



Załącznik #3
do Raportu Roczno Novavis S.A.
za okres od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017

**Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
za rok obrotowy kończący
się 31 grudnia 2017 roku**

A decorative graphic consisting of several parallel, slightly curved green lines that sweep upwards from the bottom left towards the top right of the page.

Warszawa, dnia 30 maja 2018

**GRUPA KAPITAŁOWA
NOAVIS**

**Skonsolidowane sprawozdanie finansowe
Za okres od 01 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku**

**WPROWADZENIE DO
SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GRUPY KAPITAŁOWEJ NOVAVIS S.A.
ZA OKRES 01.01.2017 – 31.12.2017 R.**

1. Nazwa i jednostki dominującej:

Novavis S.A.
Ul. Bartycka 26 paw. 58
00-716 Warszawa

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

- Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana.

Spółka jest zarejestrowana przez:

- Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000417992
- Urząd Skarbowy pod numerem NIP: 5213629196
- Główny Urząd Statystyczny pod numerem Regon: 146066939

2. Spółki zależne:

CAC PV sp. z o.o.

Spółka została zarejestrowana w dniu 29.12.2010 w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000374405. Sygnatura akt WA.XII NS-REJ.KRS/60876/15/519 dla Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

CAC PV sp. z o.o. oferuje doradztwo oraz usługi projektowe, wykonawcze i serwisowe na rynku odnawialnych źródeł energii (OZE), szczególnie z zakresu średnich i dużych instalacji fotowoltaicznych (PV) produkujących prąd z energii słonecznej.

Udział Spółki dominującej: 90%

SPV Energia sp. z o.o.

Spółka została zarejestrowana w dniu 14.12.2012 r. w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000444396. Sygnatura akt WA.XIII NS-REJ.KRS/10261/15/552/NIP dla Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

SPV ENERGIA sp. z o.o. zrealizuje celowy projekt elektrowni fotowoltaicznej o mocy 400 kW w miejscowości Dubienka.

Udział Spółki dominującej: 100%

„Chata” sp. z o.o.

Spółka została zarejestrowana w dniu 04.09.2012 r. w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000431420. Sygnatura akt OL.VIII NS-

REJ.KRS/12776/15/525 dla Sądu Rejonowego w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

„Chata” sp. z o.o. jest zawieszona w KRS od dnia 06.02.2017 r.

Udział Spółki dominującej: 100%

Vooll sp. z o.o.

Spółka została zarejestrowana w dniu 10.10.2014 w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000526729. Sygnatura akt WA.XIII NS-REJ.KRS/21155/15/812 dla Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Spółka celowa w strukturach Grupy Kapitałowej Novavis, która zaangażowana jest w dystrybucję produktów i usług związanych z OZE, z naciskiem na fotowoltaikę (PV). Produkty i usługi są skierowane są do klientów indywidualnych oraz małych i średnich przedsiębiorców, ze szczególnym naciskiem na "prosumentów" jako potencjalnych odbiorców.

Udział Spółki dominującej: 100%

3. Okresy, za które prezentowane jest skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównawcze

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej obejmuje okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 r. i zostało sporządzone na podstawie sprawozdań jednostkowych spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 - 31.12.2017 r. zostało sporządzone na podstawie sprawozdań finansowych jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej w taki sposób, aby grupa stanowiła jedną jednostkę.

Dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku.

W związku z brakiem obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok ubiegły, jako dane porównawcze przyjęto dane ze rocznego raportu opublikowanego na Giełdzie Papierów Wartościowych.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje sprawozdanie finansowe jednostki dominującej i sprawozdanie finansowe kontrolowanych przez jednostkę dominującą spółek zależnych, objętych konsolidacją metodą pełną.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe skorygowane zostało o kwoty wzajemnych przychodów, kosztów oraz rozrachunków wynikających z transakcji pomiędzy jednostkami grupy i inne korekty związane z grupą.

4. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółki Grupy Kapitałowej Novavis S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości.

5. W skład Zarządu Jednostki Dominującej (Novavis S.A.) na dzień 31.12.2017 r. wchodził:

– Wojciech Żak – Prezes Zarządu

6. W skład Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej (Novavis S.A.) na dzień 31.12.2017 r. wchodził:

– Marek Stachura – Przewodniczący Rady Nadzorczej

- Andrzej Klewski - Członek Rady Nadzorczej
- Eugeniusz Świtoński - Członek Rady Nadzorczej
- Roman Żelazny - Członek Rady Nadzorczej
- Leszek Puścian - Członek Rady Nadzorczej

8. Informacje o stosowanych zasadach rachunkowości

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).

- Majątek trwały wyceniany jest w oparciu o cenę nabycia pomniejszoną o umorzenie. Środki trwałe zgodnie z art. 32 Ustawy o Rachunkowości amortyzowane są w oparciu o plan amortyzacji poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto te środki do używania.
- Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej ponad 500,00 zł do 3.500,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych i umarza jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do używania.
- Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł amortyzowane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.
- Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500,00 zł odpisuje się jednorazowo (w pełnej ich wartości) w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania.
- Wartość firmy powstała na skutek objęcia kontroli nad jednostkami podporządkowanymi umarzana jest przez okres 20 lat.
- Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności.
- Należności wyceniane są w kwocie nominalnej. Spółka nie nalicza odsetek za zwłokę w zapłacie za należności.
- Należności sporne, wątpliwe lub znacznie przeterminowane obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartość, z uwzględnieniem art. 35b Ustawy o Rachunkowości. Odpisu aktualizującego dokonuje się w 100% wartości należności.
- Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczane do aktywów trwałych (z wyjątkiem inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne) wycenia się w cenie nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości godziwej. Wartość godziwą instrumentów finansowych znajdujących się w obrocie na aktywnym rynku stanowi cena rynkowa, zaś dla instrumentów finansowych, dla których nie istnieje aktywny rynek – cena nabycia pomniejszona o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji spółka wycenia według zasad określonych dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.
- Udziały w jednostce dominującej, posiadane przez tę jednostkę oraz jej jednostki zależne objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, wykazuje się jako składnik skonsolidowanych kapitałów własnych w pozycji "Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)"
- Środki pieniężne obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych
- Odpisy aktualizujące wartość aktywów tworzone są zgodnie z Ustawą o Rachunkowości, gdy nastąpi trwała utrata wartości tych aktywów. Wartość bilansowa aktywów Grupy, za

wyjątkiem aktywów z tytułu podatku odroczonego i instrumentów finansowych, dla których stosuje się inne zasady, poddawana jest analizie na każdy dzień bilansowy w celu stwierdzenia, czy występują przesłanki wskazujące na utratę ich wartości. Odpisy z tytułu utraty wartości są ujmowane w zysku lub stracie bieżącego okresu.

- Kapitał podstawowy, stanowiący kapitał podstawowy Jednostki Dominującej, wykazuje się w wysokości określonej w wartości nominalnej wyemitowanych akcji. Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego, zmniejszają kapitał z emisji akcji powyżej wartości nominalnej.
- Kapitał podstawowy jednostek zależnych, w części odpowiadającej udziałowi jednostki dominującej w kapitale podstawowym tych jednostek, jest kompensowany z wartością nabycia udziałów ujętych w bilansie jednostki dominującej na dzień objęcia kontroli; pozostałą część kapitału podstawowego jednostek zależnych zalicza się do kapitałów mniejszości.
- Rezerwy są ujmowane, gdy spełnione są następujące warunki:
 - a) na Grupie ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający z przeszłych zdarzeń,
 - b) prawdopodobne jest, iż wypełnienie obowiązku spowoduje wypływ korzyści ekonomicznych,
 - c) można dokonać wiarygodnego szacunku kwoty zobowiązania.

Kwota, na którą tworzy się rezerwę jest najlepszym szacunkiem nakładów niezbędnych do wypełnienia obowiązku na dzień bilansowy. Podstawą szacunków wartości rezerwy jest osąd kierownictwa, poparty doświadczeniami wynikającymi z podobnych zdarzeń.

- Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje oprócz wartości nominalnej zobowiązań także odsetki za zwłokę w spłacie zobowiązań, naliczone przez kontrahentów. Odsetki księgowane są w ciężar kosztów finansowych.
- Przychody ze sprzedaży ujmowane są w wartości godziwej zapłat otrzymanych lub należnych i reprezentują należności za towary i usługi dostarczone w ramach normalnej działalności gospodarczej, po pomniejszeniu o rabaty, podatek od towarów i usług oraz inne podatki związane ze sprzedażą. Przychody są ujmowane w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Grupa uzyska korzyści ekonomiczne związane z daną transakcją oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób.
- Rachunek zysków i strat sporządzany jest według metody konsolidacji pełnej.
- Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został według metody pośredniej, poprzez sumowanie odpowiednich pozycji rachunków przepływów pieniężnych jednostek objętych metodą konsolidacji pełnej oraz dokonanie korekt konsolidacyjnych.
- Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym sporządzany jest poprzez sumowanie odpowiednich pozycji zestawień zmian w kapitale własnym jednostek objętych metodą konsolidacji pełnej oraz dokonanie korekt konsolidacyjnych.
- Walutą pomiaru i walutą sprawozdawczą jest polski złoty,
- Przeliczanie pozycji wyrażonych w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach obcych ujmują się w księgach na dzień ich przeprowadzenia po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności i zobowiązań,

- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego.

Aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenione są według ogłoszonego w dniu wyceny średnim kursie Narodowego Banku Polskiego.

Wszystkie kwoty w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Novavis S.A. przedstawione są w polskich złotych.



SKONSOLIDOWANE DANE GRUPY KAPITAŁOWEJ NOVAVIS S.A.

BILANS
na dzień 31.12.2017 r.

AKTYWA

Poz.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
A.	Aktywa trwałe	1 809 922,52	1 809 372,93
I.	Wartości niematerialne i prawne	648,78	648,78
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	648,78	648,78
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	228 273,76	227 724,17
1.	Środki trwałe	208 092,25	207 542,66
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	133 440,00	133 440,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 231,72	32 317,09
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	35 700,53	35 700,53
e)	inne środki trwałe	5 720,00	6 085,04
2.	Środki trwałe w budowie	10 425,41	10 425,41
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	9 756,10	9 756,10
IV.	Należności długoterminowe	185 999,98	185 999,98
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	185 999,98	185 999,98
V.	Inwestycje długoterminowe	1 395 000,00	1 395 000,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 395 000,00	1 395 000,00
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00

Grupa Kapitałowa Novavis

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2017

(Wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Strona 8 z 22

-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	1 395 000,00	1 395 000,00
-	udziały lub akcje	1 395 000,00	1 395 000,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	6 503 346,09	6 800 939,97
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	6 097 676,62	6 146 503,05
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	6 097 676,62	6 146 503,05
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	240 085,24	633 978,04
-	do 12 miesięcy	240 085,24	633 978,04
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	107 171,74	88 981,93
c)	inne	5 750 419,64	5 423 543,08
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	125 653,79	439 779,83
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	125 653,79	439 779,83
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00

Grupa Kapitałowa Novavis**Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2017***(Wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)*

Strona 9 z 22

-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	125 653,79	439 779,83
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	125 653,79	439 779,83
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	280 015,68	214 657,09
	Aktywa razem	8 313 268,61	8 610 312,90

PASywa

Poz.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
A.	Kapitał (fundusz) własny	6 169 640,86	6 372 290,05
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	842 187,50	842 187,50
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	6 388 679,90	6 388 679,90
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-546 117,58	-1 075 880,83
IX.	Zysk (strata) netto	-515 108,96	217 303,48
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Kapitał mniejszości	152 172,81	154 007,41
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 991 454,94	2 084 015,44
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	- długoterminowa	0,00	0,00
-	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	- długoterminowe	0,00	0,00
-	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	407 627,43	407 727,43
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	407 627,43	407 727,43
a)	kredyty i pożyczki	257 627,43	257 627,43
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	150 000,00	150 000,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	inne	0,00	100,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 390 036,77	1 625 860,42
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	- do 12 miesięcy	0,00	0,00

Grupa Kapitałowa Novavis

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2017

(Wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Strona 11 z 22

-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 390 036,77	1 625 860,42
a)	kredyty i pożyczki	999,23	353,30
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	979 935,20	1 019 366,80
-	do 12 miesięcy	979 935,20	1 019 366,80
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	264 394,10	354 257,07
h)	z tytułu wynagrodzeń	6 268,64	5 230,79
i)	inne	138 439,60	246 652,46
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	193 790,74	50 427,59
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	193 790,74	50 427,59
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	193 790,74	50 427,59
	Pasywa razem	8 313 268,61	8 610 312,90

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
W UKŁADZIE PORÓWNAWCZYM
na dzień 31.12.2017 r.**

Poz.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	582 729,22	1 271 489,64
-	od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	554 467,80	1 142 320,48
II.	Zmiana stanu produktów (+ zwiększenie, - zmniejszenie)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28 261,42	129 169,16
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 111 433,09	1 047 838,40
I.	Amortyzacja	914,63	914,63
II.	Zużycie materiałów i energii	143 507,18	77 109,05
III.	Usługi obce	225 312,83	80 573,33
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 012,57	114,00
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	170 058,97	183 603,03
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	37 209,05	35 391,69
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	509 228,51	648 895,74
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	24 189,35	21 236,93
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-528 703,87	223 651,24
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2,70	332,13
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	2,70	332,13
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3,09	819,34
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	3,09	819,34
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-528 704,26	223 164,03
G.	Przychody finansowe	2 571,03	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
w tym	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00

Grupa Kapitałowa Novavis

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2017

(Wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Strona 13 z 22

w tym	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	2 571,03	0,00
H.	Koszty finansowe	3 630,02	1 828,24
I.	Odsetki	1 450,29	0,00
w tym	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	2 179,73	1 828,24
I.	Zysk/strata na sprzedaży całości lub części udziałów jedn.podporządkowanych	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K+-L)	-529 763,25	221 335,79
K.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (N.I.-N.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
L.	Odpis wartości firmy	0,00	0,00
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
M.	Odpis ujemnej wartości firmy	16 827,10	16 827,10
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	16 827,10	16 827,10
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
N.	Zysk/strata z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
O.	Zysk/strata brutto	-512 936,15	238 162,89
O.	Podatek dochodowy	0,00	16 852,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R.	Zyski (straty) mniejszości	2 172,81	4 007,41
S.	Zysk (strata) netto (O-P-Q+/-R)	-515 108,96	217 303,48

RACHUNEK PRZEPEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
na dzień 31.12.2017 r.

Poz.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-515 108,96	217 303,48
II.	Korekty razem	-2 806 429,83	183 440,51
1.	Zyski/straty mniejszości	2 172,81	4 007,41
2.	Zysk/strata z udziałów/akcji w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	914,63	914,63
4.	Odpis wartości firmy	0,00	0,00
5.	Odpis ujemnej wartości firmy	-16 827,10	-16 827,10
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
9.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
10.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
11.	Zmiana stanu należności	-2 116 646,61	-767 553,34
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-816 682,56	1 040 903,47
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	140 639,00	-78 004,56
14.	Inne korekty działalności operacyjnej	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-3 321 538,79	400 743,99
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	221 700,51	365,04
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	35 700,53	365,04

Grupa Kapitałowa Novavis

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2017

(Wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Strona 15 z 22

2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom mniejszościowym	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	185 999,98	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-221 700,51	-365,04
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	3 594 825,00	100,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3 594 775,00	100,00
2.	Kredyty i pożyczki	50,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe (nie podjęte dywidendy)	0,00	0,00
II.	Wydatki	9 703,38	86 352,91
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	9 703,38	645,93
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	85 706,98
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 585 121,62	-86 252,91
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	41 882,32	314 126,04
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	41 882,32	314 126,04
F.1.	Środki pieniężne na początek okresu (przed korektą)	83 771,47	125 653,79
-	korekta stanu środków pieniężnych z tytułu zmiany grupy	0,00	0,00
F.2.	Środki pieniężne na początek okresu (po korekcie)	83 771,47	125 653,79
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	125 653,79	439 779,83
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE
na dzień 31.12.2017 r.

Poz.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	7 422 201,92	10 501 813,67
-	korekty konsolidacyjne	-4 345 453,14	-4 345 453,14
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 076 748,78	6 156 360,53
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	481 250,00	842 187,50
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	360 937,50	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	360 937,50	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	360 937,50	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	korekty konsolidacyjne		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	842 187,50	842 187,50
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a)	zwiększenie (-)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (+)	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 140 242,40	6 388 679,90
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 248 437,50	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	3 248 437,50	0,00
-	akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
-	wpłata gotówkowa ponad wartość objętych udziałów	3 248 437,50	0,00
-	z podziału zysku	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	skutki aktualizacji zlikwidowanych środków trwałych	0,00	0,00
-	przeniesienie na kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
-	pokrycie strat z lat ubiegłych, korekty konsolidacyjne	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	6 388 679,90	6 388 679,90
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	korekty konsolidacyjne	0,00	0,00
-	zbycie środków trwałych	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Grupa Kapitałowa Novavis

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2017

(Wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Strona 17 z 22

6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-54 401,28	-546 117,58
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych, konsolidacyjne		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- odpis na kapitał zapasowy	0,00	0,00
	- korekty konsolidacyjne	0,00	0,00
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-54 401,28	-54 401,28
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-54 401,28	-54 401,28
	- korekty konsolidacyjne	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	-379 904,07	-551 491,35
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-379 904,07	-551 491,35
	- inne zwiększenia straty	0,00	0,00
b)	zmniejszenia	11 354,63	21 728,10
	- z tytułu dopłat do kapitału	0,00	0,00
	- pokrycie zyskiem lub kapitałem zapasowym	11 354,63	21 728,10
	- inne zmniejszenia	0,00	0,00
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-422 950,72	-584 164,53
	- korekty konsolidacyjne	-123 166,86	-491 716,30
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-546 117,58	-1 075 880,83
9.	Wynik netto	-515 108,96	217 303,48
a)	zysk netto	36 382,39	257 276,96
b)	strata netto	-551 491,35	-39 973,48
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6 169 640,86	6 372 290,05
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6 169 640,86	6 372 290,05

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GRUPY KAPITAŁOWEJ NOVAVIS S.A.**

CZĘŚĆ I

1. Główne składniki wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Wartości niematerialne i prawne	648,78
Inne wartości niematerialne i prawne	648,78
Rzeczowe aktywa trwałe	207 542,66
Środki trwałe	133 440,00
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	32 317,09
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
urządzenia techniczne i maszyny	35 700,53
środki transportu	6 085,04
inne środki trwałe	10 425,41
Środki trwałe w budowie	9 756,10
Zaliczki na środki trwałe w budowie	207 542,66

2. Należności długoterminowe

Należności długoterminowe	185 999,98
Od pozostałych jednostek	185 999,98

3. Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe	1 395 000,00
Długoterminowe aktywa finansowe	1 395 000,00
udziały lub akcje	1 395 000,00

4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nie wystąpiły.

5. Zapasy

Nie wystąpiły.

6. Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe	6 146 503,05
Należności od pozostałych jednostek	6 146 503,05
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	633 978,04
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	88 981,93
inne	5 423 543,08

7. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe	439 779,83
Krótkoterminowe aktywa finansowe	439 779,83
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	439 779,83

8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	214 657,09
--	------------

9. Kapitał własny

Kapitał podstawowy: 481.250,00 zł

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

Akcje na okaziciela serii B - 750.000 akcji - cena emisyjna 0,10 zł - cena nominalna 1 zł

Akcje na okaziciela serii C - 1.000.000 akcji - cena emisyjna 0,10 zł - cena nominalna 1 zł

Akcje imienne serii D - 2.062.500 akcji - cena emisyjna 0,10 zł - cena nominalna 1 zł

Akcje na okaziciela serii E - 3.609.375 akcji - cena nominalna 0,10 zł - cena emisyjna 1 zł

Kapitał zapasowy: 6 388 679,90 zł

Z podziału zysku: 83 992,40 zł

Z agio: 6 304 687,50 zł

Strata z lat ubiegłych: 1 075 880,83 zł

10. Rezerwy na zobowiązania

Nie wystąpiły.

11. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe	407 727,43
Wobec pozostałych jednostek	407 727,43
Kredyty i pożyczki	257 627,43
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	150 000,00
Inne	100,00

12. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe	1 625 860,42
Wobec pozostałych jednostek	1 625 860,42
kredyty i pożyczki	353,3
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	1 019 366,80
do 12 miesięcy	1 019 366,80
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	354 257,07
z tytułu wynagrodzeń	5 230,79
inne	246 652,46

13. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe	50 427,59
Inne rozliczenia międzyokresowe	50 427,59
krótkoterminowe	50 427,59

14. Przychody netto ze sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 271 489,64
Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 142 320,48
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	129 169,16

15. Koszty działalności operacyjnej

Koszty działalności operacyjnej	1 111 433,09
Amortyzacja	914,63
Zużycie materiałów i energii	77 109,05
Usługi obce	80 573,33
Podatki i opłaty	114,00
Wynagrodzenia	183 603,03
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	35 391,69
Pozostałe koszty rodzajowe	648 895,74
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	21 236,93

CZĘŚĆ II

1. Transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Novavis	CAC PV	SPV	Chata	Voolt	Razem
Przychody ze sprzedaży usług				3 048,78	3 048,78
Należności od jednostek powiązanych	777 747,68	46 400,00	1 103 200,00	728 043,89	2 655 391,57
Udziały i akcje	1 350 000,00	2 015 000,00	10 000,00	805 000,00	4 180 000,00

CAC PV	Novavis	SPV	Chata	Voolt	Razem
Przychody ze sprzedaży usług				6 162,60	6 162,60
Należności od jednostek powiązanych	10 952,32	58 569,80	61 500,00	16 884,12	147 906,24
Udziały i akcje					0,00

Voolt	Novavis	SPV	Chata	CAC	Razem
Przychody ze sprzedaży usług					0,00
Należności od jednostek powiązanych	22 393,09				22 393,09
Udziały i akcje					0,00

SPV	Novavis	Voolt	Chata	CAC	Razem
Przychody ze sprzedaży usług					0,00
Należności od jednostek powiązanych	5 000,00		136 776,00	910,20	142 686,20
Udziały i akcje					0,00

Chata	Novavis	Voolt	SPV	CAC	Razem
Przychody ze sprzedaży usług					0,00
Należności od jednostek powiązanych	95 940,00				95 940,00
Udziały i akcje					0,00

CZĘŚĆ III

1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym:

Novavis S.A. – 1 osoby
CAC PV Sp. z o.o. – 4 osoby
Voolt Sp. z o.o. – 2 osoby
SPV Energia Sp. z o.o. – nie wystąpiło
„Chata” Sp. z o.o. – nie wystąpiło

2. Wynagrodzenia (z wynagrodzeniami z zysku), wypłacone właścicielom

Nie wystąpiło.

4. Pożyczki udzielone członkom, właścicielom

Nie wystąpiły.

5. Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi

Nie wystąpiło.

6. Transakcje ze spółkami powiązаныmi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nie wystąpiły.

Warszawa, dn. 28 marca 2018 roku

SAMODZIELNA KSIĘGOWA


Anna Zebrowska

.....
podpis osoby sporządzającej


Wojciech Żak

.....
Prezes Zarządu Novavis S.A.

NOVAVIS

Novavis Spółka Akcyjna
ul. Bartycka 26 pawilon 58
00-716 Warszawa

NIP: 521-362-91-96 REGON: 146066939