



# **„NOVITA” S.A.**

Skrócony raport kwartalny  
za I kwartał 2025 roku



ZIELONA GÓRA, 7 maj 2025 rok

**WYBRANE DANE FINANSOWE**

| WYBRANE DANE FINANSOWE                                                                             | w tys. zł                               |                                         | w tys. EUR                              |                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                                                                    | okres<br>od 01.01.2025<br>do 31.03.2025 | okres<br>od 01.01.2024<br>do 31.03.2024 | okres<br>od 01.01.2025<br>do 31.03.2025 | okres<br>od 01.01.2024<br>do 31.03.2024 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów                                       | 49 758                                  | 46 469                                  | 11 890                                  | 10 754                                  |
| EBITDA (wynik operacyjny + amortyzacja)                                                            | 6 989                                   | 7 369                                   | 1 670                                   | 1 705                                   |
| Zysk/strata ze sprzedaży                                                                           | 12 131                                  | 12 101                                  | 2 899                                   | 2 800                                   |
| Zysk z działalności operacyjnej (EBIT)                                                             | 5 774                                   | 6 185                                   | 1 380                                   | 1 431                                   |
| Zysk brutto                                                                                        | 5 913                                   | 6 083                                   | 1 413                                   | 1 408                                   |
| Zysk netto na działalności kontynuowanej                                                           | 4 827                                   | 4 913                                   | 1 153                                   | 1 137                                   |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej                                               | (1 541)                                 | 7 043                                   | (368)                                   | 1 630                                   |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej                                             | (533)                                   | (1 032)                                 | (127)                                   | (239)                                   |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej                                                | (302)                                   | 673                                     | (72)                                    | 156                                     |
| Przepływy pieniężne netto - razem                                                                  | (2 376)                                 | 6 684                                   | (568)                                   | 1 547                                   |
| Liczba akcji zwykłych Spółki dla celów wyliczenia wskaźnika zysku na akcję w sztukach              | 2 500 000                               | 2 500 000                               | 2 500 000                               | 2 500 000                               |
| Zysk na jedną akcję                                                                                | 1,93                                    | 1,97                                    | 0,46                                    | 0,45                                    |
| Liczba akcji rozwodnionych dla celów wyliczenia wskaźnika zysku rozwodnionego na akcję w sztukach. | 2 500 000                               | 2 500 000                               | 2 500 000                               | 2 500 000                               |
| Rozwodniony zysk na jedną akcję                                                                    | 1,93                                    | 1,97                                    | 0,46                                    | 0,45                                    |
|                                                                                                    | <b>2025-03-31</b>                       | <b>2024-12-31</b>                       | <b>2025-03-31</b>                       | <b>2024-12-31</b>                       |
| Aktywa razem                                                                                       | 170 713                                 | 165 923                                 | 40 802                                  | 38 831                                  |
| Zobowiązania                                                                                       | 42 802                                  | 42 839                                  | 10 230                                  | 10 026                                  |
| Zobowiązania długoterminowe                                                                        | 16 488                                  | 16 234                                  | 3 941                                   | 3 799                                   |
| Zobowiązania krótkoterminowe                                                                       | 26 314                                  | 26 605                                  | 6 289                                   | 6 226                                   |
| Kapitał własny                                                                                     | 127 911                                 | 123 084                                 | 30 572                                  | 28 805                                  |
| Kapitał akcyjny                                                                                    | 5 000                                   | 5 000                                   | 1 195                                   | 1 170                                   |
| Liczba akcji                                                                                       | 2 500 000                               | 2 500 000                               | 2 500 000                               | 2 500 000                               |
| Wartość księgowa na jedną akcję                                                                    | 51,16                                   | 49,23                                   | 12,23                                   | 11,52                                   |

W celu przeliczenia pozycji bilansowych w tabeli „Wybrane dane finansowe” na dzień 31 marca 2025 roku, użyto średniego kursu NBP obowiązującego dla euro w tym dniu, tj. 1 EUR = 4,1839 PLN. Pozycje ze sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych wykazane w tabeli „Wybrane dane finansowe” za I kwartał 2025 roku przeliczono przy użyciu kursu 1 EUR = 4,1848 PLN (jest to średnia ze średnich kursów NBP z ostatnich dni 3 miesięcy 2025 roku).

W celu przeliczenia pozycji bilansowych w tabeli „Wybrane dane finansowe” na dzień 31 grudnia 2024 roku, użyto średniego kursu NBP obowiązującego dla euro w tym dniu, tj. 1 EUR = 4,2730 PLN. Pozycje ze sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych wykazane w tabeli „Wybrane dane finansowe” za I kwartał 2024 roku przeliczono przy użyciu kursu 1 EUR = 4,3211 PLN (jest to średnia ze średnich kursów NBP z ostatnich dni 3 miesięcy 2024 roku).

**SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ****za I kwartał zakończony 31 marca 2025 roku (w tysiącach złotych)**

| <b>AKTYWA</b>                                                     | <b>2025-03-31</b> | <b>2024-12-31</b> | <b>2024-03-31</b> |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Aktywa trwałe</b>                                              | <b>112 183</b>    | <b>113 070</b>    | <b>113 377</b>    |
| Rzeczowe aktywa trwałe                                            | 111 862           | 112 736           | 113 002           |
| Wartości niematerialne                                            | 320               | 333               | 374               |
| Pozostałe aktywa finansowe                                        | 1                 | 1                 | 1                 |
| <b>Aktywa obrotowe</b>                                            | <b>58 530</b>     | <b>52 853</b>     | <b>64 960</b>     |
| Zapasy                                                            | 35 274            | 34 634            | 28 353            |
| Należności z tytułu dostaw, robót i usług                         | 19 271            | 14 100            | 18 086            |
| Pozostałe należności krótkoterminowe i rozliczenia międzyokresowe | 3 494             | 1 252             | 3 094             |
| Należności z tytułu podatku dochodowego                           | 0                 | 0                 | 0                 |
| Środki pieniężne i ich ekwiwalenty                                | 491               | 2 867             | 15 427            |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>                                               | <b>170 713</b>    | <b>165 923</b>    | <b>178 337</b>    |

| <b>PASYWA</b>                                                       | <b>2025-03-31</b> | <b>2024-12-31</b> | <b>2024-03-31</b> |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Kapitał własny</b>                                               | <b>127 911</b>    | <b>123 084</b>    | <b>135 432</b>    |
| Kapitał podstawowy                                                  | 5 000             | 5 000             | 5 000             |
| Kapitały rezerwowe i zapasowe                                       | 57 731            | 57 731            | 65 445            |
| Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny                             | (104)             | (104)             | (95)              |
| Zyski/Straty z lat ubiegłych                                        | 60 457            | 36 883            | 60 169            |
| Zysk z roku bieżącego                                               | 4 827             | 23 574            | 4 913             |
| <b>ZOBOWIĄZANIA</b>                                                 | <b>42 802</b>     | <b>42 839</b>     | <b>42 905</b>     |
| <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                  | <b>16 488</b>     | <b>16 234</b>     | <b>15 497</b>     |
| Rezerwy                                                             | 188               | 188               | 188               |
| Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego                    | 11 427            | 11 166            | 10 407            |
| Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe                     | 4 873             | 4 880             | 4 902             |
| <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                 | <b>26 314</b>     | <b>26 605</b>     | <b>27 408</b>     |
| Rezerwy                                                             | 359               | 709               | 345               |
| Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki                          | 248               | 0                 | 865               |
| Pozostałe zobowiązania finansowe                                    | 7                 | 374               | 7                 |
| Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług                         | 18 048            | 18 946            | 17 689            |
| Zobowiązania z tytułu umów z klientami                              | 140               | 10                | 373               |
| Krótkoterminowe pozostałe zobowiązania i rozliczenia międzyokresowe | 7 267             | 5 005             | 7 701             |
| Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego                           | 245               | 1 561             | 428               |
| <b>PASYWA RAZEM</b>                                                 | <b>170 713</b>    | <b>165 923</b>    | <b>178 337</b>    |

**SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW**

za I kwartał zakończony 31 marca 2025 roku (w tysiącach złotych)

| WARIANT KALKULACYJNY                                                                                  | 01.01.2025<br>31.03.2025 | 01.01.2024<br>31.03.2024 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <i>Działalność kontynuowana</i>                                                                       |                          |                          |
| Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów                                                | 49 758                   | 46 469                   |
| Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów                                                    | 37 627                   | 34 368                   |
| <b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>                                                                       | <b>12 131</b>            | <b>12 101</b>            |
| Koszty sprzedaży                                                                                      | 1 679                    | 1 727                    |
| Koszty ogólnego zarządu                                                                               | 4 703                    | 4 320                    |
| Pozostałe przychody                                                                                   | 40                       | 131                      |
| Pozostałe koszty                                                                                      | 15                       | 0                        |
| <b>Zysk z działalności operacyjnej</b>                                                                | <b>5 774</b>             | <b>6 185</b>             |
| Przychody finansowe                                                                                   | 218                      | 103                      |
| Koszty finansowe                                                                                      | 79                       | 205                      |
| <b>Zysk brutto</b>                                                                                    | <b>5 913</b>             | <b>6 083</b>             |
| Podatek dochodowy                                                                                     | 1 086                    | 1 170                    |
| <b>Zysk netto z działalności kontynuowanej</b>                                                        | <b>4 827</b>             | <b>4 913</b>             |
| <b>Pozostałe dochody całkowite</b>                                                                    | <b>0</b>                 | <b>0</b>                 |
| Składniki, które nie zostaną przekwalifikowane na zyski lub straty po spełnieniu określonych warunków | 0                        | 0                        |
| <i>Zyski / Straty aktuarialne z tytułu wyceny świadczeń pracowniczych</i>                             | 0                        | 0                        |
| Podatek dochodowy związany z pozycjami prezentowanymi w pozostałych dochodach całkowitych             | 0                        | 0                        |
| <b>Dochody całkowite razem</b>                                                                        | <b>4 827</b>             | <b>4 913</b>             |
| <b>Zysk na 1 akcję:</b>                                                                               |                          |                          |
| <b>Z działalności kontynuowanej</b>                                                                   |                          |                          |
| <i>Podstawowy</i>                                                                                     | 1,93                     | 1,97                     |
| <i>Rozwodniony</i>                                                                                    | 1,93                     | 1,97                     |

**SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**

za I kwartał zakończony 31 marca 2025 roku (w tysiącach złotych)

| METODA POŚREDNIA                                                                                                                                       | 01.01.2025<br>31.03.2025 | 01.01.2024<br>31.03.2024 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>                                                                                        |                          |                          |
| Zysk przed opodatkowaniem                                                                                                                              | 5 913                    | 6 083                    |
| Korekty razem:                                                                                                                                         | (7 454)                  | 960                      |
| Amortyzacja                                                                                                                                            | 1 215                    | 1 184                    |
| Zyski / straty z tytułu różnic kursowych                                                                                                               | 0                        | 6                        |
| Koszty i przychody z tytułu odsetek                                                                                                                    | 175                      | 163                      |
| Zysk / strata z tytułu działalności inwestycyjnej                                                                                                      | 0                        | (33)                     |
| Zmiana stanu rezerw                                                                                                                                    | (349)                    | (365)                    |
| Zmiana stanu zapasów                                                                                                                                   | (640)                    | (4 176)                  |
| Zmiana stanu należności z tytułu dostaw, robót i usług                                                                                                 | (5 171)                  | (1 480)                  |
| Zmiana stanu pozostałych należności i rozliczeń międzyokresowych                                                                                       | (2 173)                  | (1 962)                  |
| Zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw, robót i usług                                                                                                 | (898)                    | 4 539                    |
| Zmiana stanu pozostałych zobowiązań i rozliczeń międzyokresowych                                                                                       | 2 528                    | 3 553                    |
| Zapłacony / zwrócony podatek dochodowy                                                                                                                 | (2 141)                  | (469)                    |
| Inne korekty                                                                                                                                           | 0                        | 0                        |
| <b>Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej</b>                                                                                  | <b>(1 541)</b>           | <b>7 043</b>             |
| <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>                                                                                      |                          |                          |
| Wpływy ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych                                                                             | 0                        | 33                       |
| Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i wartości niematerialnych                                                                                         | (533)                    | (1 065)                  |
| <b>Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej</b>                                                                                | <b>(533)</b>             | <b>(1 032)</b>           |
| <b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                                                                                         |                          |                          |
| Wpływ z tytułu zaciągnięcia kredytów i pożyczek                                                                                                        | 247                      | 864                      |
| Spłata kredytów i pożyczek                                                                                                                             | 0                        | 0                        |
| Spłata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego                                                                                                        | (374)                    | (28)                     |
| Odsetki zapłacone oraz prowizje bankowe                                                                                                                | (175)                    | (163)                    |
| Dywidendy wypłacone akcjonariuszom Spółki                                                                                                              | 0                        | 0                        |
| Inne wpływy-dotacja                                                                                                                                    | 0                        | 0                        |
| <b>Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej</b>                                                                                   | <b>(302)</b>             | <b>673</b>               |
| <b>Przepływy pieniężne netto razem</b>                                                                                                                 | <b>(2 376)</b>           | <b>6 684</b>             |
| <b>Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na początek okresu</b>                                           | <b>2 867</b>             | <b>8 749</b>             |
| <i>Zyski/straty z tytułu różnic kursowych dotyczące wyceny środków pieniężnych, ekwiwalentów środków pieniężnych oraz kredytów w rachunku bieżącym</i> | 0                        | (6)                      |
| <b>Środki pieniężne, ekwiwalenty środków pieniężnych oraz kredyty w rachunku bieżącym na koniec okresu</b>                                             | <b>491</b>               | <b>15 427</b>            |

**ZESTAWIENIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM****za I kwartał zakończony 31 marca 2025 (w tysiącach złotych)**

| za okres                                                       | Kapitał własny     |                               |                                         |                                        | Kapitał własny ogółem |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------|
| 01.01.2025 - 31.03.2025                                        | Kapitał podstawowy | Kapitały rezerwowe i zapasowe | Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny | Zyski z lat ubiegłych i roku bieżącego |                       |
| Saldo na 01.01.2025                                            | 5 000              | 57 731                        | (104)                                   | 60 457                                 | 123 084               |
| Dochody całkowite razem                                        | 0                  | 0                             | 0                                       | 4 827                                  | 4 827                 |
| Zyski / straty aktuarialne                                     | 0                  | 0                             | 0                                       | 0                                      | 0                     |
| Podatek dochodowy od zysków / strat aktuarialnych              | 0                  | 0                             | 0                                       | 0                                      | 0                     |
| Zysk za rok obrotowy                                           | 0                  | 0                             | 0                                       | 4 827                                  | 4 827                 |
| Pozostałe zmiany w kapitale własnym                            | 0                  | 0                             | 0                                       | 0                                      | 0                     |
| Podział kapitału rezerwowego i zapasowego na wypłatę dywidendy | 0                  | 0                             | 0                                       | 0                                      | 0                     |
| Podział zysku za rok 2024                                      | 0                  | 0                             | 0                                       | 0                                      | 0                     |
| Saldo na 31.03.2025                                            | 5 000              | 57 731                        | (104)                                   | 65 284                                 | 127 911               |

| za okres                                          | Kapitał własny     |                               |                                         |                                        | Kapitał własny ogółem |
|---------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------|
| 01.01.2024 - 31.12.2024                           | Kapitał podstawowy | Kapitały rezerwowe i zapasowe | Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny | Zyski z lat ubiegłych i roku bieżącego |                       |
| Saldo na dzień 01.01.2024                         | 5 000              | 65 445                        | (95)                                    | 60 169                                 | 130 519               |
| Dochody całkowite razem                           | 0                  | 0                             | (9)                                     | 23 574                                 | 23 565                |
| Zyski / straty aktuarialne                        | 0                  | 0                             | (11)                                    | 0                                      | (11)                  |
| Podatek dochodowy od zysków / strat aktuarialnych | 0                  | 0                             | 2                                       | 0                                      | 2                     |
| Zysk za rok obrotowy                              | 0                  | 0                             | 0                                       | 23 574                                 | 23 574                |
| Pozostałe zmiany w kapitale własnym               | 0                  | (7 714)                       | 0                                       | (23 286)                               | (31 000)              |
| Podział kapitału rezerwowego na wypłatę dywidendy | 0                  | (8 000)                       | 0                                       | 0                                      | (8 000)               |
| Podział zysku za rok 2023                         | 0                  | 286                           | 0                                       | (23 286)                               | (23 000)              |
| Saldo na 31.12.2024                               | 5 000              | 57 731                        | (104)                                   | 60 457                                 | 123 084               |

| za okres                                          | Kapitał własny     |                               |                                         |                                        | Kapitał własny ogółem |
|---------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------|
| 01.01.2024 - 31.03.2024                           | Kapitał podstawowy | Kapitały rezerwowe i zapasowe | Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny | Zyski z lat ubiegłych i roku bieżącego |                       |
| Saldo na dzień 01.01.2024                         | 5 000              | 65 445                        | (95)                                    | 60 169                                 | 130 519               |
| Dochody całkowite razem                           | 0                  | 0                             | 0                                       | 4 913                                  | 4 913                 |
| Zyski / straty aktuarialne                        | 0                  | 0                             | 0                                       | 0                                      | 0                     |
| Podatek dochodowy od zysków / strat aktuarialnych | 0                  | 0                             | 0                                       | 0                                      | 0                     |
| Zysk za rok obrotowy                              | 0                  | 0                             | 0                                       | 4 913                                  | 4 913                 |
| Pozostałe zmiany w kapitale własnym               | 0                  | 0                             | 0                                       | 0                                      | 0                     |
| Podział kapitału rezerwowego na wypłatę dywidendy | 0                  | 0                             | 0                                       | 0                                      | 0                     |
| Podział zysku za rok 2023                         | 0                  | 0                             | 0                                       | 0                                      | 0                     |
| Saldo na 31.03.2024                               | 5 000              | 65 445                        | (95)                                    | 65 082                                 | 135 432               |

**WYNIKI SEGMENTÓW**

za okres od 01 stycznia 2025 roku do 31 marca 2025 roku (w tysiącach złotych)

| SEGMENTY OPERACYJNE                                      | za okres 01.01.2025- 31.03.2025 |                                    |            |            |                    |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|------------|------------|--------------------|
|                                                          | Działalność kontynuowana        |                                    |            |            | Działalność ogółem |
|                                                          | Włókniyny igłowane mechanicznie | Włókniyny igłowane wodą (spunlace) | Najem      | Pozostałe  |                    |
| Przychody od klientów zewnętrznych                       | 3 264                           | 44 452                             | 1 582      | 460        | 49 758             |
| Istotne pozycje przychodów i kosztów, w tym:             | (3 115)                         | (39 704)                           | (964)      | (226)      | (44 009)           |
| Koszt wytworzenia sprzedanych produktów                  | (2 634)                         | (33 908)                           | (859)      | 0          | (37 401)           |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów                 | 0                               | 0                                  | 0          | (226)      | (226)              |
| Koszty sprzedaży                                         | (145)                           | (1 534)                            | 0          | 0          | (1 679)            |
| Koszty ogólnego zarządu                                  | (336)                           | (4 262)                            | (105)      | 0          | (4 703)            |
| <b>Zysk lub strata segmentu sprawozdawczego</b>          | <b>149</b>                      | <b>4 748</b>                       | <b>618</b> | <b>234</b> | <b>5 749</b>       |
| Pozostałe przychody / koszty operacyjne                  | 12                              | 3                                  | (1)        | 11         | 25                 |
| <b>Zysk / strata z działalności operacyjnej segmentu</b> | <b>161</b>                      | <b>4 751</b>                       | <b>617</b> | <b>245</b> | <b>5 774</b>       |
| Amortyzacja                                              | 119                             | 942                                | 154        | 0          | 1 215              |
| <b>EBITDA</b>                                            | <b>280</b>                      | <b>5 693</b>                       | <b>771</b> | <b>245</b> | <b>6 989</b>       |

| Informacje dotyczące obszarów geograficznych | Przychody | Aktywa trwałe |
|----------------------------------------------|-----------|---------------|
| Sprzedaż krajowa                             | 23 543    | *             |
| Sprzedaż zagraniczna                         | 26 215    | *             |

\* Aktywa trwałe wykorzystywane w działalności operacyjnej jednostki służą zarówno do wytworzenia wyrobów sprzedawanych na rynek krajowy i zagraniczny.

| Sprzedaż wg krajów | udział % |
|--------------------|----------|
| Polska             | 47%      |
| Kraj 1             | 22%      |
| Kraj 2             | 14%      |
| Pozostałe          | 17%      |

| Informacje dotyczące głównych klientów | Udział w przychodach | Segment operacyjny                 |
|----------------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| Klient 1                               | 13%                  | Włókniyny igłowane wodą (spunlace) |

**WYNIKI SEGMENTÓW**

za okres od 01 stycznia 2024 roku do 31 marca 2024 roku (w tysiącach złotych)

| SEGMENTY OPERACYJNE                                      | za okres 01.01.2024 - 31.03.2024 |                                    |            |            |                    |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|------------|------------|--------------------|
|                                                          | Działalność kontynuowana         |                                    |            |            | Działalność ogółem |
|                                                          | Włóknyiny igłowane mechanicznie  | Włóknyiny igłowane wodą (spunlace) | Najem      | Pozostałe  |                    |
| Przychody od klientów zewnętrznych                       | 3 882                            | 40 844                             | 1 392      | 351        | 46 469             |
| Istotne pozycje przychodów i kosztów, w tym:             | (3 562)                          | (35 854)                           | (909)      | (90)       | (40 415)           |
| Koszt wytworzenia sprzedanych produktów                  | (3 024)                          | (30 447)                           | (807)      | 0          | (34 278)           |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów                 | 0                                | 0                                  | 0          | (90)       | (90)               |
| Koszty sprzedaży                                         | (158)                            | (1 569)                            | 0          | 0          | (1 727)            |
| Koszty ogólnego zarządu                                  | (380)                            | (3 838)                            | (102)      | 0          | (4 320)            |
| <b>Zysk lub strata segmentu sprawozdawczego</b>          | <b>320</b>                       | <b>4 990</b>                       | <b>483</b> | <b>261</b> | <b>6 054</b>       |
| Pozostałe przychody / koszty operacyjne                  | 17                               | 65                                 | 15         | 34         | 131                |
| <b>Zysk / strata z działalności operacyjnej segmentu</b> | <b>337</b>                       | <b>5 055</b>                       | <b>498</b> | <b>295</b> | <b>6 185</b>       |
| Amortyzacja                                              | 125                              | 902                                | 157        | 0          | 1 184              |
| <b>EBITDA</b>                                            | <b>462</b>                       | <b>5 957</b>                       | <b>655</b> | <b>295</b> | <b>7 369</b>       |

| Informacje dotyczące obszarów geograficznych | Przychody | Aktywa trwałe |
|----------------------------------------------|-----------|---------------|
| Sprzedaż krajowa                             | 22 299    | *             |
| Sprzedaż zagraniczna                         | 24 170    | *             |

\* Aktywa trwałe wykorzystywane w działalności operacyjnej jednostki służą zarówno do wytworzenia wyrobów sprzedawanych na rynek krajowy i zagraniczny.

| Sprzedaż wg krajów | udział % |
|--------------------|----------|
| Polska             | 48%      |
| Kraj 1             | 20%      |
| Kraj 2             | 16%      |
| Pozostałe          | 16%      |

| Informacje dotyczące głównych klientów | Udział w przychodach | Segment operacyjny                 |
|----------------------------------------|----------------------|------------------------------------|
| Klient 1                               | 16%                  | Włóknyiny igłowane wodą (spunlace) |
| Klient 2                               | 11%                  | Włóknyiny igłowane wodą (spunlace) |

Spółka monitoruje oddzielnie wyniki operacyjne segmentów w celu podejmowania decyzji dotyczących alokacji zasobów, oceny skutków tej alokacji oraz wyników działalności. Podstawą oceny wyników działalności jest EBITDA (zdefiniowana, jako zysk na działalności operacyjnej powiększony o amortyzację). Finansowanie Spółki (łącznie z kosztami i przychodami finansowymi), aktywa i zobowiązania oraz podatek dochodowy są monitorowane na poziomie Spółki i nie ma miejsca ich alokacja do segmentów.

## **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

### **1. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania**

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 marca 2025 roku zostało sporządzone zgodnie z MSSF przyjętymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości oraz interpretacjami wydanymi przez Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej działający przy radzie, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską.

Sprawozdanie finansowe na dzień 31 marca 2025 roku powinno być czytane łącznie ze zbadanym sprawozdaniem finansowym na dzień 31 grudnia 2024 roku.

Prezentacja sprawozdania oparta jest na MSR 34 „*Śródroczna sprawozdawczość finansowa*” przy zastosowaniu tych samych zasad rachunkowości, które zostały opisane w sprawozdaniu finansowym sporządzonym na dzień 31 grudnia 2024 roku.

### **2. Cykliczność, sezonowość działania**

W spółce NOVITA” S.A. nie występuje sezonowość sprzedaży.

### **3. Istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych oraz istotne zobowiązania z tytułu zakupu rzeczowych aktywów trwałych**

W okresie sprawozdawczym Spółka nabyła rzeczowe aktywa trwałe na łączną kwotę 397 tys. zł.

W I kwartale 2025 roku Spółka nie dokonała istotnych sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

### **4. Informacje o niespłaceniu kredytu lub pożyczki lub naruszenia istotnych postanowień umowy kredytu lub pożyczki, w odniesieniu do których nie podjęto żadnych działań naprawczych do końca okresu sprawozdawczego**

Spółka nie naruszyła istotnych postanowień umów kredytowych.

### **5. Zyski i straty z tytułu różnic kursowych**

Zyski i straty z tytułu różnic kursowych w I kwartale 2025 roku wyniosły:

- dodatnie różnice kursowe 1 076 tys. zł,
- ujemne różnice kursowe 862 tys. zł.

Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad różnicami ujemnymi w wysokości 214 tys. zł została wykazana w pozycji *Przychody finansowe*.

**6. Zmiany wartości szacunkowych**

|                                                        | 2025-03-31    | 2024-12-31    | zmiana       |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>Odpisy aktualizujące wartość aktywów:</b>           | <b>844</b>    | <b>749</b>    | <b>95</b>    |
| - środki trwałe                                        | 0             | 0             | 0            |
| - inwestycje długo- i krótkoterminowe                  | 0             | 0             | 0            |
| - zapasy                                               | 638           | 542           | 96           |
| - należności długo- i krótkoterminowe                  | 206           | 207           | (1)          |
| <b>Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b> | <b>561</b>    | <b>488</b>    | <b>73</b>    |
| <b>Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy</b>        | <b>11 988</b> | <b>11 654</b> | <b>334</b>   |
| <b>Rezerwy:</b>                                        | <b>547</b>    | <b>897</b>    | <b>(350)</b> |
| - na świadczenia pracownicze i tym podobne:            | 547           | 897           | (350)        |
| - odprawy emerytalne i rentowe                         | 225           | 244           | (19)         |
| - urlopy                                               | 139           | 139           | 0            |
| - inne                                                 | 183           | 514           | (331)        |

|                                                        | 2024-03-31    | 2023-12-31    | zmiana       |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>Odpisy aktualizujące wartość aktywów:</b>           | <b>1 029</b>  | <b>1 091</b>  | <b>(62)</b>  |
| - środki trwałe                                        | 0             | 0             | 0            |
| - inwestycje długo- i krótkoterminowe                  | 0             | 0             | 0            |
| - zapasy                                               | 407           | 455           | (48)         |
| - należności długo- i krótkoterminowe                  | 622           | 636           | (14)         |
| <b>Aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b> | <b>536</b>    | <b>451</b>    | <b>85</b>    |
| <b>Rezerwa na odroczonego podatek dochodowy</b>        | <b>10 943</b> | <b>10 743</b> | <b>200</b>   |
| <b>Rezerwy:</b>                                        | <b>533</b>    | <b>898</b>    | <b>(365)</b> |
| - na świadczenia pracownicze i tym podobne:            | 533           | 898           | (365)        |
| - odprawy emerytalne i rentowe                         | 241           | 251           | (10)         |
| - urlopy                                               | 57            | 57            | 0            |
| - inne                                                 | 235           | 590           | (355)        |

**7. Informacje o odpisach aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania i ich odwróceniu**

W okresie od 01 stycznia 2025 roku do 31 marca 2025 roku dokonano zawiązania odpisów aktualizujących wartość zapasów do wartości netto możliwej do uzyskania w wysokości 96 tys. zł.

**8. Informacje na temat zmian sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Spółki**

NOVITA S.A. posiada udziały o wartości nominalnej 500 zł w spółce Textilimpex Łódź.

W okresie objętym niniejszym raportem, Spółka nie emitowała instrumentów kapitałowych. Aktywa finansowe posiadane przez Spółkę to środki pieniężne i należności z tytułu dostaw i usług. Z uwagi na znaczny udział eksportu w przychodach ogółem oraz zakup surowców do produkcji i niektórych usług (transport, spedycja) opłacanych w walutach obcych, Spółka narażona jest na ryzyko wahań w kursach walut. Zmiany z tytułu różnic kursowych przy sprzedaży i zakupach, w dużym stopniu znoszą się wzajemnie, w okresie objętym niniejszym raportem nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad różnicami ujemnymi ukształtowała się na poziomie 214 tys. zł. Nie zawierano transakcji zabezpieczających przychody.

Sytuacja gospodarcza odbiorców i dostawców tak w kraju jak i za granicą oraz warunki prowadzenia działalności przez Spółkę, nie zmieniły się na tyle, aby miały wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych Spółki.

## **9. Informacja dotycząca emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych**

W prezentowanym okresie Spółka nie dokonała emisji, wykupu i spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

## **10. Informacja o sprawach spornych i istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych**

Na dzień 31 marca 2025 roku Spółka nie była stroną istotnych postępowań przed sądem lub innym organem jak również nie dokonywała istotnych rozliczeń z tytułu spraw sądowych.

## **11. Informacja o zmianach w zobowiązaniach lub aktywach warunkowych po dacie ostatniego sprawozdania rocznego**

Po dniu 31 grudnia 2024 roku nie nastąpiły zmiany w zobowiązaniach lub aktywach warunkowych Spółki.

## **12. Opis zmian organizacji grupy kapitałowej**

Od dnia 3 sierpnia 2016 roku NOVITA S.A. stała się podmiotem zależnym względem spółki Tebesa Sp. z o.o., która poprzez nabycie większościowego pakietu akcji stała się głównym udziałowcem spółki NOVITA S.A.

Tebesa Sp. z o.o. jest podmiotem zależnym od izraelskiej spółki Vaporjet Ltd. (posiadającej 100% udziałów w spółce Tebesa), której przedmiotem działalności jest produkcja włókien.

## **13. Skutki zmian w składzie jednostki w okresie śródrocznym**

W okresie pierwszego kwartału 2025 roku nie nastąpiły zmiany w składzie Zarządu i Rady Nadzorczej „NOVITA” S.A.

W skład Zarządu „NOVITA” S.A. na dzień 31 marca 2025 roku wchodził:

- Radosław Muzioł - Prezes Zarządu
- Jakub Rękosiewicz - Członek Zarządu
- Shlomo Finkelstein - Członek Zarządu
- Rami Gabay - Członek Zarządu
- Shahar Arusi - Członek Zarządu

W skład Rady Nadzorczej Spółki na dzień 31 marca 2025 roku wchodził:

- Eyal Maor - Przewodniczący
- Adi Mansoor - Zastępca Przewodniczącego
- Ohad Tzkhorri - Członek Rady
- Ilanit Ella - Członek Rady
- Janusz Piczak - Członek Rady

**14. Zwięzły opis dokonań lub niepowodzeń emitenta, w okresie którego dotyczy raport wraz z wykazem najważniejszych zdarzeń dotyczących grupy kapitałowej emitenta**

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w pierwszym kwartale 2025 roku wyniosły 49 758 tys. zł i były wyższe o 7,1% od przychodów z analogicznego okresu roku ubiegłego wynoszących 46 469 tys. zł.

Koszty działalności operacyjnej w pierwszym kwartale 2025 roku wyniosły 44 009 tys. zł i były wyższe o 8,9% w porównaniu do kosztów w analogicznym okresie ubiegłego roku.

Wartość EBITDA w pierwszym kwartale 2025 roku ukształtowała się na poziomie 6 989 tys. zł, co oznacza spadek o 5,2% porównując z wartością EBITDA za analogiczny okres 2024 roku, która wyniosła 7 369 tys. zł.

**Informacje o istotnych zdarzeniach i dokonaniach w okresie styczeń – marzec 2025**

W pierwszym kwartale 2025 roku nie wystąpiły zdarzenia mające istotny wpływ na sytuację finansową Spółki.

**15. Informacje o istotnych zdarzeniach, które nastąpiły po zakończeniu pierwszego kwartału**

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia mające istotny wpływ na sytuację finansową Spółki.

**16. Wskazanie czynników, które w ocenie emitenta będą miały istotny wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w kolejnym kwartale**

W ocenie emitenta nie występują czynniki mające istotny wpływ na wyniki emitenta w perspektywie co najmniej jednego kwartału.

**17. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na rok 2025, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych**

„NOVITA” S.A. nie publikowała prognozy swoich wyników na rok 2025.

**18. Informacja o transakcjach zawartych przez emitenta lub jednostkę zależną z podmiotami powiązanymi**

Wszystkie transakcje z podmiotami powiązanymi zostały zawarte na warunkach rynkowych.

Poniższa tabela przedstawia łączne kwoty transakcji zawartych z podmiotami powiązanymi w okresie 3 miesięcy zakończonym 31 marca 2025 oraz 31 marca 2024 roku:

| TRANSAKcje z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI* | za okres 01.01.2025 - 31.03.2025 |             |        |               |
|--------------------------------------|----------------------------------|-------------|--------|---------------|
|                                      | Sprzedaż                         | Należności* | Zakupy | Zobowiązania* |
| TEBESA Sp. z o.o.                    | 10                               | 10          | 0      | 0             |
| Vaporjet                             | 0                                | 0           | 31     | 0             |

\* Kwoty zostały wykazane w wartości brutto na dzień 31.03.2025

| TRANSAKcje Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI* | za okres 01.01.2024 - 31.03.2024 |             |        |               |
|--------------------------------------|----------------------------------|-------------|--------|---------------|
| Strony transakcji                    | Sprzedaż                         | Należności* | Zakupy | Zobowiązania* |
| TEBESA Sp. z o.o.                    | 9                                | 0           | 0      | 0             |
| Vaporjet                             | 0                                | 0           | 32     | 11            |

\* Kwoty zostały wykazane w wartości brutto na dzień 31.03.2024

## 19. Informacja o udzieleniu przez emitenta lub jednostkę zależną poręczeń lub gwarancji

W okresie pierwszego kwartału 2025 roku Spółka nie udzielała gwarancji lub poręczeń.

## 20. Informacja dotycząca wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy

W okresie pierwszego kwartału 2025 roku nie nastąpiła wypłata dywidendy.

## 21. Akcjonariat

Skład akcjonariatu „NOVITA” S.A. na dzień przekazania raportu za I kwartał 2025 roku, według informacji posiadanych przez Spółkę, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Emitenta:

| Akcjonariat NOVITA S.A. na dzień 07.05.2025                                                                    |             |                              |              |                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------|--------------|----------------------------------------|
| Akcjonariusz                                                                                                   | Ilość akcji | Udział w kapitale zakładowym | Ilość głosów | Udział w ogólnej liczbie głosów na WZA |
| Vaporjet Ltd. (poprzez podmiot zależny Tebesa Sp. z o.o.)                                                      | 1 602 719   | 64,11%                       | 1 602 719    | 64,11%                                 |
| Finveco Sp. z o.o. (bezpośrednio oraz pośrednio poprzez podmiot zależny Finveco Investments Sp. z o.o. S.K.A.) | 691 000     | 27,64%                       | 691 000      | 27,64%                                 |
| Pozostali                                                                                                      | 206 281     | 8,25%                        | 206 281      | 8,25%                                  |
| Razem                                                                                                          | 2 500 000   | 100,00%                      | 2 500 000    | 100,00%                                |

W okresie od dnia 4 kwietnia 2025 roku, to jest od dnia przekazania poprzedniego raportu (raport roczny za 2024 rok) do dnia publikacji niniejszego raportu w składzie akcjonariatu „NOVITA” S.A. nie zaszły żadne zmiany.

## 22. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu kwartalnego wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania w okresie od przekazania poprzedniego raportu okresowego odrębnie dla każdej z osób

Na dzień sporządzenia sprawozdania akcje Spółki nie były w bezpośrednim posiadaniu osób zarządzających lub nadzorujących Spółkę.

W okresie od dnia 4 kwietnia 2025 roku, to jest od dnia przekazania poprzedniego raportu (raport roczny za 2024 rok) do dnia publikacji niniejszego raportu nie zaszły żadne zmiany w stanie posiadania akcji przez osoby zarządzające lub nadzorujące „NOVITA” S.A.

Zielona Góra, dnia 7 maj 2025 roku

Podpisy członków Zarządu:

|                 |                |       |
|-----------------|----------------|-------|
| Radosław Muzioł | Prezes Zarządu | ..... |
|-----------------|----------------|-------|

|                   |                 |       |
|-------------------|-----------------|-------|
| Jakub Rękosiewicz | Członek Zarządu | ..... |
|-------------------|-----------------|-------|

|                    |                 |       |
|--------------------|-----------------|-------|
| Shlomo Finkelstein | Członek Zarządu | ..... |
|--------------------|-----------------|-------|

|            |                 |       |
|------------|-----------------|-------|
| Rami Gabay | Członek Zarządu | ..... |
|------------|-----------------|-------|

|              |                 |       |
|--------------|-----------------|-------|
| Shahar Arusi | Członek Zarządu | ..... |
|--------------|-----------------|-------|