	<b>8 922,87</b>
<b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>4 210 660,17</b>	<b>4 326 421,50</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>3 891 287,14</b>	<b>3 257 727,43</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	3 543 850,00	2 850 000,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3. Wobec pozostałych jednostek	347 437,14	407 727,43
a) kredyty i pożyczki	197 437,14	257 627,43
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	150 000,00	150 000,00
c) inne zobowiązania finansowe		
d) zobowiązania wekslowe		
e) inne		100,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>319 373,03</b>	<b>1 068 694,07</b>
1. Wobec jednostek powiązanych		693 750,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności, w tym:		



- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		693 750,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
3. Wobec pozostałych jednostek	319 373,03	374 944,07
a) kredyty i pożyczki		50,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	270 351,63	145 208,18
- do 12 miesięcy	270 351,63	145 208,18
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	47 806,20	211 600,97
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne	1 215,20	18 084,92
4. Fundusze specjalne		
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>10 962 086,56</b>	<b>10 978 574,49</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Wariant porównawczy Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

	Kwota za bieżący rok obrotowy	Kwota za poprzedni rok obrotowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>129 000,00</b>	<b>53 455,28</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	129 000,00	53 455,28
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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>112 692,64</b>	<b>41 174,35</b>
I. Amortyzacja	685,98	914,63
II. Zużycie materiałów i energii	358,49	
III. Usługi obce	110 798,11	40 259,72
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	850,06	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>16 307,36</b>	<b>12 280,93</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>253 121,32</b>	<b>7,38</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	15 000,00	
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	238 121,32	7,38
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>161 105,28</b>	<b>3 365,44</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	161 105,28	3 365,44
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>108 323,40</b>	<b>8 922,87</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		

II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>108 323,40</b>	<b>8 922,87</b>
<b>J. Podatek dochodowy</b>	<b>9 050,00</b>	
<b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>99 273,40</b>	<b>8 922,87</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Dane w PLN

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>6 652 152,99</b>	<b>6 643 230,12</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>6 652 152,99</b>	<b>6 643 230,12</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>6 652 152,99</b>	<b>6 643 230,12</b>
1. Kapitał podstawowy	842 187,50	842 187,50
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>842 187,50</b>	<b>842 187,50</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>842 187,50</b>	<b>842 187,50</b>
2. Kapitał zapasowy	6 388 679,90	6 388 679,90
<b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>6 388 679,90</b>	<b>6 388 679,90</b>
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
<b>2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu</b>	<b>6 388 679,90</b>	<b>6 388 679,90</b>
3. Kapitał z aktualizacji wyceny		
<b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
<b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>		
4. Kapitały rezerwowe		
<b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		

4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
<b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>		
5. Wynik z lat ubiegłych	-578 714,41	-587 637,28
<b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-587 637,28</b>	<b>-405 442,28</b>
<b>5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>		
a) Zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) Zmniejszenie (z tytułu)		
...		
<b>5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>587 637,28</b>	<b>405 442,28</b>
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
<b>5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>587 637,28</b>	<b>405 442,28</b>
a) Zwiększenie straty (z tytułu)		182 195,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		182 195,00
b) Zmniejszenie straty (z tytułu)	8 922,87	
zysk roku ubiegłego	8 922,87	
<b>5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>578 714,41</b>	<b>587 637,28</b>
<b>5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-578 714,41</b>	<b>-587 637,28</b>
<b>6. Wynik netto</b>	<b>99 273,40</b>	<b>8 922,87</b>
a) zysk netto	99 273,40	8 922,87
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>6 751 426,39</b>	<b>6 652 152,99</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>6 751 426,39</b>	<b>6 652 152,99</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

### A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej

<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>99 273,40</b>	<b>8 922,87</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-782 790,92</b>	<b>-8 922,87</b>
1. Amortyzacja	685,98	914,63
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw		
6. Zmiana stanu zapasów		
7. Zmiana stanu należności	158 359,06	-33 330,57
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-749 271,04	23 493,07
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-192 564,92	
10. Inne korekty		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-683 517,52</b>	

### B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej

<b>I. Wpływy</b>	<b>65 000,00</b>	
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	65 000,00	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II. Wydatki</b>		
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		

a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>65 000,00</b>	
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>678 750,00</b>	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	678 750,00	
<b>II. Wydatki</b>	<b>60 240,29</b>	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	60 240,29	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>618 509,71</b>	
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem</b>	<b>-7,81</b>	
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>		
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>80,98</b>	<b>80,98</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:</b>	<b>73,17</b>	<b>80,98</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

## KALKULACJA PODATKU DOCHODOWEGO

Dane w PLN

Kwota za bieżący  
rok obrotowy

Kwota za poprzedni  
rok obrotowy

<b>A. Zysk (strata) brutto za dany rok</b>	<b>108 323,40</b>	<b>8 922,87</b>
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:		
Pozostałe		
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:		
Pozostałe		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	432 121,32	
Pozostałe		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	161 760,07	3 364,43
Pozostałe		3 364,43
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:		
Pozostałe		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	162 621,85	
Pozostałe		
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	168 941,72	12 287,30
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:		
Pozostałe		
<b>J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>100 557,75</b>	
<b>K. Podatek dochodowy</b>	<b>9 050,00</b>	



## **PODPISY ZŁOŻONE POD SPRAWOZDANIEM**

**Żak Wojciech** dnia 2021-04-26

**Anna Żebrowska** dnia 2021.04.27

## **INFORMACJA DODATKOWA**

*Dane w PLN*

informacja\_2020\_Novavis\_SA.pdf

informacja\_2020\_Novavis\_SA.pdf

## **CZĘŚĆ I**

### **1. Stosowane metody wyceny**

#### **a) Przychody i koszty**

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT).

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

Zgodnie z zasadami ostrożnej wyceny spółka ewidencjonuje wszelkie pozostałe koszty operacyjne i straty nadzwyczajne (także jeszcze nie poniesione) i wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody operacyjne i zyski nadzwyczajne.

#### **b) Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są w cenie nabycia. Aktywa o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł są umarzane jednorazowo, zaś o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł amortyzowane są metodą liniową.

#### **c) Rzeczowe aktywa trwałe**

Rzeczowe aktywa trwałe o wartości początkowej poniżej 10.000,00 zł są umarzane jednorazowo, zaś rzeczowe aktywa trwałe o wartości początkowej powyżej 10.000,00 zł. Są amortyzowane metodą liniową. Rzeczowe aktywa trwałe wyceniane są w cenie nabycia.

#### **d) Należności i roszczenia oraz zobowiązania**

Należności i roszczenia oraz zobowiązania w ciągu roku obrotowego wykazuje się według wartości nominalnej, natomiast na koniec roku w kwocie wymagającej zapłaty.

#### **e) Środki pieniężne**

Krajowe środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

### **2. Zmiana stosowanych metod księgowości i wyceny**

Nie wystąpiła.

### **3. Zmiana sposobu sporządzania sprawozdania finansowego**

Nie wystąpiła.

### **4. Znaczące zdarzenia, jakie wystąpiły po dniu bilansowym**

Nie wystąpiły.

### **5. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w bieżącym sprawozdaniu.**

Nie wystąpiły.

**CZĘŚĆ II**  
**Informacje i objaśnienia do bilansu**

**1. Zmiany wartości i umorzenia majątku trwałego**

**a) Rzeczowy majątek trwały i jego umorzenie**

	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Inwestycje rozpoczęte	Zaliczki na poczet inwestycji	Razem
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Wartość brutto</b>								
B.O.	50.000,00	36 585,37	-	-	2 863,05	-		89 448,42
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-		
Zmniejszenia	50 000,00	-	-	-	-	-		50 000,00
B.Z.	-	36 585,37	-	-	2 863,05	-		39 448,42
<b>Umorzenie</b>								
B.O.	-	6,097,54	-	-	2 863,05			8 960,59
Zwiększenia	-	685,98	-	-	-			685,98
Zmniejszenia	-	-	-	-	-			-
B.Z.	-	6 783,52	-	-	2 863,05	-	-	9 646,57
<b>Wartość netto</b>								
B.O.	50.000,00	-	-	-	-			-
B.Z.	-	29.801,85	-	-	-	-	-	29 801,85

**b) Wartości niematerialne i prawne**

Nie wystąpiły.

**c) Inwestycje długoterminowe**

**Udziały w Spółkach powiązanych**

SPV Energia sp. z o.o. – 100% udziałów (2.015.000,00 zł)

„Chata” sp. z o.o. – 100% udziałów (10.000,00 zł)

Voolt sp. z o.o. – 100% udziałów (805.000,00 zł)

CAC PV sp. z o.o. – 90% udziałów (1.350.000,00 zł)

**2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Nie wystąpiły.

**3. Wartość nie amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów**

Nie wystąpiły.

**4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostki samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Nie wystąpiły.

**5. Struktura własności kapitału podstawowego**

Spółka jest spółką akcyjną.

Akcje na okaziciela serii A – 1.000.000 akcji – cena nominalna 0,10 zł – cena emisyjna 1 zł

Akcje na okaziciela serii B – 750.000 akcji – cena nominalna 0,10 zł – cena emisyjna 1 zł  
 Akcje na okaziciela serii C - 1.000.000 akcji – cena nominalna 0,10 zł – cena emisyjna 1 zł  
 Akcje imienne serii D – 2.062.500 akcji – cena nominalna 0,10 zł – cena emisyjna 1 zł  
 Akcje na okaziciela serii E – 3.609.375 akcji - cena nominalna 0,10 zł – cena emisyjna 1 zł

## 6. Kapitały (fundusze) zapasowe i rezerwowe

Wyszczególnienie	Rodzaj kapitału (funduszu)		Razem (2 + 3)
	zapasowy	rezerwowy	
1	2	3	4
<b>1. Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>6 388 679,90</b>	<b>0,00</b>	<b>6 388 679,90</b>
2. Zwiększenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
– agio	0,00	0,00	0,00
– podział zysku	0,00	0,00	0,00
– dopłaty	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00
3. Zmniejszenie w ciągu roku obrotowego, w tym:	0,00	0,00	0,00
– pokrycie straty	0,00	0,00	0,00
– zwrot dopłat	0,00	0,00	0,00
– dywidendy	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00
<b>4. Stan na koniec roku obrotowego</b>	<b>6 388 679,90</b>	<b>0,00</b>	<b>6 388 679,90</b>

## 7. Propozycje, co do sposobu pokrycia straty za rok obrotowy

Nie wystąpiła.

## 8. Odpisy aktualizacyjne należności

Nie wystąpiły.

## 9. Zobowiązania

Pozycja	pozostały na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okres spłaty:		
	do 1 roku	od 1 do 3 lat	Ponad 3 lat
Wobec jednostek powiązanych	0,00	3.543.850,00	0,00
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	197.437,14
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	270.351,63	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczenia społeczne	47.806,20	0,00	0,00
Otrzymane zaliczki na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe (w tym fundusze specjalne)	1.215,20	150.000,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>319.373,03</b>	<b>3.693.850,00</b>	<b>197.437,14</b>

## 10. Rezerwy :

### a) Rezerwy na koszty i zobowiązania

Nie wystąpiły.

### b) Rezerwy na odroczony podatek dochodowy

Nie wystąpiły.

**c) Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Nie wystąpiły.

**11. Rozliczenia międzyokresowe:**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	<b>7.435,08</b>	<b>200.000,00</b>	<b>7.435,08</b>	<b>200.000,00</b>
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	7.435,08	200.000,00	7.435,08	200.000,00
2. Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
– długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00

**12. Zobowiązania warunkowe (udzielone gwarancje i poręczenia)**

Nie wystąpiły.

**CZĘŚĆ III**  
**Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat**

**1. Struktura przychodów ze sprzedaży**

Lp.	Treść	kwota
1.	Sprzedaż towarów	0,00
2.	Sprzedaż usług	129.000,00
	<b>Razem</b>	<b>129.000,00</b>

**2. Nieplanowe odpisy amortyzacyjne**

Nie wystąpiły.

**3. Odpisy aktualizujące wartość zapasów**

Nie wystąpiły.

**3. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym**

Nie wystąpiły.

**4. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych, środków trwałych i rozwoju na własne potrzeby**

Spółka nie planuje rozpoczęcia nowej działalności.

**5. Zyski i straty nadzwyczajne (losowe i pozostałe)**

W Spółce nie wystąpiły żadne straty ani zyski nadzwyczajne

**6. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

Nie wystąpił.

**7. Przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego**

Nie utworzono aktywa ani rezerwy na przyszłe zobowiązania z tytułu podatku dochodowego.

**CZĘŚĆ IV**  
**Informacje i objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk ( strata) netto	99 273,40
II.	Korekty razem	-782 790,92
	1. Amortyzacja	685,98
	7. Zmiana stanu należności	158 359,06
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-749 271,04
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-192 564,92
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I - II)	<b>-683 517,52</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I.	Wpływy	65 000,00
	1. Zbycie wartości niemater. i praw. oraz rzeczowych aktywów trw.	65 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	65 000,00
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I.	Wpływy	678 750,00
	4. Inne wpływy finansowe	678 750,00
II.	Wydatki	60 240,29
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	60 240,29
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	<b>618 509,71</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>		<b>-7,81</b>
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>		<b>80,98</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:</b>		<b>73,17</b>



## **CZEŚĆ V**

### **Umowy i istotne transakcje zawarte przez jednostkę oraz niektóre zagadnienia osobowe**

- 1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

Nie wystąpiły.

- 2. informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi**

Nie wystąpiły.

- 3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych**

Nie wystąpiło.

- 4. Wynagrodzenia (z wynagrodzeniami z zysku), wypłacone właścicielom**

Nie wystąpiło.

- 5. Pożyczki udzielone członkom, właścicielom**

Wojciech Żak – 30.000,00

- 6. Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi**

Nie wystąpiło.

- 7. Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym**

Nie wystąpiły.

- 8. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:**

a. obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego: 3.300,00

b. badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego: 2.200,00

**CZEŚĆ VI**  
**Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości**

**1. Przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny**

Nie wystąpiły.

**2. Istotne zdarzenia, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym**

Nie wystąpiły.

**3. Dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości**

Nie wystąpiły.