

KWARTALNA INFORMACJA FINANSOWA P.A. NOVA S.A. (dane jednostkowe P.A. NOVA S.A.)

WYBRANE DANE FINANSOWE	w tys. zł		w tys. EUR	
	3 kwartały / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-09-30	3 kwartały / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30	3 kwartały / 2024 okres od 2024-01-01 do 2024-09-30	3 kwartały / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	143 245	209 024	33 475	45 665
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(1 755)	444	(410)	97
Zysk (strata) brutto	10 616	10 127	2 481	2 212
Zysk (strata) netto	8 948	9 437	2 091	2 062
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	11 546	(21 202)	2 698	(4 632)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	13 981	43 685	3 267	9 544
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(30 327)	(24 460)	(7 087)	(5 344)
Przepływy pieniężne netto, razem	(4 800)	(1 977)	(1 122)	(432)
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,89	0,94	0,21	0,21
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,89	0,94	0,21	0,21
	dzień 30.09.2024	dzień 31.12.2023	dzień 30.09.2024	dzień 31.12.2023
Aktywa, razem	456 659	462 737	106 718	106 425
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	107 220	115 267	25 057	26 510
Zobowiązania długoterminowe	23 431	21 181	5 476	4 871
Zobowiązania krótkoterminowe	83 789	94 086	19 581	21 639
Kapitał własny	349 439	347 470	81 662	79 915
Kapitał zakładowy	10 000	10 000	2 337	2 300
Liczba akcji (w szt.)	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	34,94	34,75	8,17	7,99
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	34,94	34,75	8,17	7,99
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,70	0,65	0,16	0,15

SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

w tys. zł

	stan na 2024-09-30 koniec 3 kwartału / 2024	stan na 2023-12/31 koniec 4 kwartału / 2023	stan na 2023-09-30 koniec 3 kwartału / 2023
AKTYWA			
Aktywa trwałe (długoterminowe)	323 463	339 877	398 702
Rzeczowe aktywa trwałe	15 208	15 520	16 543
Nieruchomości inwestycyjne	2 094	18 772	25 524
Wartość firmy	-	-	-
Wartości niematerialne	250	-	1
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe	276 929	280 563	330 727
w jednostkach powiązanych	276 733	280 361	330 487
w pozostałych jednostkach	196	202	240
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 755	3 718	5 209
Długoterminowe należności	21 580	20 964	20 321
od jednostek powiązanych	21 580	20 964	20 321
od pozostałych jednostek	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	647	340	377
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	133 196	122 860	67 955
Zapasy	175	-	1
Należności krótkoterminowe	38 618	46 056	45 149
z tytułu dostaw i usług	25 875	32 948	32 072
od jednostek powiązanych	488	10 455	8 467
od pozostałych jednostek	25 387	22 493	23 605
pozostałe należności	12 743	13 108	13 077
od jednostek powiązanych	-	-	-
od pozostałych jednostek	12 743	13 108	13 077
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	35 391	14 765	20 675
Należności z tytułu podatku dochodowego	991	1 008	-
Krótkoterminowe aktywa finansowe	56 674	54 884	690
w jednostkach powiązanych	56 674	54 884	690
w pozostałych jednostkach	-	-	-
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 347	6 147	1 440
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
A k t y w a r a z e m	456 659	462 737	466 657
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny	349 439	347 470	345 458
Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000	10 000	10 000
Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	-	-	-
Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	(577)	(577)	(577)
Kapitał zapasowy	179 043	174 573	174 573
Kapitał rezerwowy	7 366	7 366	7 366
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-
Nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną	142 856	142 856	142 856
Zysk/strata z lat ubiegłych i roku bieżącego, w tym:	10 751	13 252	11 240
zysk/strata z lat ubiegłych	1 803	1 803	1 803
zysk/strata okresu bieżącego	8 948	11 449	9 437
Zobowiązania długoterminowe	23 431	21 181	19 849
Długoterminowe rezerwy	875	1 377	166
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	19 345	15 018	14 936
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-
kredyty	-	-	-
pożyczki	-	-	-
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	2 482	4 036	3 904
Długoterminowe zobowiązania	15	15	99
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	714	735	744
Zobowiązania krótkoterminowe	83 789	94 086	101 350
Krótkoterminowe rezerwy	5 742	6 163	5 045
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	10 391	17 341	17 782
kredyty	10 391	15 754	17 782
pożyczki	-	1 587	-
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	1 192	20 803	20 739
Krótkoterminowe zobowiązania, w tym:	65 381	47 234	54 306

z tytułu dostaw i usług	35 909	40 571	44 712
od jednostek powiązanych	83	32	76
od pozostałych jednostek	35 826	40 539	44 636
pozostałe zobowiązania	29 472	6 663	9 594
od jednostek powiązanych	-	-	-
od pozostałych jednostek	29 472	6 663	9 594
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 083	2 545	3 449
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	-	29
Zobowiązania dotyczące aktywów klasyfikowanych jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Kapitał własny i zobowiązania razem	456 659	462 737	466 657
Wartość księgowa	349 439	347 470	345 458
Liczba akcji (w szt.)	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	34,94	34,75	34,55
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	34,94	34,75	34,55

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

w tys. zł

	3 kwartały /2024 okres od 2024-01-01 do 2024-09-30	4 kwartały /2023 okres od 2023-01-01 do 2023-12-31	3 kwartały /2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	143 245	271 887	209 024
Przychody netto ze sprzedaży produktów	134 274	260 615	200 914
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 971	11 272	8 110
Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	139 632	260 369	201 765
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	131 946	250 828	194 924
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	7 686	9 541	6 841
<u>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</u>	<u>3 613</u>	<u>11 518</u>	<u>7 259</u>
Koszty sprzedaży	295	748	542
Koszty ogólnego zarządu	6 776	8 079	5 722
<u>Zysk (strata) ze sprzedaży</u>	<u>(3 458)</u>	<u>2 691</u>	<u>995</u>
Pozostałe przychody operacyjne	2 489	1 912	1 207
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	340	85	47
Dotacje	22	44	36
Inne przychody operacyjne	2 127	1 783	1 124
Pozostałe koszty operacyjne	786	2 460	1 758
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
Aktualizacja wyceny wartości aktywów niefinansowych	470	857	994
Inne koszty operacyjne	316	1 603	764
<u>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</u>	<u>(1 755)</u>	<u>2 143</u>	<u>444</u>
Przychody finansowe	17 365	24 169	19 593
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	3 311	4 966	4 966
od jednostek powiązanych	3 311	4 966	4 966
Odsetki, w tym:	11 102	15 878	11 192
od jednostek powiązanych	11 037	14 656	10 964
Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji	-	87	87
Inne	2 952	3 238	3 348
Koszty finansowe	4 994	13 265	9 910
Odsetki, w tym:	2 159	3 999	2 986
dla jednostek powiązanych	120	166	129
Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji	463	3 532	3 606
Inne	2 372	5 734	3 318
<u>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</u>	<u>10 616</u>	<u>13 047</u>	<u>10 127</u>
<u>Zysk (strata) brutto</u>	<u>10 616</u>	<u>13 047</u>	<u>10 127</u>
Podatek dochodowy	1 668	1 598	690
część bieżąca	379	(282)	384
część odroczone	1 289	1 880	306
<u>Zysk (strata) netto</u>	<u>8 948</u>	<u>11 449</u>	<u>9 437</u>

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH
za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2023 roku

	Przypadający na akcjonariuszy/udziałowców spółki									Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zysk/ strata z lat ubiegłych	Zysk/ strata z roku bieżącego	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2023 roku	10 000	142 856	(577)	159 917	7 366	-	22 939	-	342 501	-	342 501
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 01.01.2023 roku po korektach (po przekształceniu)	10 000	142 856	(577)	159 917	7 366	-	22 939	-	342 501	-	342 501
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-	14 656	-	-	(21 136)	9 437	2 957	-	2 957
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	9 437	9 437	-	9 437
Inne całkowite dochody netto z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody netto	-	-	-	-	-	-	-	9 437	9 437	-	9 437
Przeniesienie zysków na kapitał zapasowy	-	-	-	14 656	-	-	(14 656)	-	-	-	-
Przeniesienie zysków na kapitał rezerwowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pokrycie kapitałem zapasowym straty z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	(6 480)	-	(6 480)	-	(6 480)
Objęcie akcji w ramach prawa poboru za wkład pieniężny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Połączenie ze spółkami zależnymi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 30.09.2023 roku	10 000	142 856	(577)	174 573	7 366	-	1 803	9 437	345 458	-	345 458

**SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH
za okres 12 miesięcy zakończony 31.12.2023 roku**

	Przypadający na akcjonariuszy/udziałowców spółki									Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zysk/ strata z lat ubiegłych	Zysk/ strata z roku bieżącego	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2023 roku	10 000	142 856	(577)	159 917	7 366	-	22 939	-	342 501	-	342 501
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 01.01.2023 roku po korektach (po przekształceniu)	10 000	142 856	(577)	159 917	7 366	-	22 939	-	342 501	-	342 501
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-	14 656	-	-	(21 136)	11 449	4 969	-	4 969
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	11 449	11 449	-	11 449
Inne całkowite dochody netto z tytułu :	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody netto	-	-	-	-	-	-	-	11 449	11 449	-	11 449
Przeniesienie zysków na kapitał zapasowy	-	-	-	14 656	-	-	(14 656)	-	-	-	-
Przeniesienie zysków na kapitał rezerwowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pokrycie kapitałem zapasowym straty z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	(6 480)	-	(6 480)	-	(6 480)
Objęcie akcji w ramach prawa poboru za wkład niepieniężny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Połączenie ze spółkami zależnymi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 31.12.2023 roku	10 000	142 856	(577)	174 573	7 366	-	1 803	11 449	347 470	-	347 470

SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH
za okres 9 miesięcy zakończony 30.09.2024 roku

	Przypadający na akcjonariuszy/udziałowców spółki									Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zysk/ strata z lat ubiegłych	Zysk/ strata z roku bieżącego	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2024 roku	10 000	142 856	(577)	174 573	7 366	-	13 252	-	347 470	-	347 470
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 01.01.2024 roku po korektach (po przekształceniu)	10 000	142 856	(577)	174 573	7 366	-	13 252	-	347 470	-	347 470
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-	4 470	-	-	(11 449)	8 948	1 969	-	1 969
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	8 948	8 948	-	8 948
Inne całkowite dochody netto z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Inne całkowite dochody netto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody netto	-	-	-	-	-	-	-	8 948	8 948	-	8 948
Przeniesienie zysków na kapitał zapasowy	-	-	-	4 470	-	-	(4 470)	-	-	-	-
Przeniesienie zysków na kapitał rezerwowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pokrycie kapitałem zapasowym straty z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	(6 979)	-	(6 979)	-	(6 979)
Objęcie akcji w ramach prawa poboru za wkład pieniężny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Połączenie ze spółkami zależnymi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 30.09.2024 roku	10 000	142 856	(577)	179 043	7 366	-	1 803	8 948	349 439	-	349 439

SPRAWOZDANIE Z PRZEŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

w tys. zł

	3 kwartały /2024 okres od 2024-01-01 do 2024-09-30	4 kwartały /2023 okres od 2023-01-01 do 2023-12-31	3 kwartały /2023 okres od 2023-01-01 do 2023-09-30
Przeływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
Zysk (strata) netto	8 948	11 449	9 437
Korekty razem	2 598	(25 942)	(30 639)
Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
Amortyzacja	1 070	1 571	1 186
(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	(85)	(650)	(686)
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(11 578)	(14 567)	(12 382)
(Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	13 054	12 211	5 198
Zmiana stanu rezerw	(922)	(249)	(2 578)
Zmiana stanu zapasów	(174)	1	-
Zmiana stanu należności	6 840	(23 763)	(21 211)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem zmiany stanu zobowiązań z tytułu pożyczek, kredytów i leasingu i podatku dochodowego od osób prawnych	15 504	(13 635)	(7 786)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(22 418)	12 250	7 216
Zmiana stanu aktywów i zobowiązań z tytułu podatku odroczonego	1 289	1 880	306
Podatek bieżący wykazany w rachunku zysków i strat	379	(282)	384
Zapłacony podatek dochodowy	(378)	(706)	(333)
Inne korekty	17	(3)	47
<u>Przeływy pieniężne netto z działalności operacyjnej - metoda pośrednia</u>	<u>11 546</u>	<u>(14 493)</u>	<u>(21 202)</u>
Przeływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy	69 088	96 930	86 607
Odsetki otrzymane, w tym:	8 213	2 285	1 870
od jednostek powiązanych	8 213	2 285	1 870
od pozostałych jednostek	-	-	-
Dywidendy otrzymane	3 311	4 966	4 966
od jednostek powiązanych	3 311	4 966	4 966
od pozostałych jednostek	-	-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych (akcji/udziałów)	4	-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	439	64 447	55 063
Splata udzielonych pożyczek	57 121	25 232	24 708
od jednostek powiązanych	57 121	25 232	24 708
od pozostałych jednostek	-	-	-
Obligacje / jednostki uczestnictwa w funduszach	-	-	-
Lokaty	-	-	-
Wpływy dotyczące instrumentów pochodnych	-	-	-
Pozostałe	-	-	-
Wydatki	55 107	46 982	42 922
Nabycie aktywów finansowych (akcji/udziałów)	5	25	25
od jednostek powiązanych	5	25	25
od pozostałych jednostek	-	-	-
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	1 489	6 254	4 941
Udzielone pożyczki	53 613	40 703	37 956
od jednostek powiązanych	53 613	40 703	37 956
od pozostałych jednostek	-	-	-
Obligacje / jednostki uczestnictwa w funduszach	-	-	-
Lokaty	-	-	-
Wydatki dotyczące instrumentów pochodnych	-	-	-
Pozostałe	-	-	-
<u>Przeływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</u>	<u>13 981</u>	<u>49 948</u>	<u>43 685</u>
Przeływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy	10 597	18 307	18 694
Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów)	-	-	-
Wpływy ze sprzedaży akcji własnych	-	-	-

Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
Otrzymane kredyty	10 391	15 755	17 782
Otrzymane pożyczki	-	1 580	-
Pozostałe	206	972	912
Wydatki	40 924	51 032	43 154
Dywidendy wypłacone	-	6 480	-
Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-	-
Splata kredytów	15 754	28 760	28 760
Splata pożyczek	1 580	362	362
Splata dłużnych papierów wartościowych	20 100	9 900	9 900
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	1 010	709	518
Odsetki od kredytów, pożyczek, dłużnych papierów wartościowych	2 044	3 855	2 936
Odsetki od zobowiązań finansowych	74	83	53
Pozostałe	362	883	625
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej	(30 327)	(32 725)	(24 460)
Przeplwy pieniężne netto, razem	(4 800)	2 730	(1 977)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(4 800)	2 730	(1 977)
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-
Środki pieniężne na początek okresu	6 147	3 417	3 417
Środki pieniężne na koniec okresu	1 347	6 147	1 440