

NOVINA s.a.

Novina S.A.

Jednostkowy raport za III kwartał 2016 r.

01.07.2016 - 30.09.2016

Łomża, 14.11.2016 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 III 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 III 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: 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

Ip.	Imię i nazwisko akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	Novina sSp. z o.o.	3 636 438	53,77	53,77
2.	Pozostali	3 126 967	46,23	46,23
Razem		6.763.450	100	100

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

Bilans

Wiersz	AKTYWA	01.01.2015 - 30.09.201	01.01.2016 - 30.09.2016
1	2	3	4
A.	Aktywa trwale	84.252,00	130.753,93
A I.	Wartości niematerialne i prawne		
A II.	Rzeczowe aktywa trwale	84.252,00	130.753,93
A III.	Należności długoterminowe		
A IV.	Inwestycje długoterminowe		
A V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	35.575.095,36	6.758.997,03
B I.	Zapasy		
B II.	Należności krótkoterminowe	758.552,80	73.421,10
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	34.816.028,37	6.678.244,13
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	514,19	7.331,80
	AKTYWA RAZEM	35.659.347,36	6.889.750,96

Wiersz	PASYWA	01.01.2015 - 30.09.2015	01.01.2016 - 30.09.2016
1.	2	3	4
A.	Kapitał własny	33.463.611,71	5.519.058,44
A.I.	Kapitał podstawowy	2.782.676,88	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	442.692,82	2.143.303,40
A VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		30.766.290,14
A VIII.	Zysk (strata) netto	29.955.457,34	-32.505.911,92
A IX.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
A 1.	Kapitał mniejszości		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2.195.735,65	1.370.692,52
B I.	Rezerwy na zobowiązania		
B II.	Zobowiązania długoterminowe		
B III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2.195.735,65	1.370.692,52
B IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	SUMA PASYWÓW	35.659.347,36	6.889.750,96

Rachunek zysków i start

Wiersz	Wyszczególnienie	01.07.2015- 30.09.2015	01.07.2016 - 30.09.2016	01.01.2015- 30.09.2015	01.01.2016 - 30.09.2016
1	2	4	4	3	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	59.704,20	3.000,00	259.500,00	5.000,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	59.704,20	3.000,00	259.500,00	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	40.640,39	48.289,74	353.350,71	139.116,42
I.	Amortyzacja	12.993,64	16.119,75	37.065,64	44.275,50
,74II.	Zużycie materiałów i energii	3.651,04	3.285,99	8.145,83	8.942,45
III.	Usługi obce	10.861,46	27.411,16	259.045,82	68.041,93
IV.	Podatki i opłaty	4.244,95	1.625,00	15.573,62	1.992,00
V.	Wynagrodzenia	400,00		1.100,00	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia				
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	8.489,30	8.031,04	13.169,80	15.864,54
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			1.250,00	
C.	Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	19.063,81	-53.472,94	-75.850,71	-134.116,42
D.	Pozostałe przychody operacyjne			2.060.000,00	
I.	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne			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)	19.063,81	-53.472,94	1.984.149,29	-134.116,42
G.	Przychody finansowe	27.932.568,90	10.083,26	27.971.520,92	46.960,74
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				

II.	Odsetki uzyskane	8.634,92	8.795,76	20.261,73	45.673,24
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	247.419,30		274.744,51	
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	27.676.514,68		27.676.514,68	
V.	Inne		1.287,50		1.287,50
H.	Koszty finansowe	212,72	380.155,65	212,87	32.418.756,24
I.	Odsetki	212,72		212,87	0,01
III.	Strata ze zbycia inwestycji		366.498,86		879.334,21
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		13.656,79		31.535.665,83
V.	Inne				3.756,19
I.	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	27.951.419,99	-423.545,33	29.955.457,34	-32.505.911,92
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk/strata brutto (I +/- J)	27.951.419,99	-423.545,33	29.955.457,34	-32.505.911,92
L.	Podatek dochodowy				
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenia straty				
N.	Zysk/strata netto (K-L-M)	27.951.419,99	-423.545,33	29.955.457,34	-32.505.911,92

Rachunek przepływów pieniężnych

Wiersz	Nazwa pozycji sprawozdania	01.07.2016 – 30.09.2016	01.07.2015 - 30.09.2015	01.01.2016 - 30.09.2016	01.01.2015 - 30.09.2015
1	2	3	4	5	6
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Wynik finansowy netto	-427.345,33	27.951.419,99	-32.505.911,92	29.955.457,34
II.	Korekty o pozycje:	735.008,80	-25.458.170,54	33.667.469,98	-28.003.895,37
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-307.663,47	2.493.249,45	1.161.558,06	1.951.561,97
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	-5.018.772,05	-479.142,04	45.673,24	20.261,73
II.	Wydatki	-4.138.412,43	2.022.935,95	643.262,79	2.022.935,95
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-880.359,62	-502.077,99	-597.589,55	-2.002.674,22
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	2.500.569,72			
I.	Wpływy		9.100,00		41.356,99
II.	Wydatki		212,72	43,39	298,69
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)		8.887,27	-43,39	41.058,30
D.	Przepływy pieniężne netto, razem	-572.696,15	58,74	563.925,12	-10.053,95

	(A.III+/-B.III+/-C.III)				
E.	Środki pieniężne na początek okresu			523,53	10.180,37
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	-572.696,15	58,74	564.448,65	126,42

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.07.2016 - 30.09.2016	01.07.2015 - 30.09.2015	01.01.2016 - 30.09.2016	01.01.2015 - 30.09.2015
1	2	3	4	5
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5.942.603,77	5.512.277,54	38 024 970,36	4.483.201,64
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5.942.603,77	5.512.277,54	38 024 970,36	4.483.201,64
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5.519.058,44	33.463.697,53	5.519.058,44	33.463.611,71
Zmiana stanu kapitału własnego (BZ - BO)	-423.545,33	27.951.419,99	-32.505.911,92	28.980.410,07
Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)			0	0
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5.519.058,44	33.463.697,53	5.519.058,44	33.463.611,71

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 III kwartale 2016 roku Novina S.A. zanotowała stratę netto w wysokości -423.545,33 zł.

W III kwartale 2016 roku zobowiązania krótkoterminowe spadły z 2.195.735,65 zł w III kwartale 2015 r. do 1.370.692,52 zł.

Zarząd Novina S.A. w dniu 18 sierpnia 2016 roku powziął informację o wniesieniu przez akcjonariusza powództwa o stwierdzenie nieważności lub uchylenie uchwały nr 19 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 29 czerwca 2016 roku w sprawie upoważnienia Zarządu Emitenta do nabycia akcji własnych.

Zarząd Spółki Novina S.A. z siedzibą w Warszawie 8 września 2016 roku otrzymał postanowienie Sądu Rejonowego w Białymstoku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, na podstawie którego w dniu 2 września 2016 roku dokonano wpisu zmiany statutu Emitenta oraz zmiany adresu jego siedziby.

Przedmiotowa zmiana statutu Spółki dotyczy zmiany:

- §3 statutu dotyczącego zmiany siedziby Emitenta;
- §21 ust. 2 statutu dotyczącego powoływania i odwoływania Członków Rady Nadzorczej;
- §30 dotyczącego miejsca odbywania się Walnego Zgromadzenia oraz kompetencji Walnego Zgromadzenia;
- §9 statutu dotyczącego podwyższenia kapitału zakładowego.

Do §21 ust. 2 dodano pkt 2a oraz pkt 2b odnoszące się do powoływania i odwoływania Członków Rady Nadzorczej.

Zarząd Novina S.A. z siedzibą w Warszawie zgodnie z upoważnieniem udzielonym Uchwałą nr 19 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 czerwca 2016 roku, opublikowaną w systemie EBI w raporcie bieżącym nr 15/2016, podjął dnia 12 września 2016 roku:

uchwałę w przedmiocie ustalenia szczegółowych warunków nabycia akcji własnych.

Łączna liczba nabywanych akcji własnych wyniesie nie więcej niż 1 352 690, co stanowi nie więcej niż 20% ogólnej liczby głosów w kapitale zakładowym.

Zarząd Novina S.A. w dniu 13 września 2016 roku, powziął informację, że akcjonariusz Emitenta - Pan Paweł Ratyński - wniósł do Sądu Okręgowego w Białymstoku pozew o stwierdzenie nieważności, ewentualnie o uchylenie uchwały nr 19 podjętej przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Emitenta w dniu 29 czerwca 2016 roku w sprawie upoważnienia Zarządu Emitenta do nabycia akcji własnych.

Zarząd Novina S.A. poinformował, iż do dnia 13 września 2016 roku Spółka kupiła łącznie 84,7 uncji złota w postaci złotych monet bulionowych "Orzeł bielik" próby 999,9 emitowanych przez Narodowy Bank Polski, o wartości 503 665,29 zł według cen NBP na dzień 12.09.2016 roku. Novina S.A. zamierza kontynuować inwestycję wolnych środków w zakup złotych monet bulionowych "Orzeł bielik".

Zarząd Novina S.A. z siedzibą w Warszawie zgodnie z upoważnieniem udzielonym Uchwałą nr. 19 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 czerwca 2016 roku, opublikowaną w systemie EBI w raporcie bieżącym nr. 15/2016, oraz uchwałą Zarządu Novina S.A. z dnia 12 września 2016 roku w sprawie ustalenia szczegółowych warunków nabycia akcji własnych, opublikowaną w systemie ESPI w raporcie bieżącym nr. 7/2016 podjął dnia 22 września 2016 roku uchwałę w sprawie zmiany szczegółowych warunków nabycia akcji własnych.

Zmiana szczegółowych warunków nabycia akcji własnych dotyczy doprecyzowania celu nabycia akcji własnych oraz sposobu prowadzenia zakupu akcji własnych.

Ponadto, Zarząd Spółki informuje, iż podejmie działania mające na celu wprowadzenie przez najbliższe Walne Zgromadzenie Spółki zmian w Uchwale nr. 19 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 czerwca 2016 roku w celu doprecyzowania celu nabycia akcji własnych Spółki.

W dniu 22 września 2016 roku 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.

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 30 września 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