



---

# „NOVITA” S.A.

Sprawozdanie z działalności Emitenta  
za pierwsze półrocze 2023 roku



ZIELONA GÓRA, 7 WRZEŚNIA 2023

---

Spis treści

---

Spis treści.....	2
1. Opis zmian organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji .....	3
2. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok.....	3
3. Opis działalności w roku sprawozdawczym.....	3
4. Informacje o akcjach i akcjonariacie .....	4
5. Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień sporządzenia raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego .....	5
6. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej.....	5
7. Informacje o zawarciu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązаныmi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości .....	5
8. Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca .....	5
9. Sytuacja finansowa.....	6
10. Działalność inwestycyjna .....	7
11. Ryzyka prowadzonej działalności .....	8
12. Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta .....	8
13. Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału .....	9
Oświadczenie Zarządu NOVITA S.A. w sprawie rzetelności sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego.....	10

## 1. Opis zmian organizacji Grupy Kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji

---

W I półroczu 2023 roku nie nastąpiły zmiany w strukturze organizacyjnej spółki NOVITA S.A. Większościowym udziałowcem Spółki nadal pozostała Tebesa sp. z o.o., która posiada 64,11% akcji. Natomiast Tebesa sp. z o.o. pozostała podmiotem zależnym od firmy Vaporjet Ltd., posiadającej 100% jej udziałów.

## 2. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników na dany rok

---

NOVITA S.A. nie publikowała prognoz wyników na rok 2023.

## 3. Opis działalności w roku sprawozdawczym

---

### Ważniejsze zdarzenia w I półroczu 2023 roku

- W pierwszym kwartale 2023 roku Spółka nabyła prawa do otrzymania pomocy publicznej w ramach programu rządowego pod nazwą „Pomoc dla sektorów energochłonnych związana z nagłymi wzrostami cen gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2022 roku”. Zgodnie z zastosowaniem MSR 20 Spółka tego rodzaju pomoc rozpoznała w momencie jej otrzymania. W miesiącu marcu 2023 roku Spółka otrzymała pieniądze w ramach wyżej opisanej pomocy w kwocie 3 872 tys. zł, które zostały ujęte w pozostałych przychodach operacyjnych pomniejszone o poniesione koszty ściśle związane z otrzymaniem rekompensaty w kwocie 89 tys. zł. W sprawozdaniu z całkowitych dochodów Spółka pokazuje wartość rekompensaty w kwocie 3 783 tys. zł czyli kwotę skompensowaną o wartość poniesionych kosztów związanych z jej otrzymaniem.
- W pierwszych miesiącach 2023 roku Spółka odnotowała stabilizację na rynku gazu i energii, a zaobserwowana tendencja spadkowa cen powinna w pozytywny sposób przełożyć się na wyniki Spółki.
- W dniu 11 maja 2023 roku Zarząd NOVITA S.A., mając na uwadze obecną sytuację finansową Spółki oraz interes jej Akcjonariuszy poinformował o podjęciu decyzji w sprawie rekomendacji Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Spółki (dalej "ZWZ") podziału zysku netto Spółki za 2022 rok w wysokości 21 368 899,41 zł w następujący sposób:
  - zysk netto w kwocie 21 350 000,00 zł przeznaczyć na wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy Spółki, tj. kwotę 8,54 zł na jedną akcję,
  - zysk netto w kwocie 18 899,41 zł przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.
- W dniu 25 maja 2023 roku Zarząd NOVITA S.A. poinformował o otrzymaniu od większościowego Akcjonariusza Spółki – TEBESA Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością zgłoszenia projektu uchwały na Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki zwiększającego kwotę wypłaty dywidendy z poziomu 21 350 000,00 zł do poziomu 30 000 000,00 zł.
- W dniu 14 czerwca 2023 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie NOVITA S.A. przyjęło uchwały w sprawie:
  - zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2022,
  - podziału zysku osiągniętego przez NOVITA S.A. za rok obrotowy 2022, na mocy której podjęto decyzję o przeznaczeniu 21 368 899,41 zł w całości na wypłatę dywidendy oraz przeznaczeniu na wypłatę dywidendy również kwoty w wysokości 8 631 100,59 zł pochodzącej z podzielonego zysku netto za lata 2020 i 2021. Łącznie na wypłatę dywidendy Akcjonariuszom Spółki przeznaczona zostanie kwota 30 000 000,00 zł tj. w wysokości 12,00 zł na jedną akcję Spółki, jednocześnie ZWZA ustaliło dzień dywidendy na 3 lipca 2023 roku, natomiast termin wypłaty dywidendy na dzień 17 lipca 2023 roku.

- udzielania Członkom Zarządu Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2022 roku,
- udzielania Członkom Rady Nadzorczej Spółki absolutorium z wykonania przez nich obowiązków w 2022 roku,
- zatwierdzenia pisemnego sprawozdania Rady Nadzorczej,
- pozytywnego zaopiniowania Sprawozdania o wynagrodzeniach Członków Zarządu i Rady Nadzorczej NOVITA S.A. za rok 2022.

#### Ważniejsze zdarzenia mające miejsce po dniu bilansowym

- W dniu 8 sierpnia 2023 roku Zarząd NOVITA S.A. poinformował o zawarciu z Santander Bank Polska Spółką Akcyjną w dniu 7 sierpnia 2023 r. Aneksu Nr 6 do Umowy o MultiLinie nr K00693/17 ("Umowa") z limitem 35 000 000,00 PLN, który przewiduje:

a) udzielenie Spółce kredytu w rachunku bieżącym i walutowym z możliwością równoczesnego wykorzystania kredytu w rachunku bieżącym i walutowym w kilku walutach, z przeznaczeniem na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej,

b) otwieranie akredytyw na podstawie dyspozycji/zlecenia Spółki w PLN, EUR i USD.

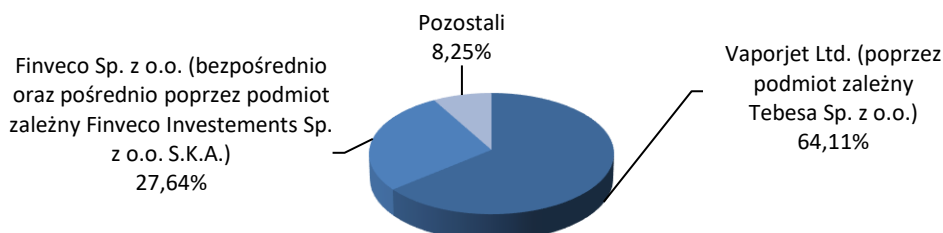
Spółka może skorzystać z kredytu i z możliwości otwarcia akredytyw w okresie dostępności, będącym okresem od dnia spełnienia odpowiednich warunków do dnia spłaty, tj. do dnia 8 sierpnia 2026 r.

#### 4. Informacje o akcjach i akcjonariacie

Skład akcjonariatu NOVITA S.A. na dzień przekazania raportu za pierwsze półrocze 2023 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 08.09.2023				
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 Investements 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%

#### Wykaz akcjonariuszy posiadających 5% i więcej głosów na WZA na dzień 08.09.2023



W okresie od dnia 5 maja 2023 roku, to jest od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego (raport za I kwartał 2023 roku) do dnia przekazania niniejszego raportu skład akcjonariatu NOVITA S.A nie zmienił się.

**5. Zestawienie stanu posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień sporządzenia raportu, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego**

---

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

W okresie od dnia 5 maja 2023 roku, to jest od dnia przekazania poprzedniego raportu okresowego (raport za I kwartał 2023 roku) do dnia przekazania niniejszego raportu liczba akcji NOVITA S.A. będących w posiadaniu osób zarządzających lub nadzorujących nie zmieniła się.

**6. Wskazanie istotnych postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej**

---

NOVITA S.A. nie jest stroną w istotnych postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, w tym postępowaniach dotyczących zobowiązań albo wierzytelności Emitenta lub jednostki od niego zależnej.

**7. Informacje o zawarciu przez Emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe, wraz ze wskazaniem ich wartości**

---

W półroczu sprawozdawczym NOVITA S.A. nie zawierała transakcji z podmiotami powiązanymi na warunkach innych niż rynkowe.

**8. Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji jest znacząca**

---

W półroczu sprawozdawczym NOVITA S.A. nie udzieliła poręczeń kredytu lub pożyczki, a także nie udzieliła gwarancji na rzecz jednego podmiotu lub jednostki zależnej od tego podmiotu, których łączna wartość miałyby istotne znaczenie.



## 9. Sytuacja finansowa

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW				
tys. zł	1-6.2023	1-6.2022	różnica 1-6.2023- 1-6.2022	udział 1-6.2023/ 1-6.2022
<b>Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>95 575</b>	<b>118 222</b>	<b>(22 647)</b>	<b>80,8%</b>
<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	<b>73 943</b>	<b>92 323</b>	<b>(18 380)</b>	<b>80,1%</b>
<b>Zysk brutto ze sprzedaży</b>	<b>21 632</b>	<b>25 899</b>	<b>(4 267)</b>	<b>83,5%</b>
Koszty sprzedaży	3 432	4 239	(807)	81,0%
Koszty ogólnego zarządu	7 868	7 411	457	106,2%
Pozostałe przychody	3 866	648	3 218	596,6%
Pozostałe koszty	22	6	16	366,7%
<b>Zysk z działalności operacyjnej</b>	<b>14 176</b>	<b>14 891</b>	<b>(715)</b>	<b>95,2%</b>
Przychody finansowe	818	2	816	40 900,0%
Koszty finansowe	133	1 186	(1 053)	11,2%
<b>Zysk brutto</b>	<b>14 861</b>	<b>13 707</b>	<b>1 154</b>	<b>108,4%</b>
Podatek dochodowy	2 830	2 565	265	110,3%
<b>Zysk netto z działalności kontynuowanej</b>	<b>12 031</b>	<b>11 142</b>	<b>889</b>	<b>108,0%</b>

Sprzedaż według asortymentu							
Asortyment	1-6.2023		1-6.2022		zmiany (1-6.2023 do 1-6.2022)		
	wartość netto tys. zł	udział	wartość netto tys. zł	udział	wartość netto (2-4) tys. zł	udział (2/4)	struktura (3-5)
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Ogółem sprzedaż, w tym:</b>	<b>95 575</b>	<b>100,0%</b>	<b>118 222</b>	<b>100,0%</b>	<b>-22 647</b>	<b>80,8%</b>	<b>0,0%</b>
<b>- ogółem sprzedaż produktów, w tym:</b>	<b>95 005</b>	<b>99,4%</b>	<b>117 260</b>	<b>99,2%</b>	<b>-22 255</b>	<b>81,0%</b>	<b>0,2%</b>
- razem wyroby gotowe, w tym:	92 283	96,6%	114 809	97,1%	-22 526	80,4%	-0,6%
- spunlace	84 063	88,0%	107 193	90,7%	-23 130	78,4%	-2,7%
- włókniny igłowane mechanicznie	8 220	8,6%	7 616	6,4%	604	107,9%	2,2%
- najem	2 722	2,8%	2 451	2,1%	271	111,1%	0,8%
<b>- pozostałe (towary i materiały)</b>	<b>570</b>	<b>0,6%</b>	<b>962</b>	<b>0,8%</b>	<b>-392</b>	<b>59,3%</b>	<b>-0,2%</b>

### Przychody

W I półroczu 2023 roku przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wyniosły 95 575 tys. zł, co oznacza spadek o 19,2% względem analogicznego okresu ubiegłego roku, w którym osiągnięty został poziom 118 222 tys. zł.

Porównując wyniki segmentów operacyjnych za I półrocze 2023 roku z analogicznym okresem ubiegłego roku, sprzedaż włóknin igłowanych wodą (spunlace) obniżyła się o 23 130 tys. zł tj. o 21,6% i ukształtowała się na poziomie 84 063 tys. zł. W tym samym czasie sprzedaż włóknin igłowanych mechanicznie wzrosła o 604 tys. zł tj. o 7,9% i wyniosła 8 220 tys. zł.

Porównując analogiczne okresy, przychody z najmu wzrosły o 11,1% i ukształtowały się na poziomie 2 722 tys. zł, natomiast przychody ze sprzedaży w kategorii pozostałe (towary i materiały) obniżyły się o 40,7% i wyniosły 570 tys. zł.

### **Koszty działalności podstawowej**

W I półroczu 2023 roku wraz ze spadkiem przychodów można było zaobserwować analogiczne obniżenie kosztów sprzedanych produktów, towarów i materiałów. Wspomniane koszty ukształtowały się na poziomie 73 943 tys. zł, co oznacza spadek o 19,9% w porównaniu do I półrocza 2022 roku.

Koszty sprzedaży w I półroczu 2023 roku obniżyły się o 19%, porównując z I półroczem 2022 roku. W tym samym czasie koszty ogólnego zarządu wzrosły o 6,2%.

### **Pozostała działalność operacyjna**

W I półroczu 2023 roku Spółka osiągnęła zysk z działalności operacyjnej w wysokości 14 176 tys. zł, co oznacza spadek o 715 tys. zł, tj. o 4,8%, porównując z wynikiem za analogiczny okres 2022 roku wynoszącym 14 891 tys. zł. Wynik na działalności operacyjnej w I półroczu 2023 roku uwzględnia otrzymaną pomoc publiczną w ramach programu rządowego pod nazwą „Pomoc dla sektorów energochłonnych związana z nagłymi wzrostami cen gazu ziemnego i energii elektrycznej w 2022 roku”. Wspomniana rekompensata po pomniejszeniu o koszty związane z jej otrzymaniem wyniosła 3 783 tys. zł.

W tym samym czasie wartość EBITDA obniżyła się o 4,5% i ukształtowała się na poziomie 16 498 tys. zł.

### **Działalność finansowa**

Biorąc pod uwagę przychody i koszty finansowe, w I półroczu 2023 roku wynik Spółki na działalności finansowej ukształtował się na poziomie 685 tys. zł. Dodatni wynik jest przede wszystkim następstwem nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi oraz uzyskanych odsetek od lokat bankowych.

### **Uzyskane wyniki finansowe**

W I półroczu 2023 roku Spółka osiągnęła zysk brutto w wysokości 14 861 tys. zł, co oznacza wzrost w porównaniu do I półrocza 2022 roku o 1 154 tys. zł, tj. 8,4%.

Zysk netto Spółki za I półrocze 2023 roku ukształtował się na poziomie 12 031 tys. zł, co oznacza wynik wyższy o 889 tys. zł, tj. o 8,0%, w porównaniu do analogicznego okresu ubiegłego roku.

## **10. Działalność inwestycyjna**

---

W I półroczu 2023 roku Spółka nabyła środki trwałe na łączną kwotę 927 tys. zł. Nakłady dotyczyły przede wszystkim modernizacji maszyn, budynków i urządzeń technicznych.

## **11. Ryzyka prowadzonej działalności**

---

- **Ryzyko stopy procentowej**

Spółka jest narażona na ryzyko stopy procentowej w przypadku wykorzystania kredytu bankowego o zmiennej stopie procentowej. Z uwagi na zmieniającą się sytuację w gospodarce, Spółka z uwagą monitoruje zdarzenia, które mają bezpośredni wpływ na poziom oprocentowania kredytów. Ewentualny wzrost rynkowych stóp procentowych będzie wiązał się ze zwiększonymi kosztami z tytułu obsługi kredytów.

- **Ryzyko walutowe**

Ryzyko walutowe jest związane bezpośrednio ze zmianami kursu walutowego, które powodują niepewność co do przyszłego poziomu przepływów pieniężnych denominowanych w walutach obcych. Ekspozycja na ryzyko walutowe Spółki wynika z faktu, iż istotna część jej przepływów pieniężnych jest wyrażona lub denominowana w walutach obcych.

Strategia zarządzania ryzykiem walutowym zakłada w jak największym stopniu wykorzystanie zabezpieczenia naturalnego – tzw. naturalnego hedgingu walutowego. W celu minimalizacji ryzyka Spółka dąży do zachowania naturalnej równowagi pomiędzy należnościami, a zobowiązaniami wyrażonymi w walutach obcych tak, aby zminimalizować ekspozycję na ryzyko walutowe.

- **Ryzyko kredytowe**

Ryzyko kredytowe Spółki jest ściśle związane z prowadzeniem podstawowej działalności. Wynika ono z zawartych umów i związane jest z potencjalnym wystąpieniem zdarzeń, które mogą przybrać postać niewypłacalności kontrahenta, częściowej spłaty należności lub istotnego opóźnienia w spłacie należności. Udzielanie klientom tzw. kredytu kupieckiego jest aktualnie nieodłącznym elementem prowadzenia działalności gospodarczej, jednakże Spółka podejmuje szereg działań mających na celu zminimalizowanie ryzyk związanych z podjęciem współpracy z potencjalnie nierzetelnym klientem. Wszyscy klienci, którzy pragną korzystać z kredytów kupieckich, poddawani są procedurze wstępnej weryfikacji. Ponadto, dzięki ubezpieczeniu ponad 95% należności narażenie Spółki na ryzyko kredytowe jest nieznaczne.

- **Ryzyko związane z płynnością**

Spółka jest narażona na ryzyko płynności w przypadku niedopasowania struktury terminowej przepływów pieniężnych na realizowanych przez spółki kontraktach. Spółka dąży do zapewnienia tzw. dodatnich przepływów pieniężnych, co przy założeniu terminowego regulowania należności eliminuje ryzyko zachwiania płynności. Nominalna wartość linii kredytowych, do których ma dostęp Spółka, skutecznie zapobiega ewentualnym negatywnym zdarzeniom związanym z opóźnieniami w terminowym regulowaniu zobowiązań.

- **Ryzyko zmian cen surowców i mediów**

Istotny wpływ na poziom kosztów produkcji w Spółce mają również ceny surowców oraz mediów. W celu ograniczenia wzrostu cen Spółka nieustannie monitoruje warunki udzielane przez różnych dostawców i dokonuje zakupów z różnych źródeł. Ponadto wzrost cen surowców oraz mediów jest sygnałem do podejmowania konkretnych działań, a w razie konieczności również do podwyższenia cen sprzedaży.

## **12. Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta**

---

W okresie sprawozdawczym, poza wymienionymi wcześniej w niniejszym sprawozdaniu, jak również w notach do sprawozdania finansowego, nie wystąpiły inne istotne zdarzenia, które mogłyby znacząco wpłynąć na ocenę i zmianę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego Spółki, a także istotne dla oceny sytuacji kadrowej oraz możliwości realizacji zobowiązań.



**13. Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału**

---

W związku z wybuchem wojny w Ukrainie Spółka uważnie monitoruje działania, które towarzyszą temu zdarzeniu. Z uwagi na skalę oraz dynamikę konfliktu, Spółce trudno jest jednak oszacować jakie dodatkowe implikacje może spowodować wspomniany konflikt.

W ocenie Spółki istotnym czynnikiem mogącym mieć wpływ na osiągnięte wyniki w kolejnych kwartałach jest również obserwowane zwiększenie podaży włókien typu spunlace, które przekłada się na wzrost stopnia konkurencyjności. Spółka z dużą uwagą monitoruje zachowanie rynku i w razie konieczności aktywnie reaguje na zachodzące zmiany.

**Oświadczenie Zarządu NOVITA S.A. w sprawie rzetelności sporządzenia śródrocznego skróconego sprawozdania finansowego**

Oświadczamy, iż wedle naszej najlepszej wiedzy, śródroczne skrócone sprawozdanie finansowe i dane porównywalne zostały sporządzone zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz, że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową a także wynik finansowy Spółki Akcyjnej NOVITA oraz, że półroczne sprawozdanie z działalności emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Spółki Akcyjnej NOVITA, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Zarząd NOVITA S.A.

Radosław Muzioł      Prezes Zarządu      .....

Jakub Rękosiewicz      Członek Zarządu      .....

Shlomo Finkelstein      Członek Zarządu      .....

Rami Gabay      Członek Zarządu      .....

Zielona Góra, dnia 7 września 2023 roku