

NOVAVIS GROUP SPÓŁKA AKCYJNA

RAPORT KWARTALNY ZA 3 KWARTAŁ 2020 ROKU

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 01.01 – 30.09.2020 r.
(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

Spis treści

1	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU	4
2	WYBRANE DANE FINANSOWE	5
3	ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU	6
3.1	INFORMACJE OGÓLNE.....	6
3.2	ŚRÓDROCZNY SKRÓCONY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.01 – 30.09.2020 R.	9
3.3	SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30.09.2020 ROKU	10
3.4	SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM NA DZIEŃ 30.09.2020 ROKU	11
3.5	SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH NA DZIEŃ 30.09.2020 ROKU.....	12
4	INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ...	13
4.1	ZGODNOŚĆ Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ	13
4.2	OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO.....	14
4.3	OKRES ZA JAKI SPRAWOZDANIE ZOSTAŁO SPORZĄDZONE.....	14
4.4	DANE PORÓWNAWCZE	14
4.5	POŁĄCZENIA Z INNĄ JEDNOSTKĄ.....	14
4.6	ZAGROŻENIE KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ EMITENTA	14
4.7	KOREKTY WYNIKAJĄCE Z ZASTRZEŻEŃ W OPINIACH ZA LATA UBIEGŁE	14
4.8	DANE SEGMENTOWE	14
4.9	NAJWAŻNIEJSZE SZACUNKI I OCENY PRZYJĘTE NA POTRZEBY SPORZĄDZENIA ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	15
4.10	NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	15
4.11	INFORMACJE O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH	16
4.12	WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DO POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ	17
4.13	INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI – ŁĄCZNIE JEDNEMU PODMIOTOWI LUB JEDNOSTCE ZALEŻNEJ OD TEGO PODMIOTU, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI STANOWI RÓWNOWARTOŚĆ CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA	18
4.14	INFORMACJA O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCJI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE, WRAZ Z ICH KWOTAMI ORAZ INFORMACJAMI OKREŚLAJĄCYMI CHARAKTER TYCH TRANSAKCJI	18
4.15	OCENĘ CZYNNIKÓW I NIETYPOWYCH ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI ZA ROK OBROTOWY, Z OKREŚLENIEM STOPNIA WPŁYWU TYCH CZYNNIKÓW LUB NIETYPOWYCH ZDARZEŃ NA OSIĄGNIĘTY WYNIK.....	18
4.16	OBJAŚNIENIE DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI EMITENTA W PREZENTOWANYM OKRESIE	18
4.17	ZMIANY ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH EMITENTA, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO	18
4.18	INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY, ŁĄCZNIE I W PRZELICZENIU NA JEDNĄ AKCJĘ, Z PODZIAŁEM NA AKCJE ZWYKŁE I UPRZYWILEJOWANE	18
4.19	WSKAZANIE SKUTKÓW ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH, PRZEJĘCIA LUB SPRZEDAŻY JEDNOSTEK GRUPY KAPITAŁOWEJ NOVAVIS GROUP S.A., INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH, PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI I ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI.	18
4.20	AKTYWO Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	18
4.21	OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTY ZYSK LUB PONIESIONE STRATY EMITENTA.....	19
4.22	INFORMACJA O KURSIE EUR	19
4.23	INNE ISTOTNE WYDARZENIA W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM I PO DACIE BILANSU.....	20

NOVAVIS GROUP S.A.

ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres 01.01 – 30.09.2020 r.

(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

4.24	WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE ZARZĄDU EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIJ KOLEJNEGO KWARTAŁU	26
4.25	STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ	26
4.26	INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM NOVAVIS GROUP S.A. SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEJ SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ NOVAVIS GROUP S.A.	26

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 01.01 – 30.09.2020 r.
(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

1 OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim, Zarząd Spółki oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze śródroczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Spółkę zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało przygotowane przy zastosowaniu zasad rachunkowości, zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej, które zostały zatwierdzone przez Unię Europejską oraz w zakresie wymaganym przez rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2018 r. poz. 757). Sprawozdanie to obejmuje okres od 1 stycznia do 30 września 2020 roku.

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 01.01 – 30.09.2020 r.
(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

2 WYBRANE DANE FINANSOWE

	w tys. zł		w tys. EUR	
	Okres 9 miesięczny zakończony 30.09.2020	Okres 9 miesięczny zakończony 30.09.2019	Okres 9 miesięczny zakończony 30.09.2020	Okres 9 miesięczny zakończony 30.09.2019
Razem przychody z działalności operacyjnej	2 984	211	672	49
Razem koszty działalności operacyjnej	(656)	(1 778)	(148)	(413)
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	2 328	(1 567)	524	(364)
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 326	(1 373)	524	(319)
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	3 648	(1 524)	821	(354)
Zysk (strata) netto	3 648	(1 524)	821	(354)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	352	1 773	79	412
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(137)	(1 774)	(31)	(412)
Przepływy pieniężne netto razem	(35)	(1)	(8)	(0)
wg stanu na dzień:	30.09.2020	30.09.2019	30.09.2020	30.09.2019
Aktywa trwałe	1 557	4 686	344	1 071
Aktywa obrotowe	5 248	749	1 159	171
Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	884	3 382	195	773
Kapitał własny (aktywa netto)	5 921	2 053	1 308	469
Wyemitowany kapitał akcyjny	764	382	169	87
Liczba akcji	7 641 000	3 820 500	7 641 000	3 820 500
Wartość aktywów netto na jedną akcję (w zł / EUR)	0,77	0,54	0,17	0,12
Średnia ważona liczba akcji	5 586 237	3 820 500	5 586 237	3 820 500
Zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł / EUR)	0,65	(0,40)	0,15	(0,09)
Rozwodniona średnia ważona liczba akcji zwykłych w okresie	5 586 237	3 820 500	5 586 237	3 820 500
Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję (w zł / EUR)	0,65	(0,40)	0,15	(0,09)

Wybrane dane zostały przeliczone według następujących zasad:

- pozycje aktywów i pasywów na dzień 30 września 2020 r. – według średniego kursu ogłoszonego 30 września 2020 r. przez Narodowy Bank Polski - 4,5268 zł PLN/ EUR
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat zawierającego sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływu środków pieniężnych za okres 9 miesięczny kończący się 30 września 2020 r. – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu sprawozdawczego kończącego się 30 września 2020 r.- 4,4420 PLN / EUR
- pozycje aktywów i pasywów na dzień 30 września 2019 r. – według średniego kursu ogłoszonego 30 września 2019 r. przez Narodowy Bank Polski - 4,3736 zł PLN/ EUR
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat zawierającego sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływu środków pieniężnych za okres 9 miesięczny kończący się 30 września 2019 r. – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu sprawozdawczego kończącego się 30 września 2019 r.- 4,3086 PLN / EUR

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 01.01 – 30.09.2020 r.
(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

3 ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 30 WRZEŚNIA 2020 ROKU

3.1 INFORMACJE OGÓLNE

3.1.1 Dane jednostki

Nazwa: **Novavis Group S.A.**
Forma prawna: **Spółka Akcyjna**
Siedziba: **ul. Wspólna 70, 00-687 Warszawa**
Kraj rejestracji: **Polska**

Zgodnie ze statutem przedmiotem działalności Spółki jest m.in.

- Działalność holdingów finansowych (64.20.Z),
- Działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych (64.30.Z),
- Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (64.99.Z),
- Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (66.19.Z),
- Pozostałe formy udzielania kredytów (64.92.Z),
- Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie (68.32.Z),
- Naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych (33.14.Z),
- Roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych (42.22.Z),
- Wykonywanie instalacji elektrycznych (43.21.Z),
- Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane (42.99.Z),
- Pozostałe badania i analizy techniczne (71.20.B),
- Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (70.22.Z),

Organ prowadzący rejestr: Krajowy Rejestr Sądowy, XII Wydział Gospodarczy w Warszawie
Numer KRS: 0000037652

3.1.2 Czas trwania jednostki

Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

3.1.3 Okresy prezentowane

Sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 30 września 2019 roku oraz na dzień 31 grudnia 2019 roku dla sprawozdania z sytuacji finansowej i sprawozdania ze zmian w kapitale własnym oraz za okres od 1 stycznia 2019 roku do 30 września 2019 roku dla rachunku zysków i strat, sprawozdania z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływów pieniężnych.

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 01.01 – 30.09.2020 r.

(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

3.1.4 Skład organów jednostki według stanu na dzień 30.09.2020 r.:

Skład Rady Nadzorczej na 30 września 2020 r. przedstawiał się następująco:

- Robert Ciszek - Przewodniczący
- Henryk Pietraszkiewicz - Zastępca Przewodniczącego
- Grzegorz Pilch - Sekretarz
- Marek Stachura
- Roman Żelazny

Skład Zarządu Spółki na dzień 30 września 2020 r. przedstawiał się następująco:

- Piotr Karmelita - Prezes Zarządu
- Paweł Krzyształowicz - Członek Zarządu

W dniu 20 sierpnia 2020 roku Rada Nadzorcza Spółki powołała do Zarządu Spółki na wspólną kadencję Pana Pawła Krzyształowicza powierzając funkcję Członka Zarządu.

3.1.5 Podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych

Primefields Sp. z o.o.

ul. Ostra 8,
02-949 Warszawa

3.1.6 Notowania na rynku regulowanym

Giełda:	Giełda Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. ul. Książęca 4 00-498 Warszawa
Nazwa na GPW:	NOVAVISGR
Symbol na GPW:	NVG
Sektor na GPW:	Działalność inwestycyjna
Branża na GPW:	Finanse pozostałe
System depozytowo – rozliczeniowy:	Krajowy Depozyt Papierów Wartościowych S.A. (KDPW) ul. Książęca 4 00-498 Warszawa

Kontakty z inwestorami: ul. Wspólna 70, 00-687 Warszawa

3.1.7 Akcjonariat

Na dzień 30 września 2020 r. kapitał zakładowy Novavis Group S.A. wykazany w Krajowym Rejestrze Sądowym dzieli się na 7 641 000 akcji zwykłych na okaziciela, w tym 3 820 500 akcji zwykłych na okaziciela serii A2, o wartości nominalnej 0,10 złotych każda, dających prawo do 3 820 500 głosów na walnym zgromadzeniu oraz na 3 820 500 akcji zwykłych na okaziciela serii B2, o wartości nominalnej 0,10 złotych każda, dających prawo do 3 820 000 głosów na walnym zgromadzeniu. W dniu 18 września 2020 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał zarejestrowania zmiany wysokości kapitału zakładowego Spółki. Kapitał zakładowy wynosi nie mniej niż 764.100,00 zł i nie więcej niż 3.514.100,00 zł i dzieli się na nie mniej niż 7.641.000 i nie więcej 35.141.000 akcji na okaziciela, o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja, w pełni opłaconych w tym:

- 3.820.500 (słownie: trzy miliony osiemset dwadzieścia tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela, serii A2, numerach od A2-0000001 do A2-3820500
- 3.820.500 (słownie: trzy miliony osiemset dwadzieścia tysięcy pięćset) akcji zwykłych na okaziciela, serii B2, numerach od B2-0000001 do B2-3820500;
- nie więcej niż 27.500.000 (słownie: dwadzieścia siedem milionów pięćset tysięcy) akcji zwykłych na okaziciela, serii C2, numerach od C2-00000001 do C2-27500000; (raport bieżący nr 45/2020 z dnia 21 września 2020 roku).

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 01.01 – 30.09.2020 r.
(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Spółkę, na dzień 30.09.2020 r. akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy były następujące podmioty:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji	Udział procentowy w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów na WZ
Impera Invest Sp. z o.o.	2 521 431	32,99%	2 521 431	32,99%
Marek Sypek	1 529 000	20,01%	1 529 000	20,01%
THUMOS CAPITAL LTD	500 000	6,54%	500 000	6,54%
Pozostali	3 090 569	40,46%	3 090 569	40,46%
	7 641 000	100%	7 641 000	100%

Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Spółkę, na dzień przekazania bieżącego raportu okresowego tj. 27.11.2020 r. akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy są następujące podmioty:

Akcjonariusz	Liczba posiadanych akcji	Udział procentowy w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów na WZ
MARSHALL NORDIC LIMITED*	23 100 000	65,97%	23 100 000	65,97%
PAWEŁ KRZYSZTAŁOWICZ**	2 640 000	7,54%	2 640 000	7,54%
Impera Invest Sp. z o.o.***	2 236 431	6,39%	2 236 431	6,39%
Pozostali	7 038 854	20,10%	7 038 854	20,10%
	35 015 285	100%	35 015 285	100%

*informacja na podstawie zawiadomienia – MARSHALL NORDIC LIMITED RB_64/2020 z 12.11.2020

** informacja na podstawie zawiadomienia – PAWEŁ KRZYSZTAŁOWICZ RB_65/2020 z 12.11.2020

***informacja na podstawie zawiadomienia – IMPERA INVEST SP. Z O.O. RB_62/2020 z 11.09.2020

Stan posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień 30.09.2020 r.

Na dzień 30.09.2020 r. osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta nie posiadały żadnych akcji Emitenta.

Zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta w okresie od 30 września 2020 r. do dnia podpisania raportu

Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji / Liczba głosów na WZ	Udział w kapitale zakładowym / Udział w liczbie głosów na WZ	Liczba akcji / Liczba głosów na WZ	Udział w kapitale zakładowym / Udział w liczbie głosów na WZ	Liczba akcji / Liczba głosów na WZ	Udział w kapitale zakładowym / Udział w liczbie głosów na WZ
	stan na dzień 30.09.2020 r.		zmiany		Stan na dzień przekazania niniejszego raportu okresowego	
Członek Zarządu – Paweł Krzyształowicz*	0	0	2 640 000	7,54%	2 640 000	7,54%

*informacja na podstawie zawiadomienia – PAWEŁ KRZYSZTAŁOWICZ RB_65/2020 z 12.11.2020

3.1.8 Zatwierdzenie sprawozdania śródrocznego finansowego

Niniejsze śródroczne sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd w dniu 27 listopada 2020 roku.

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
 za okres 01.01 – 30.09.2020 r.
 (wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

3.2 ŚRÓDROCZNY SKRÓCONY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ORAZ INNYCH CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES OD 01.01 – 30.09.2020 R.

	Okres 9 miesięczny zakończony 30.09.2020 (niebadane)	Okres 3 miesięczny zakończony 30.09.2020 (niebadane)	Okres 9 miesięczny zakończony 30.09.2019 (niebadane)	Okres 3 miesięczny zakończony 30.09.2019 (niebadane)
Działalność kontynuowana				
Przychody ze sprzedaży	10	-	200	200
Pozostałe przychody operacyjne	2 974	63	11	-
Razem przychody z działalności operacyjnej	2 984	63	211	200
Amortyzacja	(11)	0	(1)	
Zużycie surowców i materiałów	(1)	(1)	(2)	
Usługi obce	(238)	(111)	(158)	(37)
Koszty świadczeń pracowniczych	(330)	(107)	(399)	(134)
Podatki i opłaty	(58)	(38)	(3)	(1)
Pozostałe koszty	(18)	(5)	(1 215)	(129)
Razem koszty działalności operacyjnej	(656)	(262)	(1 778)	(301)
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 328	(199)	(1 567)	(101)
Przychody finansowe	40	17	21	-
Koszty finansowe	(42)	(11)	(172)	(30)
Udział w zyskach jednostek stowarzyszonych	-	-		
Zysk ze sprzedaży udziałów w jednostce stowarzyszonej	-	-		
Zysk/strata ze sprzedaży pozostałych papierów wartościowych, udziałów i innych instrumentów finansowych	(0)	(0)	345	-
Zyski/ straty z papierów wartościowych, udziałów i innych instrumentów finansowych wycenionych w wartości godziwej przez wynik finansowy	-	-	-	-
Zysk (strata) przed opodatkowaniem	2 326	(193)	(1 373)	(131)
Podatek dochodowy	1 323	969	(151)	26
Zysk (strata) netto z działalności kontynuowanej	3 648	776	(1 524)	(105)
Zysk (strata) netto	3 648	776	(1 524)	(105)
Inne całkowite dochody				
Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-
Inne całkowite dochody (netto)	-	-	-	-
Całkowite dochody ogółem	3 648	776	(1 524)	(105)
Średnia ważona liczba akcji zwykłych w okresie	5 586 237	7 640 000	3 820 500	3 820 500
Rozwodniona liczba akcji zwykłych w okresie	5 586 237	7 640 000	3 820 500	3 820 500
Zysk/strata netto	3 648	776	(1 524)	(105)
Zysk/strata netto na średnią ważoną liczbę akcji (w zł)	0,65	0,10	(0,40)	(0,03)
Z działalności kontynuowanej i zaniechanej:				
Zwykły	0,65	0,10	(0,40)	(0,03)
Rozwodniony	0,65	0,10	(0,40)	(0,03)
Z działalności kontynuowanej :				
Zwykły	0,65	0,10	(0,40)	(0,03)
Rozwodniony	0,65	0,10	(0,40)	(0,03)

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 01.01 – 30.09.2020 r.
(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

3.3 SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30.09.2020 ROKU

	Stan na 30.09.2020 (niebadane)	Stan na 30.06.2020 (przeгляд)	Stan na 31.12.2019 (zbadane)	Stan na 30.09.2019 (niebadane)
AKTYWA				
Aktywa trwałe				
Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	-	-
Inwestycje w jednostkach zależnych	-	-	-	4 318
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	1 557	582	224	368
Należności pozostałe	-	-	1 686	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	-	-	-
Pozostałe aktywa	-	-	-	-
Aktywa trwałe razem	1 557	582	1 910	4 686
Aktywa obrotowe				
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	4 311	4 267	2 771	710
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	904	895	418	-
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	-	-	-	-
Pozostałe aktywa finansowe	-	29	29	29
Bieżące aktywa podatkowe	-	-	-	-
Pozostałe aktywa	15	23	4	9
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	18	186	53	1
	5 248	5 400	3 275	749
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
Aktywa obrotowe razem	5 248	5 400	3 275	749
Aktywa razem	6 805	5 982	5 185	5 435
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA				
Kapitał własny				
Kapitał zakładowy	764	764	382	382
Kapitał zapasowy	1 509	1 534	11 413	11 413
Kapitał rezerwowy	-	-	10 000	10 000
Pozostałe kapitały (fundusze rezerwowe)	-	-	-	-
Niepodzielony wynik finansowy	-	-	(18 218)	(18 218)
Wynik finansowy bieżącego okresu	3 648	2 873	(2 023)	(1 524)
	5 921	5 171	1 554	2 053
Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako dostępne do sprzedaży	-	-	-	-
Kapitały przypadające akcjonariuszom jednostki dominującej	5 921	5 171	1 554	2 053
	5 921	5 171	1 554	2 053
Kapitały przypadające udziałom niesprawnym kontroli	-	-	-	-
Razem kapitał własny	5 921	5 171	1 554	2 053
Zobowiązania z tytułu świadczeń emerytalnych	-	-	-	-
Przychody przyszłych okresów	-	-	-	-
Rezerwa na podatek odroczonego	-	5	1	-
Długoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	-	-	-	-
Zobowiązania długoterminowe razem	-	5	1	-
Zobowiązania krótkoterminowe				
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania	178	219	2 087	2 012
Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe	549	217	937	986
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	210	425	-
Bieżące zobowiązania podatkowe	5	14	35	242
Rezerwy krótkoterminowe	153	146	146	142
Pozostałe zobowiązania	-	-	-	-
	884	806	3 630	3 382
Zobowiązania związane bezpośrednio z aktywami trwałymi klasyfikowanymi jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe razem	884	806	3 630	3 382
Zobowiązania razem	884	811	3 631	3 382
Pasywa razem	6 805	5 982	5 185	5 435

3.4 SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM NA DZIEŃ 30.09.2020 ROKU

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy ze sprzedaży akcji powyżej ceny nominalnej	Pozostałe kapitały	Wielkości ujęte bezpośrednio w kapitale, związane z aktywami klasyfikowanymi jako dostępne do sprzedaży	Niepodzielony wynik finansowy	Zyski zatrzymane	Kapitał własny ogółem
Kapitał własny na dzień 01.01.2020 r.	382	11 413	10 000	0	0	(20 241)	1 554
Kapitał własny po korektach	382	11 413	10 000	0	0	(20 241)	1 554
Obniżenie wartości nominalnej akcji	-	-	-	-	-	-	-
Emisja akcji	382	382	-	-	-	-	764
Koszty emisji akcji	-	(45)	-	-	-	-	(45)
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-
Płatność w formie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku/straty	-	(10 241)	(10 000)	-	-	20 241	-
Suma dochodów całkowitych	-	-	-	-	-	3 648	3 648
Kapitał własny na dzień 30.09.2020 r.	764	1 509	0	0	0	3 648	5 921
Kapitał własny na dzień 01.01.2019 r.	22 923	11 413	10 000	0	0	(40 759)	3 577
Kapitał własny po korektach	22 923	11 413	10 000	0	0	(40 759)	3 577
Obniżenie wartości nominalnej akcji	(22 541)	-	-	-	-	40 759	18 218
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-
Koszty emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-
Płatność w formie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku/straty	-	-	-	-	-	-	-
Suma dochodów całkowitych	-	-	-	-	-18 218	(1 524)	(19 742)
Kapitał własny na dzień 30.09.2019 r.	382	11 413	10 000	-	(18 218)	(1 524)	2 053
Kapitał własny na dzień 01.01.2019 r.	22 923	11 413	10 000	0	0	(40 759)	3 577
Kapitał własny po korektach	22 923	11 413	10 000	0	0	(40 759)	3 577
Obniżenie wartości nominalnej akcji	(22 541)	-	-	-	-	22 541	-
Emisja akcji	-	-	-	-	-	-	-
Koszty emisji akcji	-	-	-	-	-	-	-
Zakup akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-
Sprzedaż akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-
Płatność w formie akcji własnych	-	-	-	-	-	-	-
Podział zysku/straty	-	-	-	-	-	-	-
Suma dochodów całkowitych	-	-	-	-	-	(2 023)	(2 023)
Kapitał własny na dzień 31.12.2019 r.	382	11 413	10 000	-	-	(20 241)	1 554

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 01.01 – 30.09.2020 r.
(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

3.5 SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Okres 9 miesięczny zakończony 30.09.2020 (niebadane)	Okres 3 miesięczny zakończony 30.09.2020 (niebadane)	Okres 9 miesięczny zakończony 30.09.2019 (niebadane)	Okres 3 miesięczny zakończony 30.09.2019 (niebadane)
DZIAŁALNOŚĆ OPERACYJNA				
Zysk / Strata przed opodatkowaniem	2 326	(193)	(1 373)	(131)
Korekty razem:	(1 973)	175	3 146	235
Amortyzacja	11	-	1	-
Odsetki	2	(29)	151	30
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0	0	-	-
Zmiana stanu rezerw	(5)	(5)	117	107
Zmiana stanu zapasów	-	-	-	-
Zmiana stanu należności	(30)	422	694	850
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(1 940)	(221)	(851)	(760)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(11)	8	(6)	8
Zmiana stanu portfela inwestycyjnego	-	-	3 040	-
Inne korekty:	-	-	-	-
zmiana stanu aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-	-
zmiany kapitału - pozostałe	-	-	-	-
pozostałe korekty	-	-	-	-
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	352	(18)	1 773	104
Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	352	(18)	1 773	104
DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA				
Wpływy	214	214	-	-
Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-	-	-
Zbycie inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Zbycie aktywów finansowych	206	206	-	-
Inne wpływy inwestycyjne	-	-	-	-
Splata udzielonych pożyczek długoterminowych	8	8	-	-
Wydatki	465	454	-	-
Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	11	-	-	-
Nabycie inwestycji w nieruchomości	-	-	-	-
Wydatki na aktywa finansowe	454	454	-	-
Inne wydatki inwestycyjne	-	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(251)	(240)	-	-
DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA				
Wpływy	1 463	330	760	281
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	764	-	-	-
Kredyty i pożyczki	499	330	760	281
Emisja dłużnych papierów wartościowych	200	-	-	-
Wydatki	1 600	240	2 534	385
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	(20)	-	-
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-	-	-
Splaty kredytów i pożyczek	809	(400)	2 519	376
Wykup dłużnych papierów wartościowych	600	600	-	-
Odsetki	145	14	15	9
Inne wydatki finansowe	46	46	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(137)	90	(1 774)	(104)
Przepływy pieniężne netto razem	(35)	(168)	(1)	-
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	(35)	(168)	(1)	-
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-	-
Środki pieniężne na początek okresu	53	186	2	1
Środki pieniężne na koniec okresu	18	18	1	1

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 01.01 – 30.09.2020 r.
(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

4 INFORMACJE OBJAŚNIAJĄCE DO ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

4.1 ZGODNOŚĆ Z MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI SPRAWOZDAWCZOŚCI FINANSOWEJ

Niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowym Standardem Rachunkowości nr 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa” oraz zgodnie z odpowiednimi Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej oraz interpretacjami wydanymi przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości zatwierdzonymi przez Unię Europejską, na mocy Rozporządzenia w sprawie MSSF (Komisja Europejska 1606/2002), zwanymi dalej „MSSF UE”.

MSSF UE obejmują standardy i interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) oraz Komisję ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej (KIMSF), zatwierdzone do stosowania w UE i obowiązujące na dzień 30 września 2020 roku.

Porównywalne dane finansowe za okres 9 miesięcy kończący się 30 września 2019 roku zostały przygotowane w oparciu o te same podstawy sporządzenia sprawozdania finansowego. Sporządzając śródroczne sprawozdanie finansowe jednostka stosuje takie same zasady rachunkowości jak przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego za rok 2019 uwzględniając zmiany wynikające z pierwszego zastosowania niżej opisanych standardów.

Standardy i interpretacje zatwierdzone przez Unię Europejską mające zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się dnia 1 stycznia 2020 roku:

- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” oraz MSR 8 „Polityki rachunkowości, zmiany szacunków i błędy” – zastosowanie koncepcji „istotności” w procesie przygotowywania sprawozdań finansowych.
- Zmiany do MSSF 3 „Połączenia jednostek gospodarczych” – uszczegółowienie definicji „przedsięwzięcia”.
- Zmiany do MSSF 7, MSSF 9 i MSR 39 wynikające z reformy wskaźników stóp procentowych, a dotyczące głównie rachunkowości zabezpieczeń oraz odnośnych ujawnień.

Powyższe zmiany nie miały wpływu na sprawozdanie finansowe Spółki.

Standardy i Interpretacje oczekujące na zatwierdzenie przez Unię Europejską:

- MSSF 17 Umowy ubezpieczeniowe – obowiązujący w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2023 roku. MSSF 17 zastępuje MSSF 4 Umowy ubezpieczeniowe. MSSF 17 wprowadza jednolite zasady ujmowania i wyceny umów ubezpieczenia i reasekuracji według ich wartości bieżącej.
- Zmiany do MSSF 10 Skonsolidowane sprawozdanie finansowe oraz MSR 28 Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach – sprzedaż lub wniesienie aktywów pomiędzy inwestorem a jego jednostką stowarzyszoną lub wspólnym przedsięwzięciem oraz późniejsze zmiany – data wejścia w życie nie została jeszcze ustalona przez RMSR.
- Zmiana do MSR 1 – obowiązujący w odniesieniu do okresów sprawozdawczych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2023 roku. Zmiany mają wpływ na wymogi zawarte w MSR 1 dotyczące prezentacji zobowiązań.

Według wstępnych szacunków Spółki, wymienione wyżej standardy, interpretacje i zmiany do standardów nie będą miały istotnego wpływu na sprawozdanie finansowe Spółki.

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe nie obejmuje wszystkich informacji oraz ujawnień wymaganych w rocznym sprawozdaniu finansowym i należy je czytać łącznie z rocznym sprawozdaniem finansowym za 2019 rok. Zasady Rachunkowości przyjęte do przygotowania niniejszego śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego są spójne z zasadami stosowanymi w sprawozdaniu finansowym za 12 miesięcy zakończonych 31 grudnia 2019r.

Na dzień 30.09.2020 r. jednostka nie jest grupą kapitałową

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 01.01 – 30.09.2020 r.
(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

4.2 OŚWIADCZENIE ZARZĄDU W SPRAWIE RZETELNOŚCI SPORZĄDZENIA ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zarząd Novavis Group S.A. oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Emitenta zasadami rachunkowości, odzwierciedlają w sposób prawdziwy rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz wyniki Emitenta.

4.3 OKRES ZA JAKI SPRAWOZDANIE ZOSTAŁO SPORZĄDZONE

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe przedstawia sytuację finansową na dzień 30 września 2020 r. oraz wyniki działalności Emitenta, przepływy pieniężne i zmiany kapitałów za okres od 1 stycznia 2020 r. do 30 września 2020 r. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 30 września 2019 r. oraz na dzień 31 grudnia 2019 r. dla śródrocznego skróconego sprawozdania z sytuacji finansowej i śródrocznego skróconego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym oraz za okres od 1 stycznia 2019 r. do 30 września 2019 r. dla śródrocznego skróconego rachunku zysków i strat zawierającego sprawozdanie z całkowitych dochodów i śródrocznego skróconego sprawozdania z przepływów pieniężnych..

4.4 DANE PORÓWNAWCZE

Dane finansowe zawarte w sprawozdaniu finansowym Emitenta za okres trwający od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia 30 września 2020 r. są porównywalne z danymi finansowymi zaprezentowanymi w sprawozdaniu finansowym za okres trwający od dnia 1 stycznia 2019 r. do dnia 30 września 2019 r. oraz dla rachunku zysków i strat oraz przepływów pieniężnych w sprawozdaniu opublikowanym za okres 1 stycznia 2019 r. do dnia 30 września 2019 r.

4.5 POŁĄCZENIA Z INNĄ JEDNOSTKĄ

W okresie od 1 stycznia 2020 r. do 30 września 2020 r. nie nastąpiło połączenie z inną jednostką. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

4.6 ZAGROŻENIE KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ EMITENTA

Śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Emitenta w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania Emitenta.

4.7 KOREKTY WYNIKAJĄCE Z ZASTRZEŻEŃ W OPINIACH ZA LATA UBIEGŁE

W latach ubiegłych nie było zastrzeżeń w opinii podmiotu uprawnionego do badania sprawozdania finansowego.

4.8 DANE SEGMENTOWE

Spółka wyodrębniła jeden segment dotyczący działalności – działalność inwestycyjno-usługową. Działalność Segmentu w okresie sprawozdawczym prowadzona była na terenie Polski. Wszystkie aktywa znajdują się również na terenie Polski. Z uwagi na fakt, że został wyodrębniony jeden segment nie występują przychody z transakcji pomiędzy segmentami, a wynik jednostki jest równy wynikowi segmentu.

	Okres 9 miesięczny zakończony 30.09.2020	Okres 9 miesięczny zakończony 30.09.2019
Przychody ze sprzedaży	10	200
Pozostałe przychody operacyjne	2 974	11
Przychody z tytułu odsetek	40	21
Koszty z tytułu odsetek	(42)	(172)
Zysk/Strata sprzedanych akcji i udziałów i innych instrumentów	-	345
Pozostałe koszty segmentu	(656)	(1 778)
Zysk brutto segmentu	2 326	(1 373)

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 01.01 – 30.09.2020 r.

(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

4.9 NAWAŻNIEJSZE SZACUNKI I OCENY PRZYJĘTE NA POTRZEBY SPORZĄDZENIA ŚRÓDROCZNEGO SKRÓCONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sporządzenie śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego zgodnie z MSR 34 wymaga dokonania przez Zarząd określonych szacunków i założeń, które wpływają na wielkości wykazane w sprawozdaniu finansowym. Większość szacunków oparta jest na analizach i jak najlepszej wiedzy Zarządu. Jakkolwiek przyjęte założenia i szacunki opierają się na najlepszej wiedzy Zarządu na temat bieżących działań i zdarzeń, rzeczywiste wyniki mogą się różnić od przewidywanych. Szacunki i związane z nimi założenia podlegają weryfikacji. Zmiana szacunków księgowych jest ujęta w okresie, w którym dokonano zmiany szacunku lub w okresach bieżącym i przyszłych, jeżeli dokonana zmiana szacunku dotyczy zarówno okresu bieżącego, jak i okresów przyszłych. Oceny dokonywane przez Zarząd przy zastosowaniu MSR 34, które mają istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, a także szacunki, obciążone znaczącym ryzykiem zmian w przyszłych latach zostały przedstawione w śródrocznym sprawozdaniu finansowym.

- a) Ocena ryzyka utraty wartości składników portfela inwestycyjnego
Na każdy dzień bilansowy Emitent dokonuje oceny, czy nie nastąpiła utrata wartości składników portfela inwestycyjnego oraz wartości firmy. Utratę wartości określa się z uwzględnieniem przesłanek, które mogą świadczyć o ryzyku utraty wartości:
- analiza fundamentalna spółki,
 - czynniki rynkowe,
 - koniunktura gospodarcza i branżowa,
 - inne czynniki właściwe w konkretnym przypadku.
- b) Profesjonalny osąd
W procesie stosowania zasad rachunkowości wobec zagadnień podanych poniżej, największe znaczenie oprócz szacunków księgowych miał profesjonalny osąd kierownictwa.
Zarząd dokonując inwestycji przeprowadza subiektywną ocenę w zakresie kwalifikacji inwestycji portfelowych do jednej z kategorii instrumentów finansowych, tj.:
- aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik finansowy,
 - aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej przez pozostałe dochody całkowite.

4.10 NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Struktura środków pieniężnych	30 września 2020 (niebadane)	30 września 2019 (niebadane)
Środki pieniężne w kasie	-	-
Środki pieniężne w banku	17	1
rachunki bieżące	17	1
- w złotych	17	1
- w euro	-	-
lokaty	-	-
- w złotych	-	-
Środki pieniężne na rachunkach inwestycyjnych	0	-
- w złotych	0	-
- w EUR	-	-
Środki na rachunkach zastrzeżonych	-	-
Razem	18	1

Aktywa, których dotyczy istotna zmiana w porównaniu z kwotą ujawnioną w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym:

- Aktywa segmentu na 30.09.2020 r. – 6 805 tys. zł;
- Aktywa segmentu na 31.12.2019 r. – 5 185 tys. zł;
- Aktywa segmentu na 30.09.2019 r. – 5 435 tys. zł.

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 01.01 – 30.09.2020 r.
(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

4.11 INFORMACJE O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH

4.11.1 Kategorie instrumentów finansowych

4.11.1.1 Aktywa finansowe

30 września 2020 (niebadane)

	Gotówka	Instrumenty dłużne wycenianie w zamortyzowanym koszcie	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe dochody całkowite	Razem
Aktywa	-	-	-	-	-
Inwestycje w jednostkach zależnych	-	-	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-	4 311	-	-	4 311
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	-	904	-	-	904
Akcje / udziały	-	-	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	18	-	-	-	18
	18	5 215	-	-	5 233
w tym aktywa trwałe	-	-	-	-	5 233

31 grudnia 2019 (badane)

	Gotówka	Instrumenty dłużne wycenianie w zamortyzowanym koszcie	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe dochody całkowite	Razem
Aktywa	-	-	-	-	-
Inwestycje w jednostkach zależnych	-	-	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-	4 457	-	-	4 457
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	-	418	-	-	418
Akcje / udziały	-	-	29	-	29
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	53	-	-	-	53
	53	4 875	29	-	4 957
w tym aktywa trwałe	-	1 686	-	-	1 686

30 września 2019 (niebadane)

	Gotówka	Instrumenty dłużne wycenianie w zamortyzowanym koszcie	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy	Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez pozostałe dochody całkowite	Razem
Aktywa	-	-	-	-	-
Inwestycje w jednostkach zależnych	-	-	-	-	-
Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe	-	3 265	-	-	3 265
Należności z tytułu udzielonych pożyczek	-	964	-	-	964
Akcje / udziały	-	-	5 867	-	5 867
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	91	-	-	-	91
	91	4 229	5 867	-	10 187
w tym aktywa trwałe	-	-	5 838	-	5 838

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
 za okres 01.01 – 30.09.2020 r.
 (wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

4.11.1.2 Zobowiązania finansowe

30 września 2020 (niebadane)

	Zobowiązania wyceniane przez rachunek zysków i strat	Pozostałe zobowiązania wyceniane w zamortyzowanym koszcie	Razem
Zobowiązania			
Pożyczki i kredyty bankowe	-	549	549
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	-	-
	-	549	549
w tym zobowiązania długoterminowe		-	-

31 grudnia 2019 (badane)

	Zobowiązania wyceniane przez rachunek zysków i strat	Pozostałe zobowiązania wyceniane w zamortyzowanym koszcie	Razem
Zobowiązania			
Pożyczki i kredyty bankowe	-	937	937
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	425	425
	-	1 362	1 362
w tym zobowiązania długoterminowe		-	-

30 września 2019 (niebadane)

	Zobowiązania wyceniane przez rachunek zysków i strat	Pozostałe zobowiązania wyceniane w zamortyzowanym koszcie	Razem
Zobowiązania			
Pożyczki i kredyty bankowe	-	986	986
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania		6 775	6 775
Pozostałe zobowiązania finansowe	-	3 160	3 160
	-	10 921	10 921
w tym zobowiązania długoterminowe		-	-

4.11.1.3 Wiekowanie zobowiązań finansowych

Wiekowanie zobowiązań finansowych (kredyty, pożyczki oraz pozostałe zobowiązania finansowe)	30.09.2020 (niebadane)	31.12.2019 (badane)
a) do 1 roku	549	1 362
1 – 3 miesięcy	195	794
3 – 6 miesięcy	210	502
6 – 12 miesięcy	144	66
b) powyżej 1 roku do 3 lat	-	-
c) powyżej 3 do 5 lat	-	-
d) powyżej 5 lat	-	-
Zobowiązania finansowe, razem	549	1 362

4.12 WSKAZANIE POSTĘPOWAŃ TOCZĄCYCH SIĘ PRZED SĄDEM, ORGANEM WŁAŚCIWYM DO POSTĘPOWANIA ARBITRAŻOWEGO LUB ORGANEM ADMINISTRACJI PUBLICZNEJ

Na 30 września 2020 r. oraz 27 listopada 2020 r. były prowadzone sprawy sądowo-administracyjne, których Novavis Group S.A. był stroną:

- Novavis Group S.A. złożył pozew o wydanie europejskiego nakazu zapłaty w kwocie 348 tys. zł z tytułu należności handlowych Letamor Holdings Ltd.,
- Novavis Group S.A. jako wierzyciel hipoteczny prowadzi postępowanie egzekucyjne przeciwko spółce Przedsiębiorstwo Handlu Tekstylami Sp. z o.o. do kwoty 3 500 tys. zł,
- Wyższa Szkoła Pedagogiczna im. Janusza Korczaka pozwała Novavis Group S.A. o zapłatę kwoty 127 tys. zł,
- Letamor Holding Ltd. pozwał Novavis Group S.A. o zapłatę kwoty 2.049 tys. zł,

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
 za okres 01.01 – 30.09.2020 r.

(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

- Osoba fizyczna (były akcjonariusz Spółki) pozwał Novavis Group S.A. o zapłatę odszkodowania w kwocie 278 tys. zł.

4.13 INFORMACJE O UDZIELENIU PRZEZ EMITENTA PORĘCZEŃ KREDYTU LUB POŻYCZKI LUB UDZIELENIU GWARANCJI – ŁĄCZNIE JEDNEMU PODMIOTOWI LUB JEDNOSTCE ZALEŻNEJ OD TEGO PODMIOTU, JEŻELI ŁĄCZNA WARTOŚĆ ISTNIEJĄCYCH PORĘCZEŃ LUB GWARANCJI STANOWI RÓWNOWARTOŚĆ CO NAJMNIEJ 10% KAPITAŁÓW WŁASNYCH EMITENTA

Emitent nie udzielił żadnych poręczeń ani gwarancji.

4.14 INFORMACJA O ZAWARCIU PRZEZ EMITENTA JEDNEJ LUB WIELU TRANSAKCYI Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE, WRAZ Z ICH KWOTAMI ORAZ INFORMACJAMI OKREŚLAJĄCYMI CHARAKTER TYCH TRANSAKCYI

Emitent nie przeprowadził żadnej transakcji na warunkach nie rynkowych z podmiotem powiązany.

4.15 OCENĘ CZYNNIKÓW I NIETYPOWYCH ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA WYNIK Z DZIAŁALNOŚCI ZA ROK OBROTOWY, Z OKREŚLENIEM STOPNIA WPŁYWU TYCH CZYNNIKÓW LUB NIETYPOWYCH ZDARZEŃ NA OSIĄGNIĘTY WYNIK

W okresie objętym sprawozdaniem nie wystąpiły nietypowe zdarzenia mające wpływ na wynik z działalności.

4.16 OBJAŚNIENIE DOTYCZĄCE SEZONOWOŚCI LUB CYKLICZNOŚCI DZIAŁALNOŚCI EMITENTA W PREZENTOWANYM OKRESIE

Działalność Emitenta w prezentowanym okresie nie podlegała sezonowości lub cykliczności.

4.17 ZMIANY ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH EMITENTA, KTÓRE NASTĄPIŁY OD CZASU ZAKOŃCZENIA OSTATNIEGO ROKU OBROTOWEGO

W okresie od 01.01 – 30.09.2020 r. nie było zmian w pozycjach aktywów i zobowiązań warunkowych.

4.18 INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁACONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY, ŁĄCZNIE I W PRZELICZENIU NA JEDNĄ AKCJĘ, Z PODZIAŁEM NA AKCJE ZWYKŁE I UPRIWILEJOWANE

W okresie objętym sprawozdaniem Emitent nie wypłacał ani nie zadeklarował wypłaty dywidendy.

4.19 WSKAZANIE SKUTKÓW ZMIAN W STRUKTURZE JEDNOSTKI GOSPODARCZEJ, W TYM W WYNIKU POŁĄCZENIA JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH, PRZEJĘCIA LUB SPRZEDAŻY JEDNOSTEK GRUPY KAPITAŁOWEJ NOVAVIS GROUP S.A., INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH, PODZIAŁU, RESTRUKTURYZACJI I ZANIECHANIA DZIAŁALNOŚCI.

W okresie objętym sprawozdaniem Emitent nie miały miejsce żadne zmiany związane z połączeniem lub przejęciem. Dokonano jedynie sprzedaży 19 udziałów spółki Impera Consulting Sp. z o.o. o wartości bilansowej 29 tys. zł za cenę równą wartości bilansowej.

4.20 AKTYWO Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Zmiana stanu aktywów i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 30.09.2020	Stan na początek okresu	Podatek odroczonego ujęty w wyniku	Stan na koniec okresu
Różnice przejściowe dotyczące aktywów z tytułu podatku odroczonego:			
Zobowiązania finansowe	34	(20)	14
Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe	28	(1)	27
Aktywo z tytułu strat podatkowych	162	1 079	1 241
Pozostałe	-	275	275
Odpis na aktywo	224	1 333	1 557
Różnice przejściowe dotyczące rezerwy z tytułu podatku odroczonego:			
Należności z tytułu pożyczek	-	8	8
Pozostałe	1	2	3
Rezerwa	1	10	11

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
 za okres 01.01 – 30.09.2020 r.

(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

Razem aktywa (rezerwy) z tytułu podatku odroczonego	223	1 323	1 546
--	------------	--------------	--------------

Zmiana stanu aktywów i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na dzień 31.12.2019	Stan na początek okresu	Podatek odroczonego ujęty w wyniku	Stan na koniec okresu
Różnice przejściowe dotyczące aktywów z tytułu podatku odroczonego:			
Zobowiązania finansowe	143	(109)	34
Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe	5	23	28
Aktywo z tytułu strat podatkowych	371	(209)	162
Pozostałe	-	-	-
Odpis na aktywo	519	(295)	224
Różnice przejściowe dotyczące rezerwy z tytułu podatku odroczonego:			
Należności z tytułu pożyczek	-	-	-
Pozostałe	-	1	1
Rezerwa	-	1	1
Razem aktywa (rezerwy) z tytułu podatku odroczonego	519	294	223

4.21 OPIS CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTY ZYSK LUB PONIESIONE STRATY EMITENTA

W okresie od 1 stycznia 2020 roku do 30 września 2020 roku Novavis Group S.A. osiągnęła zysk w kwocie 3 648 tys. zł. W analogicznym okresie 2019 r. Novavis Group S.A. poniosła stratę w wysokości 1 524 tys. zł.

Główne czynniki, które wpłynęły na osiągnięte wyniki to:

- przychody z działalności operacyjnej w wysokości 2 984 tys. zł (3 kwartały 2019: 211 tys. zł),
- koszty działalności operacyjnej w wysokości 656 tys. zł (3 kwartały 2019: 1 778 tys. zł),
- przychody finansowe w wysokości 40 tys. zł, na które składają się głównie przychody z tytułu odsetek (3 kwartały 2019: 21 tys. zł),
- koszty finansowe w wysokości 42 tys. zł (3 kwartały 2019: 172 tys. zł),
- wynik ze sprzedaży instrumentów finansowych na poziomie 0 zł (3 kwartały 2019: zysk: 345 tys. zł).

Na 30 września 2020 r. należności Novavis Group S.A. wynosiły 5.215 tys. zł i były wyższe o 2.026 tys. zł od stanu na początek roku.

Zobowiązania Novavis Group S.A. na 30 września 2020 r. wynosiły 884 tys. zł i są niższe o 2.746 tys. zł od stanu na początek bieżącego roku. Najistotniejszą pozycją zobowiązań są zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów w łącznej wysokości 549 tys. zł oraz zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie 178 tys. zł.

Na dzień 30 września 2020 r. Emitent nie posiadał żadnych akcji i udziałów w portfelu inwestycyjnym.

4.22 INFORMACJA O KURSIE EUR

Wybrane dane zostały przeliczone według następujących zasad:

- pozycje aktywów i pasywów na dzień 30 września 2020 r. – według średniego kursu ogłoszonego 30 września 2020 r. przez Narodowy Bank Polski - 4,5268 zł PLN/ EUR
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat zawierającego sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływu środków pieniężnych za okres 9 miesięczny kończący się 30 września 2020 r. – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu sprawozdawczego kończącego się 30 września 2020 r. - 4,4420 PLN / EUR
- pozycje aktywów i pasywów na dzień 30 września 2019 r. – według średniego kursu ogłoszonego 30 września 2019 r. przez Narodowy Bank Polski - 4,3736 zł PLN/ EUR
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat zawierającego sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz sprawozdania z przepływu środków pieniężnych za okres 9 miesięczny kończący się 30 września 2019 r. – według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 01.01 – 30.09.2020 r.

(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca okresu sprawozdawczego kończącego się 30 września 2019 r.- 4,3086 PLN / EUR

4.23 INNE ISTOTNE WYDARZENIA W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM I PO DACIE BILANSU

W trzecim kwartale 2020 roku tj. w dniu 24 sierpnia 2020 roku została zawarta trójstronna Umowa Inwestycyjna ("Umowa") pomiędzy Emitentem („NG”) a Impera Invest spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie ("Impera") oraz MARSHALL NORDIC LIMITED, z siedzibą w Londynie ("Marshall").

Przedmiotem Umowy jest stworzenie platformy finansowej dla rozwoju Grupy Novavis w obszarze instalacji fotowoltaicznych poprzez uzyskanie przez NG większościowego pakietu akcji Novavis S.A. („Novavis”) z jednoczesnym uzyskaniem przez Marshall większościowego pakietu akcji NG a następnie połączenie NG i Novavis poprzez przeniesienie całego majątku Novavis na NG i wydanie akcjonariuszom Novavis akcji nowej emisji NG (emisja połączeniowa) dalej jako "Transakcja".

Zgodnie z ustaleniami, transakcja miała zostać przeprowadzona następującymi się etapami:

- a) odbycie nadzwyczajnego walnego zgromadzenia NG, na którym zostały podjęte uchwały w sprawie: podwyższenia kapitału zakładowego NG z wyłączeniem prawa poboru obecnych akcjonariuszy NG poprzez emisję do 27.500.000 akcji serii C2 po cenie emisyjnej 1,75 zł za 1 akcję, która zostanie skierowana do podmiotów wybranych przez Zarząd NG, w tym Marshall, w ramach subskrypcji prywatnej w rozumieniu art. 431 § 2 pkt. 1 KSH; zmiany statutu NG oraz zmian w składzie rady nadzorczej NG - etap już został zrealizowany;
 - b) dokonanie zmiany w zarządzie NG poprzez powołanie przez radę nadzorczą NG nowego członka zarządu NG - etap został już zrealizowany;
 - c) zgłoszenie zmiany w radzie nadzorczej NG oraz zarządzie NG jak również zmian statutu NG uchwalonych w ramach Zgromadzenia w rejestrze przedsiębiorców KRS - etap już został zrealizowany;
 - d) zawarcie umowy sprzedaży akcji Novavis pomiędzy Marshall, jako sprzedawcą, a NG, jako kupującym ("Umowa Sprzedaży Akcji Novavis"), która stanowić będzie transakcję dokonaną poza obrotem zorganizowanym w rozumieniu Ustawy o Obrocie Instrumentami Finansowymi - etap już został zrealizowany;
 - e) sporządzenie przez zarząd NG sprawozdania z wyceny wierzytelności Marshall wynikającej z Umowy Sprzedaży Akcji Novavis w stosunku do NG w trybie art. 6a Ustawy o Ofercie Publicznej oraz poddanie tego sprawozdania badaniu biegłego rewidenta (chyba, że na podstawie Ustawy o Ofercie Publicznej będzie istniała możliwość odstąpienia od badania przez biegłego rewidenta) - etap już został zrealizowany;
 - f) zawarcie umowy objęcia akcji w podwyższonym kapitale zakładowym NG pomiędzy Emitentem, oraz Marshall, jako obejmującym akcje ("Umowa Objęcia Akcji") - etap już został zrealizowany;
 - g) zawarcie umowy potrącenia pomiędzy Marshall a NG na podstawie, której nastąpi potrącenie wzajemnych wierzytelności Marshall oraz NG, tj. wierzytelności Marshall w stosunku do NG o zapłatę ceny sprzedaży akcji Novavis oraz wierzytelności NG w stosunku do Marshall o zapłatę ceny emisyjnej akcji w podwyższonym kapitale zakładowym NG ("Umowa Potrącenia") - etap już został zrealizowany;
 - h) złożenie przez zarząd NG oświadczenia w formie aktu notarialnego o dookreśleniu kapitału zakładowego NG w statucie oraz rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego NG w rejestrze przedsiębiorców KRS - etap już został zrealizowany;
 - i) ogłoszenie wezwania przez Marshall do zapisywania się na sprzedaż akcji Rubicon w trybie art. 73 Ustawy o Ofercie Publicznej;
 - j) dematerializacja akcji w podwyższonym kapitale zakładowym Rubicon oraz dopuszczenie tych akcji do obrotu na rynku regulowanym;
 - k) połączenie NG oraz Novavis poprzez przeniesienie całego majątku NG na Rubicon w zamian za nowo wyemitowane akcje w podwyższonym kapitale zakładowym NG ("Akcje Emisji Połączeniowej"), które będą wydawane na rzecz akcjonariuszy Novavis;
 - l) dematerializacja Akcji Emisji Połączeniowej oraz dopuszczenie tych akcji do obrotu na rynku regulowanym.
- O realizacji etapów Transakcji spółka informowała kolejnymi raportami bieżącymi począwszy od numeru 41/2020.

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 01.01 – 30.09.2020 r.

(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

Jednocześnie, w wyniku podpisania Umowy inwestycyjnej, o której mowa w raporcie bieżącym nr 41/2020 z dnia 24 sierpnia 2020 roku Emitent zakończył proces przeglądu opcji strategicznych. Zarząd Emitenta w porozumieniu z największym akcjonariuszem podjął decyzję o rozpoczęciu działalności na rynku odnawialnych źródeł energii, a w szczególności w segmencie fotowoltaiki. Celem Spółki jest w pierwszej kolejności nabycie dominującego pakietu akcji spółki Novavis S.A. (notowanej w alternatywnym systemie obrotu NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie) oraz zmiana nazwy Spółki na "Novavis Group Spółka Akcyjna". W dalszym etapie analizie poddana zostanie możliwość połączenia Spółki i Novavis S.A. poprzez przeniesienie całego majątku Novavis Spółka Akcyjna do Novavis Group Spółka Akcyjna. Potencjalna realizacja połączenia obu spółek publicznych zostanie przeprowadzona po sporządzeniu przez strony planu połączenia oraz stosownej strategii, uwzględniającej interes Akcjonariuszy oraz wymogi ustawowe w tym zakresie.

Nowa działalność Spółki zostanie oparta na 3 zasadniczych filarach:

1) Farmy fotowoltaiczne

Kompleksowa obsługa procesów budowy farm fotowoltaicznych od etapu audytu lokalizacji, pozyskania zgód środowiskowych, warunków zabudowy, warunków przyłączenia do sieci operatorów systemów dystrybucyjnych, projektów technicznych, pozwoleń na budowę, ewentualnych projektów budowlanych zamiennych, dokumentacji niezbędnej do uczestnictwa w aukcjach organizowanych przez URE, przez fizyczną realizację budowy i oddanie projektów do użytkowania, aż po obsługę i konserwację wielkoskalowych projektów PV. Spółka zależna od Novavis S.A. realizuje z sukcesem tego typu projekty, prowadząc obecnie ponad 20 projektów farm fotowoltaicznych dla różnych klientów.

W kolejnych latach działalność w tym zakresie będzie się koncentrować na wykorzystaniu posiadanych zasobów do dewelopowania własnych projektów farm fotowoltaicznych pod kątem uczestnictwa w akcjach OZE bądź umów PPA. W chwili obecnej Novavis S.A. poprzez spółkę zależną SPV Energia Sp. z o.o. dysponuje gruntami pozwalającymi na wybudowanie farm fotowoltaicznych o łącznej mocy 43 MW. Umowy dzierżawy kolejnych gruntów pozwalających na budowę kolejnych 126 MW będą zwarte w III i IV kwartale 2020 roku. Wszystkie te lokalizacje zostały zaudytowane w kwestiach jakości terenu, dostępności do budowy i możliwości przyłączenia do sieci zakładów energetycznych.

W 2021 roku Spółka planuje pozyskanie następnych gruntów do tzw. banku ziemi, które pozwolą na budowę kolejnych 60-100 MW farm fotowoltaicznych.

Posiadanie własnego banku ziemi pozwoli dewelopować 50-60 MW projektów fotowoltaicznych rocznie. Część farm (20-30 MW) po uzyskaniu prawomocnego pozwolenia na budowę może zostać sprzedana na rzecz podmiotów zajmujących się budową i eksploatacją projektów fotowoltaicznych. Pozostała część będzie samodzielnie budowana przez Spółkę z wykorzystaniem synergii Grupy i może podlegać sprzedaży po oddaniu projektów do użytkowania lub będzie samodzielnie eksploatowana przez Spółkę.

2) Instalacje fotowoltaiczne dla prosumentów

Spółka Voolt Sp. z o.o. z Grupy Kapitałowej Novavis zajmuje się kompleksową obsługą projektów PV dla prosumentów w sektorze B2B (przedsiębiorstwa, spółdzielnie i wspólnoty mieszkaniowe, obiekty użyteczności publicznej) oraz B2C. W 2020 roku został rozbudowany dział sprzedaży, który już w drugiej połowie 2020 roku zwiększył pozyskanie klientów. Obecnie rynek prosumenta w Polsce gwałtownie rośnie. Planem Spółki jest zwiększenie skali i osiągnięcie obrotu na poziomie około 40 mln zł w 2022 roku.

3) Magazynowanie energii

Obecnie w Polsce projekty banków energii są w bardzo wstępnej fazie. Grupa Kapitałowa Novavis poprzez spółkę zależną Storion Energy Poland Sp. z o.o. bardzo aktywnie działa na tym rynku. W dniu 21 lipca 2020 roku spółka podpisała umowę powołania konsorcjum (joint venture). Stroną zawartej umowy są Innovation AG spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Trójcy koło Zgorzelca. Nadrzędnym celem powołanego konsorcjum jest realizacja projektu związanego z wielkoskalowym magazynowaniem energii, w tym opracowanie i budowa pilotażowego hybrydowego magazynu energii o przewidywanej mocy 10 MW i pojemności 38 MWh, z zastosowaniem autorskiego systemu automatyki. Zgodnie z założeniami konsorcjantów wykorzystywać on będzie redukcyjne baterie przepływowe, akumulatory litowo-jonowe oraz innowacyjną technologię wodorową - tak zwany "zielony wodór". Powyższe pozwoli na świadczenie usług systemowych służących stabilizacji i regulacji pracy sieci dystrybucyjnej węzła energetycznego działającego w ramach Zgorzeleckiego Klastra Rozwoju Odnawialnych Źródeł Energii i Efektywności Energetycznej, realizowanego przez "OZE HOLDING spółka z ograniczoną odpowiedzialnością" S.K.A. Wartość projektu szacowana jest na około 80 mln zł, a jego realizacja powinna się rozpocząć w 2021 roku.

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 01.01 – 30.09.2020 r.
(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

Podsumowując, Emitent w oparciu o kompetencje i doświadczenia Grupy Kapitałowej Novavis zamierza zbudować znaczący podmiot działający na rynku odnawialnych źródeł energii. Celem Spółki będzie osiągnięcie skonsolidowanych przychodów na poziomie 150 - 200 mln zł rocznie przy istotnej marży operacyjnej. Osiągnięcie tego celu będzie wymagać dokapitalizowania spółek zależnych i pozyskania środków w postaci kapitału własnego i finansowania dłużnego, niezbędnych do realizacji projektu własnych farm fotowoltaicznych.

W dniu 7 września 2020 roku Emitent zawarł Umowy pośrednictwa sprzedaży akcji spółki Novavis SA z Domem Maklerskim Banku BPS SA ("Umowy pośrednictwa") w wyniku których doszło do nabycia łącznie 4 780 000 akcji spółki Novavis SA w tym:

- 4 100 000 akcji od Marshall Nordic Limited (w tym: 1 037 898 akcji imiennych serii D i 3 062 102 akcje na okaziciela serii E);
- 420 000 akcji na okaziciela serii E od Pana Pawła Krzyształowicza - Członka Zarządu Emitenta;
- 260 000 akcji - od 3 osób fizycznych (w tym: 132 727 akcji imiennych serii D i 127 273 akcji na okaziciela serii E).

Nabycie wyżej wymienionych akcji nastąpiło po cenie 11,00 PLN za każdą akcję.

Przeniesienie własności akcji Novavis S.A. nabytych od Marshall Nordic Limited na rzecz Novavis Group S.A. nastąpi po wydaniu akcji Novavis S.A. będących przedmiotem umowy sprzedaży akcji, co będzie miało miejsce do dnia 30 października 2020 roku. Jednocześnie zgodnie z Umową inwestycyjną, o której Novavis Group S.A. informował w raporcie bieżącym nr 41/2020 z dnia 24 sierpnia 2020 roku, przejście własności akcji Novavis S.A. na Novavis Group S.A. nastąpi po spełnieniu się warunku zawieszającego tj. po zapłacie części ceny sprzedaży akcji Novavis S.A. przez Novavis Group S.A. w ramach potrącenia wzajemnych wierzytelności.

Przeniesienie własności akcji Novavis S.A. od pozostałych podmiotów na rzecz Novavis Group S.A. nastąpi po wydaniu akcji Novavis Group S.A. będących przedmiotem umowy sprzedaży akcji, co będzie miało miejsce do dnia 30 października 2020 roku. Zarząd Novavis Group S.A. nie wyklucza, że także w tym przypadku dojdzie do potrącenia wzajemnych wierzytelności.

W dniu 18 września 2020 roku, Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji zmiany Statutu Spółki polegającej na:

- zmianie artykułu 1 polegającej na zmianie nazwy Spółki z Rubicon Partners SA na Novavis Group SA;
- zmianie artykułu 7 polegającej na zmianie/rozszerzeniu PKD Spółki do poniższego i obowiązującego brzmienia:

Przedmiotem działalności Spółki według PKD (Polskiej Klasyfikacji Działalności) jest:

- 1) Działalność holdingów finansowych (64.20.Z),
 - 2) Działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych (64.30.Z),
 - 3) Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (64.99.Z),
 - 4) Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (66.19.Z),
 - 5) Pozostałe formy udzielania kredytów (64.92.Z),
 - 6) Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie (68.32.Z),
 - 7) Naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych (33.14.Z),
 - 8) Roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych (42.22.Z),
 - 9) Wykonywanie instalacji elektrycznych (43.21.Z),
 - 10) Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane (42.99.Z),
 - 11) Pozostałe badania i analizy techniczne (71.20.B),
 - 12) Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (70.22.Z),
- zmianie uległ zapis kapitału zakładowego w Statucie i wynosi nie mniej niż 764.100,00 zł nie więcej niż 3.514.100,00 zł i dzieli się na nie mniej niż 764.100 i nie więcej 35.141.000 akcji na okaziciela, o wartości nominalnej 0,10 zł każda akcja, w pełni opłaconych w tym:
 - 1) 3.820.500 akcji zwykłych na okaziciela, serii A2, numerach od A2-0000001 do A2-3820500;
 - 2) 3.820.500 akcji zwykłych na okaziciela, serii B2, numerach od B2-0000001 do B2-3820500;

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 01.01 – 30.09.2020 r.

(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

- 3) nie więcej niż 27.500.000 akcji zwykłych na okaziciela, serii C2, numerach od C2-00000001 do C2-27500000;

W dniu 21 września 2020 roku Emitent poinformował raportem bieżącym 44/2020 o zarejestrowaniu spółek celowych NG PV 1 Sp. z o.o., NG PV 2 Sp. z o.o., NG PV 3 Sp. z o.o., NG PV 4 Sp. z o.o. oraz NG PV 5 Sp. z o.o. W każdym z tych podmiotów Emitent posiada 100% udziałów. Spółki celowe zostały powołane w celu zawarcia umów dzierżawy gruntów, na bazie których będą dewelopowane farmy fotowoltaiczne o łącznej mocy ponad 120 MW. O planowanym zawarciu umów dzierżawy gruntów Emitent informował w raporcie bieżącym nr 42/2020 z dnia 24 sierpnia 2020 r.

Powołanie spółek celowych jest kolejnym etapem realizacji strategii, na bazie której Emitent w oparciu o kompetencje i doświadczenia Grupy Kapitałowej Novavis zamierza zbudować znaczący podmiot działający na rynku odnawialnych źródeł energii. Celem Emitenta będzie osiągnięcie skonsolidowanych przychodów na poziomie 150 - 200 mln zł rocznie przy istotnej marży operacyjnej. Osiągnięcie tego celu będzie wymagać dokapitalizowania spółek zależnych i pozyskania środków w postaci kapitału własnego i finansowania dłużnego, niezbędnych do realizacji projektu własnych farm fotowoltaicznych.

W dniu 1 października 2020 roku Emitent poinformował raportem bieżącym 47/2020, że doszło do następujących czynności prawnych:

- 1) Sporządzenia przez Zarząd Emitenta sprawozdania z wyceny wierzytelności Marshall, wierzytelności Pana Pawła Krzyształowicza oraz trzech osób fizycznych, wynikającej z Umowy Sprzedaży Akcji Novavis w stosunku do Emitenta w trybie art. 6a Ustawy o Ofercie Publicznej.
Tego samego dnia Zarząd Spółki podjął uchwałę w zakresie przyjęcia sprawozdania z wyceny wyżej wymienionej wierzytelności. Zgodnie ze sprawozdaniem oraz uchwałą Zarządu, sprawozdanie z wyceny wierzytelności nie będzie podlegać badaniu biegłego rewidenta, o którym mowa w art. 6a ust.2 Ustawy o Ofercie Publicznej, ponieważ wierzytelności, które przysługują subskrybentom względem Spółki wynikają z umowy, której przedmiotem są zbywalne papiery wartościowe (akcje Novavis S.A.) a ich wartość została ustalona według średniej ceny ważonej, po której były przedmiotem obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect w okresie 6 miesięcy poprzedzających dzień dokonania wpłaty na akcje Spółki. Na dzień poprzedzający dokonanie wpłat średnia ta wynosiła 11,80 zł, w związku z powyższym sprawozdanie nie podlegało badaniu biegłego rewidenta. Tym samym został zrealizowany kolejny etap transakcji opisany w pkt e) Umowy Inwestycyjnej (raport bieżący nr 41/2020).
- 2) Zawarcia przez Emitenta Umów objęcia akcji serii C2 w łącznej liczbie 27 374 285 akcji z następującymi podmiotami:
 - 23 100 000 akcji objęła spółka Marshall Nordic Limited ;
 - 2 640 000 akcji objął Pan Paweł Krzyształowicz - Członek Zarządu Emitenta;
 - 1 635 285 akcji zostało objętych przez 3 osoby fizyczne.Akcje zostały objęte po cenie 1,75 PLN (Cena Emisyjna) za jedną akcję, zgodnie z wyżej wymienionymi raportami bieżącymi oraz zgodnie z Uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 14 sierpnia 2020 roku (raport bieżący nr 37/2020 z dnia 14 sierpnia 2020 roku). Tym samym został zrealizowany kolejny etap transakcji opisany w pkt f) Umowy Inwestycyjnej (raport bieżący nr 41/2020).
- 3) Zawarcia umów potrącenia wzajemnych wierzytelności tj. zobowiązania wyżej wymienionych podmiotów do wpłaty środków za objęte 27 374 285 akcji na podwyższenie kapitału zakładowego w związku z emisją serii C2, ze zobowiązaniem Emitenta do zapłaty ceny za nabyte akcje w ilości 4 780 000 akcji Novavis SA. Zawarcie umów potrącenia stanowi realizację kolejnego etapu transakcji opisany w pkt g) umowy Inwestycyjnej (raport bieżący nr 41/2020) oraz spełniony zostaje warunek zawieszający tj. zapłata części ceny sprzedaży akcji Novavis S.A. przez Emitenta w ramach potrącenia wzajemnych wierzytelności.
- 4) Wydania odcinków zbiorowych akcji Novavis SA na rzecz Emitenta oraz złożenia odcinków zbiorowych akcji Novavis SA do depozytu notarialnego. W związku ze spełnieniem warunku zawieszającego nastąpiło przeniesienie własności akcji Novavis SA na rzecz Emitenta i tym samym Emitent stał się właścicielem akcji i posiada 4 780 000 akcji Novavis SA co stanowi 56,76% w kapitale i 56,76% w głosach na walnym zgromadzeniu.
- 5) Złożenia przez Zarząd Spółki oświadczenia w formie aktu notarialnego o dookreśleniu kapitału zakładowego Emitenta w statucie. W wyniku objęcia akcji, potrącenia wzajemnych wierzytelności oraz przeniesienia

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 01.01 – 30.09.2020 r.

(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

własności kapitał zakładowy został dookreślony i wynosi 3 501 528,50 złotych. Zmiana ta zostanie zgłoszona przez Emitenta do KRS celem rejestracji.

W dniu 28 października 2020 roku Zarząd Emitenta poinformował raportem bieżącym 58/2020, że została zawarta Umowa Sprzedaży udziałów pomiędzy spółką Marshall Nordic Limited a Emitentem ("Umowa"). Przedmiotem Umowy jest 76 udziałów spółki Storion Energy Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, stanowiących 76% udziałów w kapitale zakładowym, których nabycia dokonała spółka Novavis Group SA. Pozostałe 24% udziałów podmiotu Storion Energy Poland sp. z o.o. jest niezmiennie w posiadaniu Novavis Spółki Akcyjnej, to jest spółki zależnej od Emitenta.

Zgodnie z treścią Umowy, Marshall Nordic Limited ("Zbywający") oświadczył, że nie ma żadnych przeciwskażeń na opisane niniejszą umową rozporządzenie udziałami na rzecz Emitenta oraz oświadczył, że Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników spółki Storion Energy Poland Sp. z o.o. wyraziło zgodę na zbycie udziałów na rzecz Emitenta. W lipcu 2020 roku Storion Energy Poland Sp. z o.o. zawarł z Innovation AG spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Trójcy koło Zgorzelca umowę konsorcjum. Nadrzędnym celem powołanego konsorcjum jest realizacja projektu związanego z wielkoskalowym magazynowaniem energii, w tym opracowanie i budowa pilotażowego hybrydowego magazynu energii o przewidywanej mocy 10 MW i pojemności 38 MWh, z zastosowaniem autorskiego systemu automatyki. Zgodnie z założeniami konsorcjantów wykorzystywać on będzie redukcyjne baterie przepływowe, akumulatory litowo-jonowe oraz innowacyjną technologię wodorową - tak zwany "zielony wodór". Powyższe pozwoli na świadczenie usług systemowych służących stabilizacji i regulacji pracy sieci dystrybucyjnej węzła energetycznego działającego w ramach Zgorzeleckiego Klastra Rozwoju Odnawialnych Źródeł Energii i Efektywności Energetycznej, realizowanego przez "OZE HOLDING spółka z ograniczoną odpowiedzialnością" S.K.A. Budowa hybrydowego baterijnego magazynu energii jako części inteligentnej sieci elektroenergetycznej pozwoli na ochronę sieci przesyłowej i sieci dystrybucyjnych przed przeciążeniami, a także na wykorzystanie magazynowania energii na potrzeby bilansowania niedoborów bądź nadmiaru produkowanej energii z odnawialnych źródeł energii.

Docelowo Storion Energy Poland S.A. (a po zmianie nazwy Novavis Storage Sp. z o.o.) będzie zajmować się rozwojem wszystkich projektów związanych z magazynowaniem energii, które będą realizowane w ramach grupy kapitałowej Emitenta.

W dniu 29 października 2020 roku Zarząd Emitenta poinformował raportem bieżącym 59/2020, że został zawarty Aneks do Umowy Inwestycyjnej z dnia 24 sierpnia 2020 roku ("Aneks"), pomiędzy Emitentem, Imperą Invest spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie ("Impera") oraz Marshall Nordic Limited z siedzibą w Londynie ("Marshall"), o której Emitent informował raportem nr 41/2020 oraz kolejnymi raportami 43/2020 i 47/2020.

Zgodnie z zawartym Aneksem po przeprowadzeniu wspólnych analiz dotyczących dalszej działalności Grupy Kapitałowej Novavis Group, Strony Aneksu postanowiły zmienić strategię dalszego rozwoju w ten sposób, że:

- 1) Strony odstępują od połączenia Novavis Group Spółka Akcyjna z Novavis Spółka Akcyjna. Zgodnie z ustaleniami Novavis Spółka Akcyjna ma pozostać samodzielnym podmiotem notowanym w alternatywnym systemie obrotu NewConnect i ma realizować dalsze działania sprzedażowe, projektowe oraz montażowe w segmencie fotowoltaiki skoncentrowanej na klientach indywidualnych, instytucjonalnych i biznesowych;
- 2) Dla realizacji tego celu planowane jest połączenie Novavis Spółka Akcyjna z VOOLT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, to jest spółką w stu procentach zależną od Novavis Spółka Akcyjna. Połączenie odbędzie się bez podwyższenia kapitału spółki przejmującej. Po połączeniu Novavis Spółka Akcyjna zmieni nazwę na VOOLT Spółka Akcyjna;
- 3) Novavis Group Spółka Akcyjna skoncentruje się na działaniach związanych z pozyskiwaniem gruntów pod projektowanie i dewelopment farm fotowoltaicznych oraz realizacji procesów inwestycyjnych polegających na budowie i uruchomieniu farm fotowoltaicznych (projekty te będą realizowane poprzez spółki celowe, które są bezpośrednio zależne od Novavis Group Spółka Akcyjna), rozwijaniu projektów związanych z magazynowaniem energii, a także akwizycję mniejszych podmiotów działających na rynku fotowoltaiki lub związanych z tym rynkiem.

Marshall i Impera ustaliły, że będą wspierać Emitenta w realizacji strategii, która będzie się koncentrowała na powyższych działaniach.

Ponadto, w wyniku zawarcia Aneksu rozszerzone zostały zapisy Umowy Inwestycyjnej polegające na możliwości nabycia przez Novavis Group SA od Marshall 304 602 akcji serii D Novavis SA. Emitent ma prawo wezwać

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 01.01 – 30.09.2020 r.

(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

Marshall do sprzedaży ww akcji w dowolnym momencie, nie później niż do 30 czerwca 2021 po cenie równej 3 miesięcznej średniej ważonej.

W opinii Zarządu Emitenta istnienie dwóch podmiotów wchodzących w skład Grupy Kapitałowej Novavis Group, w tym jednego notowanego Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect, oraz drugiego notowanego na rynku głównym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie pozwoli na pełniejsze wykorzystanie potencjału obu podmiotów.

W dniu 27 listopada 2020 roku Zarząd Emitenta poinformował raportem bieżącym 71/2020, że w dniu 26 listopada 2020 roku, została zawarta Przedwstępna Umowa Sprzedaży Udziałów spółki ENEAL 2 Sp. z o.o. z siedziba w Lidzbarku Warmińskim „Umowa”. Umowa została zawarta w Lidzbarku Warmińskim pomiędzy 2 osobami fizycznymi „Sprzedający”; „Wspólnicy” a Emitentem jako kupującym.

Przedmiotem Umowy jest sprzedaż przez Wspólników ENEAL 2 sp. z o.o. na rzecz Novavis Group S.A. 100 udziałów spółki ENEAL 2 Sp. z o.o. o wartości nominalnej 50,00 złotych każdy stanowiących 100% udziałów w kapitale zakładowym i dających prawo 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników „Udziały”.

ENEAL 2 Spółka z o.o. posiada dokumentację techniczną i prawną do 40_czterdziestu projektów wież wiatrowych o docelowej mocy 3 MW każda tj. łącznie 120 MW, na którą składają się m. in. ostateczne decyzje środowiskowe oraz prawomocne decyzje o pozwoleniu na budowę pozwalające na realizację wszystkich tych projektów.

Zgodnie z treścią Umowy Przedwstępnej każdy ze Sprzedawców zobowiązuje się do zawarcia z Emitentem Umowy Sprzedaży wszystkich Udziałów pod warunkiem ziszczenia się następujących warunków:

1_ uzyskania indywidualnej zgody przez Wspólników na zbycie swoich udziałów od Zgromadzenia Wspólników Eneal 2 Sp. z o.o. na rzecz Emitenta lub podmiotu wskazanego przez Emitenta zgodnie z warunkami Umowy, przy czym Sprzedający zapewniają Emitenta, iż Zgromadzenie Wspólników Eneal 2 Sp. z o.o. wyda zgodę na sprzedaż przez nich Udziałów a każdy ze Sprzedających zapewnia i gwarantuje, iż zrzeka się prawa pierwszeństwa nabycia Udziałów objętych Umową;

2_ przeprowadzenia przez Emitenta badania due diligence Eneal 2 Sp. z o.o. obejmującego badanie sytuacji prawnej, finansowej, podatkowej, operacyjnej, handlowej, środowiskowej oraz technicznej i uzyskania satysfakcjonujących dla Emitenta wyników takiego badania, przy czym Emitent zobowiązuje się niezwłocznie zawiadomić Eneal 2 Sp. z o.o. o wynikach badania due diligence;

3_ Wspólnicy potwierdzą oświadczenia co do stanu Eneal 2 Sp. z o.o. _które złożyli w Umowie_ na dzień zawarcia Umowy Przyrzeczonej.

Emitent informuje, że w związku z podjęciem w dniu 26 listopada 2020 r. przez Walne Zgromadzenie Wspólników Eneal 2 Sp. z o.o. uchwały wyrażającej zgodę na zbycie udziałów na rzecz Emitenta _lub podmiotu wskazanego przez Emitenta_ oraz złożeniem przez Sprzedających oświadczeń o zrzeczeniu się prawa pierwszeństwa warunek zawieszający wskazany w punkcie 1_ powyżej został spełniony.

Badanie due diligence zostanie przeprowadzone w terminie do 31 stycznia 2021 roku, a w przypadku opóźnień w dostępie do instytucji _ograniczenia wynikające z pandemii, lock down, itp._ termin ten może zostać wydłużony do 31 marca 2021 roku.

W przypadku gdyby do zawarcia Umów Przyrzeczonych nie doszło do 31 marca 2021 roku , Umowa ulega rozwiązaniu z dniem 5 kwietnia 2021 roku.

Zgodnie z zapisami Umowy Cena Sprzedaży zostanie ustalona po przeprowadzeniu badania i będzie w przedziale od 165 000 EUR do 180 000 EUR za 1 MW w zależności od wyniku badania, to oznacza, że łączna cena za Udziały będzie się mieścić w przedziale od 19,8 mln EUR do 21,6 mln EUR.

Umowa Przedwstępna przewiduje także kary za nie dojście do zawarcia Umowy Przyrzeczonej przez Strony:

1_ w przypadku gdyby którykolwiek ze Sprzedających nie stawił się do zawarcia Umowy Przyrzeczonej w terminie, każdy ze Sprzedających z osobna, proporcjonalnie do ilości posiadanych udziałów, zapłaci karę umowną w wysokości 5% Ceny Sprzedaży;

2_ w przypadku gdyby ziściły się wszystkie wyżej opisane warunki zawieszające a Emitent nie stawił się do zawarcia Umowy Przyrzeczonej w terminie, zapłaci on karę umowną w wysokości 5% Ceny Sprzedaży, która będzie proporcjonalnie _do posiadanych udziałów_ podzielona na wszystkich Sprzedawców;

3_ w przypadku odstąpienia przez Emitenta od umowy z powodu nie uzyskania przez chociażby jednego ze Sprzedających zgody małżonka na zbycie udziałów, wówczas każdy Sprzedający z osobna proporcjonalnie do ilości posiadanych udziałów zapłaci karę umowną w wysokości 5% Ceny Sprzedaży.

Emitent informuje, że zgody, o których mowa w punkcie 3_ powyżej zostały już udzielone.

NOVAVIS GROUP S.A.
ŚRÓDROCZNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za okres 01.01 – 30.09.2020 r.

(wszystkie kwoty w tys. złotych, o ile nie podano inaczej)

Ponadto Emitentowi przysługuje prawo odstąpienia od Umowy Przedwstępnej, które może być wykonane z powodu:

- 1_ złej sytuacji Eneal 2 Sp. z o.o. ujawnionego w toku badania due diligence,
- 2_ ujawnienia w toku badania due diligence, że deklarowane w projektach technicznych moce elektrowni wiatrowych nie mogą być osiągnięte,
- 3_ ujawnienia w toku badania due diligence, że łączna projektowana moc elektrowni wiatrowych jest mniejsza niż 120 MW.

4.24 WSKAZANIE CZYNNIKÓW, KTÓRE W OCENIE ZARZĄDU EMITENTA BĘDĄ MIAŁY WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE PRZEZ NIEGO WYNIKI W PERSPEKTYWIE CO NAJMNIEJ KOLEJNEGO KWARTAŁU

Podstawowe czynniki, które będą miały wpływ na wynik finansowy Spółki w czwartym kwartale 2020 roku to zamknięcie spraw związanych z postępowaniami egzekucyjnymi, które Emitent prowadzi jako wierzyciel hipoteczny w stosunku do dłużników rzeczowych przed Sądem Rejonowym w Białymstoku.

4.25 STANOWISKO ZARZĄDU ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA WCZEŚNIEJ PUBLIKOWANYCH PROGNOZ

Emitent nie publikował prognoz na 2020 rok i jego poszczególne kwartały.

4.26 INNE INFORMACJE, KTÓRE ZDANIEM NOVAVIS GROUP S.A. SĄ ISTOTNE DLA OCENY JEJ SYTUACJI KADROWEJ, MAJĄTKOWEJ, FINANSOWEJ, WYNIKU FINANSOWEGO I ICH ZMIAN ORAZ INFORMACJE, KTÓRE SĄ ISTOTNE DLA OCENY MOŻLIWOŚCI REALIZACJI ZOBOWIĄZAŃ PRZEZ NOVAVIS GROUP S.A.

W ocenie Zarządu Novavis Group S.A. nie było istotnych informacji dla oceny sytuacji kadrowej Spółki. Jednocześnie, Zarząd podtrzymuje informacje podane w raporcie bieżącym nr 8/2020 z 27 marca 2020 roku odnośnie wpływu epidemii Covid-19 na działalność Spółki tj. pomimo trudnej sytuacji jaka jest obecnie w Polsce w związku z wprowadzeniem stanu epidemicznego spowodowanego wirusem COVID-19 Spółka poinformowała, że działalność prowadzona jest bez większych zakłóceń, pomimo wdrożenia częściowo zasady pracy zdalnej i zobowiązaniu pracowników do ograniczenia bezpośrednich kontaktów z innymi osobami do minimum. Z uwagi jednak na rozprzestrzenianie się koronawirusa, mogą się pojawić opóźnienia wynikające m.in. z ograniczenia dostępności pracowników, współpracy z innym instytucjami w normalnym trybie, co może skutkować opóźnieniami planowanych działań, transakcji oraz płatności.

Ponadto na dzień publikacji niniejszego raportu 27 listopada 2020 nie jest możliwe oszacowanie prawdopodobieństwa, czy będzie konieczne w późniejszych okresach wprowadzenie innych działań Emitenta z powodu chorób pracowników lub w wyniku nakazów wydanych przez m.in. organy administracji publicznej. Zarząd monitoruje wszelkie wyżej wymienione ryzyka i dokłada starań, aby ich wpływ na działalność Spółki minimalizować.

W przypadku zaistnienia nowych okoliczności związanych z epidemią COVID-19 i mających wpływ na działalność Spółki, zostaną one przekazane do publicznej wiadomości w oddzielnym raporcie bieżącym.

Warszawa, 27 listopada 2020 roku

Podpisy Członków Zarządu

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie

Piotr Karmelita
Prezes Zarządu

Paweł Krzyształowicz
Członek Zarządu

Dariusz Landsberg