

NOVINA

SPÓŁKA AKCYJNA

**Jednostkowy raport za III kwartał 2021 r.
01.07.2021 - 30.09.2021**

Warszawa, 28.11.2021 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 2021r.	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 2021 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki	9
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
7.	Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.	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	11
11.	Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty	11

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
Internet: www.novinasa.pl
E-mail: novinasa@novinasa.pl
KRS: 0000383435
REGON: 142240369
NIP: 951 230 41 79

1.2. Zarząd

W skład Zarządu Emitenta na dzień publikacji raportu wchodzi:

Krzysztof Konopka - Prezes Zarządu

Iwona Konopka - Wiceprezes Zarządu

1.3. Rada Nadzorcza

W skład Rady Nadzorczej Emitenta na dzień publikacji raportu wchodzi:

Karol Pupik - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Mariusz Ustaszewski - Członek Rady Nadzorczej

Roman Dębowski - Członek Rady Nadzorczej

Jacek Łupiński - Członek Rady Nadzorczej

Hubert Skoczylas - 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	602.882	5,53	5,53
B	819.253	7,51	7,51
C	7.110.672	65,27	65,27
D	2.363.652	21,69	21,69
Razem	10.896.459	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.)
	Novina sp. z o.o.	6.274.974	57,59	57,59
	Bogusław Baclawski	907.940	8,33	8,33

	Pozostali	3.713.545	34,08	34,08
	Razem	10.896.459	100	100

2. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za III kwartał 2021r.

Bilans

Wiersz	AKTYWA	30.09.2020	30.09.2021
A.	Aktywa trwałe	31.062,65	274.124,57
A I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A II.	Rzeczowe aktywa trwałe	31.062,65	274.124,57
A III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	5.727.054,99	7.929.233,72
B I.	Zapasy	0,00	0,00
B II.	Należności krótkoterminowe	4.429.376,88	676.320,56
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	1.295.766,30	7.246.340,02
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.911,81	6.573,14
	AKTYWA RAZEM	5.758.117,64	8.203.358,29

Wiersz	PASYWA	30.09.2020	30.09.2021
A.	Kapitał własny	6.482.445,99	7.780.751,46
A.I.	Kapitał podstawowy	1.023.936,84	1.138.937,04
A.II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
A.III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
A IV.	Kapitał zapasowy	321.611,86	321.611,86
A V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
A VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	2.143.303,40	3.200.239,46
A VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	2.707.685,57	2.207.685,57
A VIII.	Zysk (strata) netto	785.908,32	912.277,53
A IX.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
A 1.	Kapitał mniejszości		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	92.705,79	422.606,83
B I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
B III.	Zobowiązania krótkoterminowe	26.705,79	356.606,83
B IV.	Rozliczenia międzyokresowe	66.000,00	66.000,00
	SUMA PASYWÓW	5.758.117,64	8.203.358,29

Rachunek zysków i start

Wiersz	Wyszczególnienie	01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi	606.700,00	331.859,25	782.160,00	1.324.083,80
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	606.700,00	331.859,25	782.160,00	1.324.083,80
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	95.763,64	112.678,56	246.495,42	610.660,77
I.	Amortyzacja	4.563,75	480,00	13.691,25	5.523,90
,74II.	Zużycie materiałów i energii	4.000,61	12.136,39	13.588,89	43.035,31
III.	Usługi obce	77.846,02	23.784,64	184.437,65	321.264,92
IV.	Podatki i opłaty	3.829,00	3.915,00	6.815,50	5.825,00
V.	Wynagrodzenia		24.000,00		144.000,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia				
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	5.524,26	48.362,53	27.962,13	91.011,64
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C.	Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	510.936,36	219.180,69	535.664,58	713.423,03
D.	Pozostałe przychody operacyjne			5.000,00	
I.	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne			5.000,00	
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)	510.936,36	219.180,69	540.664,58	713.423,03
G.	Przychody finansowe	47.500,37	31.351,68	245.243,74	198.854,50
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki uzyskane	47.500,37	31.351,68	88.493,98	198.854,50

III.	Zysk ze zbycia inwestycji			10.683,57	
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			146.066,19	
V.	Inne				
H.	Koszty finansowe				
I.	Odsetki				
III.	Strata ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				
V.	Inne				
I.	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	558.436,73	250.531,37	785.908,32	912.277,53
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk/strata brutto (I +/- J)	558.436,73	250.531,37	785.908,32	912.277,53
L.	Podatek dochodowy				
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenia straty				
	Zysk/strata netto (K-L-M)	558.436,73	250.531,37	785.908,32	912.277,53

Rachunek przepływów pieniężnych

Wiersz	Nazwa pozycji sprawozdania	01.07.2020 - 30.09.2020	01.04.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Wynik finansowy netto	558.436,73	250.531,37	785.908,32	912.277,53
II.	Korekty o pozycje:	-124.908,72	15.475,42	2.633.632,85	-135.314,86
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	433.528,01	266.006,79	3.419.541,17	776.962,67
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	47.500,37	31.351,68	88.493,98	198.854,50
II.	Wydatki	2.352.695,54	393.598,35	3.528.159,62	1.393.125,10
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-2.305.195,17	-362.246,67	-3.439.665,64	-1.194.270,60
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy		98.670,20		315.000,20
II.	Wydatki				
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)		98.670,20		315.000,20

D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1.871.667,16	2.430,32	-20.124,47	-102.307,73
E.	Środki pieniężne na początek okresu	1.891.821,75	23.198,38	40.279,06	127.936,43
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	20.154,59	25.628,70	20.154,59	25.628,70

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wiersz	Wyszczególnienie	01.07.2020 - 30.09.2020	01.07.2021 - 30.09.2021	01.01.2020 - 30.09.2020	01.01.2021 - 30.09.2021
	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5.924.009,26	7.415.219,89	5.696.537,67	6.753.473,73
	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5.924.009,26	7.415.219,89	5.696.537,67	6.753.473,73
	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	6.482.445,99	7.780.751,46	6.482.445,99	7.780.751,46
	Zmiana stanu kapitału własnego (BZ - BO)	558.436,73	365.531,57	785.908,32	1.027.277,73
	Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)			0	0
	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	6.482.445,99	7.780.751,46	6.482.445,99	7.780.751,46

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 trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia pomniejszone o dokonane odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe).
- Środki trwałe przeznaczone do likwidacji lub wycofane z używania wycenia się według wartości księgowej netto.
- Środki trwałe 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 III kwartale 2021 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki

W III kwartale 2021 roku Emitent realizował konsekwentnie przyjętą strategię, zakładającą udzielanie przedsiębiorcom pożyczek zabezpieczonych na nieruchomościach. III kwartał 2021 roku jeszcze raz potwierdził, że strategia Emitenta, zakładająca koncentrację na udzielaniu pożyczek hipotecznych dla podmiotów gospodarczych, jest trafna i zapewnia Emitentowi bardzo dobre wyniki finansowe, przy zachowaniu bezpiecznego, stopniowego i stabilnego tempa rozwoju. Co przy tym ważne, w III kwartale 2021 roku Emitent prowadził swoją działalność jedynie przy wykorzystaniu wewnętrznych źródeł finansowania.

Łączna wartość pożyczek obsługiwanych przez Emitenta na dzień 30 września 2021 roku wynosiła 6.584.616,21 zł.

Dzięki realizacji przyjętej strategii po III kwartale 2021 r. Novina S.A. uzyskała zysk netto w wysokości 912.277,53 zł (narastająco) wobec 785.908,32 zł w analogicznym okresie 2020 roku. Warto zauważyć również, że przy aktywach obrotowych w wysokości 7.929.233,72 zł zobowiązania i rezerwy na zobowiązania Emitenta, na koniec III kwartału 2021 roku, wynosiły tylko 422.606,83 zł.

W dniu 1 października 2021 roku Emitent poinformował o wpisaniu, w dniu 30 września 2021 roku, zmiany statutu Emitenta do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego. Sąd Rejestrowy dokonał wpisu podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 1 023 936,84 zł do kwoty 1 307 575,08 zł, tj. o kwotę 283 638,24 zł poprzez rejestrację 2 363 652 akcji serii D. Ogólna liczba akcji i głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji, po zarejestrowaniu zmiany wysokości kapitału zakładowego, wynosi 10 896 459.

5. Opis stanu realizacji działań i inwestycji emitenta oraz harmonogramu ich realizacji o których Emitenta informował w dokumencie informacyjnym

Nie dotyczy.

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 sporządzania niniejszego raportu Emitent tworzy grupę kapitałową w skład której wchodzi:

1/ Emitent;

Firma Emitenta:	Gaming Investors sp. z o.o.
Kraj siedziby:	Polska
Siedziba i adres:	Al. Jana Pawła II 27 , 00-867 Warszawa
KRS:	0000908870
Organ prowadzący rejestr:	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
REGON:	389361050
NIP:	5272963063
Kapitał zakładowy:	5.000 zł

Gaming Investors sp. z o.o. to spółka celowa, powołana 22 czerwca 2021 r., wpisana do Rejestru Przedsiębiorców KRS w dniu 5 lipca 2021 r. do prowadzenia działalności polegającej na finansowaniu tworzenia gier wideo w zamian za prawo do udziału w przychodach z dystrybucji (sprzedaży) tych gier. Wszystkie udziały w kapitale zakładowym Gaming Investors sp. z o.o. przysługują Emitentowi. Na dzień sporządzenia niniejszego Dokumentu Informacyjnego Gaming Investors sp. z o.o. nie rozpoczęła jeszcze prowadzenia działalności. Emitent planuje pozyskanie inwestorów, którzy zapewnią Gaming Investors sp. z o.o. kapitał niezbędny do prowadzenia planowanej działalności. Emitent rozważa przy tym wykorzystanie w tym celu również jednej z działających w Polsce platform crowdfundingowych. Założenie Gaming Investors sp. z o.o. jest przejawem realizacji strategii Emitenta, opublikowanej w raporcie bieżącym ESPI nr 15/2021 z dnia 16 czerwca 2021 roku, w zakresie zakładania i pozyskiwania finansowania dla nowoutworzonych spółek celowych, posiadających precyzyjne plany rozwoju i działających w najbardziej atrakcyjnych branżach takich jak m.in. gaming.

Emitent nie sporządził skonsolidowanego sprawozdania finansowego za III kwartał roku 2021, działając w oparciu o przepis art. 58 ust. 1 ustawy o rachunkowości, zgodnie z którym „Konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1.”, przy czym zgodnie z przepisem art. 4 ust. 1 ustawy o rachunkowości „Jednostki obowiązane są stosować przyjęte zasady (politykę) rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawiając sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy”. W efekcie, konsolidacja nie jest konieczna w związku z tym, że wyniki finansowe Gaming Investors sp. z o.o. są dotychczas nieistotne dla rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Emitenta.

Wybrane dane finansowe Gaming Investors sp. z o.o. ujęte są w poniższej tabeli.

Pozycja	22.06.2021 - 30.09.2021*
Kapitał własny	5.000
Aktywa trwałe	0,00

Aktywa obrotowe, w tym:	5.000
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5.000
Należności krótkoterminowe	0,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	0,00
Przychody netto ze sprzedaży	0,00
Zysk/strata na działalności operacyjnej	0,00
Zysk/strata brutto	0,00
Zysk/strata netto	0,00

dane w PLN

* Emitent nie prezentuje danych porównywalnych, gdyż Gaming Investors sp. z o.o. została zawiązana w dniu 26 czerwca 2021 roku

10. Wskazanie przyczyn niesporządzania przez Emitenta sprawozdania skonsolidowanego

Zarząd Emitenta oświadcza iż na podstawie art. 58 Ustawy o Rachunkowości spółka Gaming Investors sp. z o. o. nie podlega konsolidacji, gdyż Spółka Gaming Investors sp. z o.o. nie rozpoczęła jeszcze prowadzić działalności operacyjnej, a w związku z tym dane finansowe jednostki zależnej są nieistotne z punktu widzenia rzetelnego i jasnego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego Emitenta.

11. Informacje dotyczące liczby osób zatrudnionych przez emitenta, w przeliczeniu na pełne etaty

Według stanu na dzień przekazania niniejszego raportu, Emitent nie zatrudnia pracowników na podstawie umów o pracę.

Krzysztof Konopka

Prezes Zarządu

NOVINA S.A.