

# NOVINA s.a.

Novina S.A.

Jednostkowy raport za II kwartał 2017 r.

01.04.2016 - 30.06.2017

Łomża, 14.08.2017 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 II kwartał 2017r.....	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 II kwartale 2017 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  
Adres: Al. Jana Pawła II 27, 00-867 Warszawa  
Tel.: +48 864 790 123  
Faks: +48 864 790 125  
Internet: [www.novinasa.pl](http://www.novinasa.pl)  
E-mail: [novinasa@novinasa.pl](mailto: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

### 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	0,56	0,56
B	2.898.621	40,76	40,76
D	548.232	7,71	7,71
F	3.277.012	46,09	46,09
G	347.222	4,88	4,88
<b>Razem</b>	<b>7.110.672</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

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.	Krzysztof Konopka	3.638.729	51,17	51,17
2.	PJW Holdings Limited	660 843	9,30	9,30
3.	Pozostali	2.811.100	39,53	39,53
<b>Razem</b>		<b>7.110.672</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

**2. Kwartałne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe za II kwartał 2017 r.**

**Bilans**

Wiersz	AKTYWA	01.01.2016 - 30.06.2016	01.01.2017 - 30.06.2017
1	2	3	4
A.	Aktywa trwałe	125.735,47	462.462,18
A I.	Wartości niematerialne i prawne		
A II.	Rzeczowe aktywa trwałe	125.735,47	462.462,18
A III.	Należności długoterminowe		
A IV.	Inwestycje długoterminowe		
A V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	6.776.519,26	6.197.728,32
B I.	Zapasy		
B II.	Należności krótkoterminowe	9.411,70	27.937,37
B III.	Inwestycje krótkoterminowe	6.763.078,76	6.154.950,13
B IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4.028,80	14.840,82
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>6.902.254,73</b>	<b>6.660.190,50</b>

Wiersz	PASYWA	01.01.2016 - 30.06.2016	01.01.2017 - 30.06.2017
1.	2	3	4
A.	Kapitał własny	5.946.403,77	5.253.272,49
A.I.	Kapitał podstawowy	4.869.684,00	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	2.143.303,40	2.143.303,40
A VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	30.766.290,14	-1.842.058,22
A VIII.	Zysk (strata) netto	-32.078.566,59	-163.349,51
A IX.	Odpisy netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
A 1.	Kapitał mniejszości		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	955.850,96	1.406.918,01
B I.	Rezerwy na zobowiązania		
B II.	Zobowiązania długoterminowe		
B III.	Zobowiązania krótkoterminowe	955.850,96	1.406.918,01
B IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
	<b>SUMA PASYWOW</b>	<b>6.902.254,73</b>	<b>6.660.190,50</b>

**Rachunek zysków i start**

Wiersz	Wyszczególnienie	01.04.2016- 30.06.2016	01.04.2017 - 30.06.2017	01.01.2016- 30.06.2016	01.01.2017 - 30.06.2017
1	2	4	4	3	3
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi		3.000,00	2.000,00	4.000,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		3.000,00	2.000,00	4.000,00
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	48.289,74	129.323,53	78.843,48	188.015,81
I.	Amortyzacja	16.119,75	18.433,50	28.155,75	36.867,00
,74II.	Zużycie materiałów i energii	3.216,43	7.845,27	5.656,46	19.382,51
III.	Usługi obce	21.087,06	77.170,87	36.830,77	103.202,55
IV.	Podatki i opłaty	367,00	1.117,00	367,00	2.384,00
V.	Wynagrodzenia				
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia				
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	7.499,50	24.756,89	7.499,50	26.179,75
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C.	Zysk/strata ze sprzedaży (A-B)	-48.289,74	-126.323,53	-76.843,48	-184.015,81
D.	Pozostałe przychody operacyjne				
I.	Zyski ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Inne przychody operacyjne				
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)	-48.289,74	-126.323,53	-76.843,48	-184.015,81
G.	Przychody finansowe	36.877,48	12.030,16	36.877,48	173.193,46
I.	Dywidendy i udziały w zyskach				
II.	Odsetki uzyskane	36.877,48	12.030,16	36.877,48	12.030,16
III.	Zysk ze zbycia inwestycji				
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji				161.163,29
V.	Inne				
H.	Koszty finansowe	36.897.766,27	0,80	32.038.600,59	152.527,16
I.	Odsetki	0,01	0,80	0,01	1,46
III.	Strata ze zbycia inwestycji	936.535,68		513.835,35	152.323,29
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	35.961.230,58		31.522.009,04	

V.	Inne			3.756,19	202,41
I.	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	-36.909.178,44	-114.294,16	-32.078.566,59	-163.349,51
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych				
I.	Zyski nadzwyczajne				
II.	Straty nadzwyczajne				
K.	Zysk/strata brutto (I +/- J)	-36.909.178,44	-114.294,16	-32.078.566,59	-163.349,51
L.	Podatek dochodowy				
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku / zwiększenia straty				
N.	Zysk/strata netto (K-L-M)	-36.909.178,44	-114.294,16	-32.078.566,59	-163.349,51

#### Rachunek przepływów pieniężnych

Wiersz	Nazwa pozycji sprawozdania	01.04.2016 – 30.06.2016	01.04.2017 - 30.06.2017	01.01.2016 - 30.06.2016	01.01.2017 - 30.06.2017
1	2	3	4	5	6
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Wynik finansowy netto	-36.898.774,27	-114.294,16	-32.078.566,59	-163.349,51
II.	Korekty o pozycje:	35.534.999,53	-42.315,43	32.932.461,18	55.672,36
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1.363.774,74	-156.609,59	853.894,59	-107.677,15
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy	2.500.569,72	176.700,00	5.064.445,29	220.938,05
II.	Wydatki			4.781.675,22	14.495,00
III.	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej (I - II)		176.700,00	282.770,07	206.443,05
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	2.500.569,72			
I.	Wpływy				
II.	Wydatki	-0,08	0,80	43,39	100.114,86
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	0,08	-0,80	-43,39	-100.114,86
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1.136.795,06	20.089,61	1.136.621,27	-1.348,96
E.	Środki pieniężne na początek okresu			523,53	24.641,49
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	1.136.795,06	20.089,61	1.137.144,80	23.292,53

#### Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.04.2016 - 30.06.2016	01.04.2017 - 30.06.2017	01.01.2016 - 30.06.2016	01.01.2017 - 30.06.2017
1	2	3	4	5
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	42.845.178,04	5.367.566,65	38 024 970,36	5.416.622,00
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	42.845.178,04	5.367.566,65	38 024 970,36	5.416.622,00
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5.935.999,60	5.253.272,49	5.946.403,77	5.253.272,49
Zmiana stanu kapitału własnego (BZ - BO)	-36.909.178,44	-114.294,16	-32.078.566,59	-163.349,51
Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)			0	0
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5.935.999,60	5.253.272,49	5.946.403,77	5.253.272,49

#### **4. 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.

#### **5. Zwięzła charakterystyka istotnych dokonań lub niepowodzeń Emitenta w II kwartale 2017 r., wraz z opisem najważniejszych czynników i zdarzeń, w szczególności o nietypowym charakterze, mających wpływ na osiągnięte wyniki**

W II kwartale 2017 r. strata zanotowana przez Novina S.A. spadła do -114.294,16 zł w porównaniu do straty osiągniętej w II kwartale 2016 r. w wysokości -36.909.178,44 zł.

W dniu 24 maja 2017 roku Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego („Sąd Rejestrowy”) dokonał rejestracji zmiany wysokości kapitału zakładowego Spółki oraz zmian Statutu Spółki, dokonanych na podstawie uchwały Zarządu nr 1/02/2017 w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii G w trybie subskrypcji prywatnej z pozbawieniem dotychczasowych akcjonariuszy prawa poboru oraz w sprawie zmiany Statutu Spółki z dnia 1 lutego 2017 roku.

Sąd Rejestrowy dokonał rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki z kwoty 4.869.684zł (cztery miliony osiemset sześćdziesiąt dziewięć tysięcy sześćset osiemdziesiąt cztery złote) do kwoty 5.119.683,84zł (pięć milionów sto dziewiętnaście tysięcy sześćset osiemdziesiąt trzy złote i osiemdziesiąt cztery grosze) tj. o kwotę 249.999,84zł (dwieście czterdzieści dziewięć tysięcy dziewięćset dziewięćdziesiąt dziewięć złotych i osiemdziesiąt cztery grosze) poprzez rejestrację 347.222 (trzysta czterdzieści siedem tysięcy dwieście dwadzieścia dwa) akcji na okaziciela serii G. Ogólna liczba akcji i głosów wynikająca ze wszystkich wyemitowanych akcji, po zarejestrowaniu zmiany wysokości kapitału zakładowego Emitenta wynosi 7.110.672 (siedem milionów sto dziesięć tysięcy sześćset siedemdziesiąt dwa). Zarząd Novina S.A., że otrzymał informację o rozpoczęciu przez Swiss Nutri Pharmaceuticals Sp. z o.o., to jest spółkę portfelową Emitenta, sprzedaży suplementu diety Resvitarox. Emitent informuje, że Resvitarox został opracowany przez Swiss Nutri Pharmaceuticals Sp. z o.o. we współpracy z renomowanym Laboratorium Technologii Nutraceutyków LTN. Resvitarox zawiera kompleks najsilniejszych i najskuteczniejszych antyoksydantów: resweratrolu, astaksantyny i likopenu, spowalniających proces starzenia się organizmu. Resvitarox zgłoszony został w Głównym Inspektoracie Sanitarnym do obrotu na terenie Rzeczypospolitej Polskiej.

Sprzedaż suplementu diety Resvitarox prowadzona jest poprzez dedykowaną stronę [www.mocantyoksydantow.pl](http://www.mocantyoksydantow.pl) i [allegro.pl](http://allegro.pl).

Zarząd Emitenta informuje, iż w związku z obowiązującymi przepisami dotyczącymi alternatywnych spółek inwestycyjnych oraz obowiązkiem dostosowania działalności podmiotów prowadzących działalność charakterystyczną dla ASI do przepisów ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi, w dniu 2 czerwca 2017 r. Emitent złożył do Komisji Nadzoru Finansowego wniosek o wpis do rejestru wewnętrznie zarządzających ASI.



**6. 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.

**7. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania publikowanych prognoz wyników finansowych na dany rok w świetle wyników zaprezentowanych w niniejszym raporcie kwartalnym**

Nie dotyczy.

**8. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogramu ich realizacji.**

Nie dotyczy.

**9. Inicjatywy nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie**

Emitent nie podejmował w okresie objętym raportem inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

**10. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji**

Na dzień 30 czerwca 2017 roku Emitent nie tworzył grupy kapitałowej w rozumieniu obowiązujących Emitenta przepisów o rachunkowości.

**11. Wskazanie przyczyn niesporządzania przez Emitenta sprawozdania skonsolidowanego**

Nie dotyczy.

**12. 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