

NOVINA

SPÓŁKA AKCYJNA

Jednostkowy raport za IV kwartał 2018 r.

01.10.2018 - 31.12.2018

Warszawa, 14.02.2019 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 IV kwartał 2018r.....	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 IV kwartale 2018 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.....	10
6.	Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym.....	10
7.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.....	10
8.	Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	10
9.	Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.....	10
10.	Wskazanie przyczyn niesporządzania przez Emitenta sprawozdania skonsolidowanego.....	10
11.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty.....	10

1. Podstawowe informacje o Spółce

1.1. Dane Spółki

Firma: Novina
Forma prawna: spółka akcyjna
Kraj siedziby: Polska
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/ Michał Grzegorz Górnicki - Członek Rady Nadzorczej
- 5/ Karol Pupik – Członek Rady Nadzorczej

Akcjonariat

Aktualna struktura kapitału zakładowego

Seria akcji	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
A	958.415	53,91	53,91
B	819.253	46,09	46,09
Razem	1.777.668	100	100

Struktura akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień sporządzenia niniejszego raportu co najmniej 5 proc. głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta

lp.	Imię i nazwisko akcjonariusza	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	Novina sp. z o.o.	477.626	26,87	33,58
2.	Novina S.A.	355.533	20,00	00,00
3.	PJW Holdings Limited	165.211	9,30	11,63
4.	Pozostali	779.298	43,83	54,79
Razem		1.777.668	100	100

2. Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2018 r.

Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2018 r.

Bilans

Wiersz	AKTYWA	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
1	2	3	4
A.	Aktywa trwałe	393.663,97	44.753,91
A I.	Wartości niematerialne i prawne		
A II.	Rzeczowe aktywa trwałe	393.663,97	44.753,91
A III.	Należności długoterminowe		
A IV.	Inwestycje długoterminowe		
A V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	6.039.858,58	5.246.072,83
B I.	Zapasy		
B II.	Należności krótkoterminowe	18.069,92	4.335.450,31
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	6.015.962,33	908.439,07
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5.826,33	2.183,45
	AKTYWA RAZEM	6.433.522,55	5.290.826,74

Wiersz	PASYWA	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
1.	2	3	4
A.	Kapitał własny	5.349.118,22	5.228.531,65
A.I.	Kapitał podstawowy	5.119.683,84	5.119.683,84
A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		-782.172,60
A IV.	Kapitał zapasowy	245.692,82	239.486,82
A V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
A VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	2.143.303,40	2.870.189,88
A VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1.842.058,22	-4.537.673,28
A VIII.	Zysk (strata) netto	-317.503,62	2.319.016,99
A IX.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
A 1.	Kapitał mniejszości		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.084.404,33	62.295,09
B I.	Rezerwy na zobowiązania		
B II.	Zobowiązania długoterminowe		
B III.	Zobowiązania krótkoterminowe	884.404,33	62.295,09
B IV.	Rozliczenia międzyokresowe	200.000,00	
	SUMA PASYWÓW	6.863.395,58	5.290.826,74

Rachunek zysków i start

Wiersz	Wyszczególnienie	01.10.2017 - 31.12.2017	01.10.2018 - 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
1	2	3	4	5	6
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	3.000,00	3.000,00	14.000,00	12.000,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3.000,00	3.000,00	14.000,00	12.000,00
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	113.403,69	88.467,49	373.955,16	300.683,79
I.	Amortyzacja	17.508,00	4.563,75	70.032,00	19.323,25
,74II.	Zużycie materiałów i energii	33.155,23	5.383,55	59.057,99	27.470,39
III.	Usługi obce	30.985,38	41.891,37	175.648,94	172.474,80
IV.	Podatki i opłaty	367,00	10.564,00	10.471,60	11.585,00
V.	Wynagrodzenia	2.785,00		2.785,00	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	573,99	-639,67	573,99	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	28.029,09	26.704,49	55.385,64	69.830,35
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C.	Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	-110.403,69	-85.467,49	-359.955,16	-288.683,79
D.	Pozostałe przychody operacyjne				14.647,78
I.	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne				14.647,78
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)	-110.403,69	-85.467,49	-359.955,16	-274.036,01
G.	Przychody finansowe	21.917,78	51.303,11	225.387,91	2.773.389,76
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki uzyskane			39.026,84	
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				2.639.999,38
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	21.917,78	51.303,11	186.361,07	133.390,38
V.	Inne				
H.	Koszty finansowe	30.409,21	52.639,54	182.936,37	180.336,76
I.	Odsetki		122,85	1,46	122,85
III.	Strata ze zbycia inwestycji	30.409,21	52.516,69	182.732,50	180.213,91
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne			202,41	
I.	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-118.895,12	-86.803,92	-317.503,62	2.319.016,99

J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk/strata brutto (I +/- J)	-118.895,12	-86.803,92	-317.503,62	2.319.016,99
L.	Podatek dochodowy				
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenia straty				
N.	Zysk/strata netto (K-L-M)	-118.895,12	-86.803,92	-317.503,62	2.319.016,99

Rachunek przepływów pieniężnych

Wiersz	Nazwa pozycji sprawozdania	01.10.2017 - 31.12.2017	01.10.2018 - 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
1	2	3	4	5	6
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Wynik finansowy netto	-118.895,12	-86.803,92	-317.503,62	2.319.016,99
II.	Korekty o pozycje:	-103.656,05	97.238,10	-293.579,62	-7.163.955,73
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-222.551,17	10.434,18	-611.083,24	-4.844.938,74
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	101.180,05	10.626,42	407.252,98	5.528.051,23
II.	Wydatki				
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	101.180,05	10.626,42	407.252,98	5.528.051,23
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy		-6.206,00	249.999,84	154.607,19
II.	Wydatki		122,85	43.114,86	839.295,45
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)		-6.328,85	206.884,98	-684.688,26
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-121.371,12	14.731,75	3.054,72	-1.575,77
E.	Środki pieniężne na początek okresu	149.067,33	11.388,69	24.641,49	27.696,21
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	27.696,21	26.120,44	27.696,21	26.120,44

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.10.2017 - 31.12.2017	01.10.2018 - 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017	01.01.2018 - 31.12.2018
1	2	3	4	5
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5.468.013,34	4.594.655,09	5.416.622,00	2.810.193,59
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5.468.013,34	4.594.655,09	5.416.622,00	2.810.193,59
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5.349.118,22	5.228.531,65	5.349.118,22	5.228.531,65
Zmiana stanu kapitału własnego (BZ - BO)	-118.895,12	633.876,56	-67.503,78	2.418.338,06
Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)			0	0
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5.349.118,22	5.228.531,65	5.349.118,22	5.228.531,65

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 umarzane 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 IV kwartale 2018 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

Po IV kwartałach bieżącego roku zysk netto Spółki wyniósł 2.319.016,99 zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania na koniec 2018 r. spadły do 62.295,09 zł z 1.084.404,33 na koniec 2017 r.

21.11.2018 r. Zarząd Novina S.A. („Emitent”, „Spółka”) przekazał do publicznej wiadomości informację na temat dojścia do skutku emisji akcji serii C, wyemitowanych na podstawie uchwały nr 3 z dnia 3 października 2018 roku Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii C w trybie subskrypcji zamkniętej z prawem poboru dla dotychczasowych akcjonariuszy oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki. Emisja została przeprowadzona w trybie subskrypcji zamkniętej, tj. zaoferowania akcji wyłącznie akcjonariuszom, którym służy prawo poboru (art. 431 §2 pkt. 2 k.s.h.):

1) Data rozpoczęcia subskrypcji i zakończenia subskrypcji:

Data rozpoczęcia subskrypcji: 15 października 2018 roku,

Data zakończenia subskrypcji: 5 listopada 2018 roku.

2) Data przydziału akcji:

19 listopada 2018 roku - przydział akcji, na które złożono zapisy w wykonaniu prawa poboru (zapisy podstawowe) i zapisy dodatkowe

20 listopada 2018 roku - przydział akcji dokonany przez Zarząd Emitenta w ramach uprawnienia wynikającego z przepisu art. 436 §4 k.s.h.

3) Liczba akcji objętych subskrypcją:

Nie więcej niż 7.110.672 (siedem milionów sto dziesięć tysięcy sześćset siedemdziesiąt dwa) akcji zwykłych na okaziciela serii C.

4) Liczba akcji serii C objętych subskrypcją w poszczególnych transzach:

1/ Liczba akcji objętych na podstawie zapisów podstawowych: 553.729 (pięćset pięćdziesiąt trzy tysiące siedemset dwadzieścia dziewięć),

2/ Liczba akcji objętych na podstawie zapisów dodatkowych: 288.139 (dwieście osiemdziesiąt osiem tysięcy sto trzydzieści dziewięć),

3/ Liczba akcji objętych na podstawie zapisów w ramach zaproszenia Zarządu (wobec akcji nieobjętych w trakcie wykonania praw poboru, tj. w ramach zapisu podstawowego i zapisu dodatkowego): 6.268.804 (sześć milionów dwieście sześćdziesiąt osiem tysięcy osiemset cztery).

Suma objętych akcji serii C: 7.110.672 (siedem milionów sto dziesięć tysięcy sześćset siedemdziesiąt dwa) akcji zwykłych na okaziciela serii C

Poziom objęcia emisji akcji serii C: 100 proc. (sto procent)

5) Stopa redukcji w poszczególnych transzach w przypadku, gdy choć w jednej transzy liczba przydzielonych instrumentów finansowych była mniejsza od liczby instrumentów finansowych, na które złożono zapisy:

Redukcja nie wystąpiła.

6) Cena, po jakiej akcje były obejmowane:

0,12 zł (dwanaście groszy).

7) Sposób opłacenia objętych akcji:

Akcje serii C zostały objęte w zamian za wkłady pieniężne.

8) Liczba osób, które złożyły zapisy na akcje objęte subskrypcją w poszczególnych transzach:

- 48 osoby w transzy zapisów podstawowych,

- 11 osób w transzy zapisu dodatkowego,

- 2 osoby w transzy akcji przydzielonych przez Zarząd w trybie art. 436 §4 k.s.h.

9) Liczba osób, którym przydzielono akcje w ramach przeprowadzonej subskrypcji w poszczególnych transzach:

- 48 osoby w transzy zapisów podstawowych,

- 11 osób w transzy zapisu dodatkowego,

- 2 osoby w transzy akcji przydzielonych przez Zarząd w trybie art. 436 §4 k.s.h.

10) Nazwy (firmy) subemitentów, którzy objęli akcje w ramach wykonywania umów o subemisję:

W ofercie akcji serii C nie uczestniczyli subemitenci.

11) Łączne określenie wysokości kosztów, które zostały zaliczone do kosztów emisji, ze wskazaniem wysokości kosztów według ich tytułów, w podziale przynajmniej na koszty:

1/ przygotowania i przeprowadzenia oferty: 10 654,50 zł;

2/ wynagrodzenia subemitentów, oddzielnie dla każdego z nich: nie dotyczy;

3/ sporządzenia publicznego dokumentu informacyjnego lub dokumentu informacyjnego, z uwzględnieniem kosztów doradztwa: nie dotyczy

4/ promocji oferty - wraz z metodami rozliczenia tych kosztów w księgach rachunkowych i sposobem ich ujęcia w sprawozdaniu finansowym emitenta: nie dotyczy.

Dodatkowo Zarząd Emitenta zaznacza, iż akcje serii C będą przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect.

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

Zarząd NovinaS.A. prognozował, że w roku obrotowym 2018 Emitent osiągnie zysk netto w wysokości 2,2 mln złotych.

Zarząd na podstawie danych finansowych za IV kwartał 2018 r. informuje, iż zysk netto wyniósł 2.319.016,99 zł przekraczając o 119.016,99 zł prognozowaną wysokość zysku netto w 2018 r.

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 31grudnia 2018 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 nie zatrudnia pracowników.

Krzysztof Konopka

Prezes Zarządu