



**JEDNOSTKOWE SKRÓCONE ŚRÓDROCZNE
SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

P.A. NOVA Spółka Akcyjna

ZA I PÓŁROCZE 2020

**Jednostkowe Skrócone Śródroczne Sprawozdanie z sytuacji finansowej P.A.
NOVA S.A. na dzień 30 czerwca 2020 roku**

	stan na 2020-06-30 koniec I półrocza / 2020	stan na 2019-12-31 koniec kwartału 4 / 2019	stan na 2019-06-30 koniec I półrocza / 2019
AKTYWA			
Aktywa trwałe (długoterminowe)	369 787 038,42	378 026 534,86	387 000 854,68
Rzeczowe aktywa trwałe	15 178 501,76	16 001 082,11	22 945 216,80
Nieruchomości inwestycyjne	27 552 400,48	29 617 990,10	30 050 562,22
Wartość firmy	-	-	-
Wartości niematerialne	67 317,91	208 244,79	382 696,40
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe	305 345 260,57	301 671 460,37	312 495 943,07
w jednostkach powiązanych	305 275 260,57	301 635 460,37	310 984 623,07
w pozostałych jednostkach	70 000,00	36 000,00	1 511 320,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 865 030,00	16 884 988,00	10 114 653,00
Długoterminowe należności	14 286 194,50	13 150 436,29	10 485 495,71
od jednostek powiązanych	13 826 234,80	12 382 270,32	10 025 536,01
od pozostałych jednostek	459 959,70	768 165,97	459 959,70
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	492 333,20	492 333,20	526 287,48
Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)	41 376 280,42	105 356 695,17	55 382 672,44
Zapasy	741 612,67	534 296,48	113 971,48
Należności krótkoterminowe, w tym:	22 031 370,03	24 906 641,31	25 895 117,69
z tytułu dostaw i usług	19 314 090,06	21 210 539,12	22 780 899,71
od jednostek powiązanych	2 020 954,19	3 160 595,38	3 006 397,05
od pozostałych jednostek	17 293 135,87	18 049 943,74	19 774 502,66
pozostałe należności	2 717 279,97	3 696 102,19	3 114 217,98
od jednostek powiązanych	-	-	-
od pozostałych jednostek	2 717 279,97	3 696 102,19	3 114 217,98
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 119 808,45	72 824 213,61	27 311 556,55
Należności z tytułu podatku dochodowego	-	-	-
Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	13 638,69
w jednostkach powiązanych	-	-	13 638,69
w pozostałych jednostkach	-	-	-
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	2 483 489,27	7 091 543,77	2 048 388,03
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	20 000,00
A k t y w a r a z e m	411 163 318,84	483 383 230,03	442 403 527,12
KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA			
Kapitał własny	308 085 658,97	307 502 772,03	289 600 976,53
Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000 000,00	10 000 000,00	10 000 000,00
Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	-	-	-
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	(576 846,95)	(576 846,95)	(576 846,95)
Kapitał zapasowy	144 964 699,57	119 051 429,80	119 051 429,80
Kapitał rezerwowy	7 365 538,23	7 365 538,23	7 365 538,23
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-
Nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną	142 856 001,16	142 856 001,16	142 856 001,16
Zysk/strata z lat ubiegłych i roku bieżącego, w tym:	3 476 266,96	28 806 649,79	10 904 854,29
zysk/strata z lat ubiegłych	2 893 380,02	2 893 380,02	2 893 380,02
zysk/strata okresu bieżącego	582 886,94	25 913 269,77	8 011 474,27
Zobowiązania długoterminowe	47 696 178,81	60 418 263,94	70 766 431,36
Długoterminowe rezerwy	1 533 311,17	1 588 237,69	1 411 906,58
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 001 541,46	23 717 894,14	14 037 133,82
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki, w tym:	27 389 748,24	27 056 829,90	26 636 277,02
kredyty	-	-	-
pożyczki	27 389 748,24	27 056 829,90	26 636 277,02
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	1 026 565,73	1 257 835,57	21 653 634,86
Długoterminowe zobowiązania	3 733 444,06	5 630 248,35	5 737 532,75
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 011 568,15	1 167 218,29	1 289 946,33
Zobowiązania krótkoterminowe	55 381 481,06	115 462 194,06	82 036 119,23

Krótkoterminowe rezerwy	5 024 872,58	6 081 872,58	5 374 521,16
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki, w tym:	11 645 590,44	40 897 720,68	28 363 553,64
kredyty	11 302 567,62	39 620 407,56	26 415 248,44
pożyczki	343 022,82	1 277 313,12	1 948 305,20
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	541 898,78	20 852 024,78	934 989,32
Krótkoterminowe zobowiązania, w tym:	34 527 175,72	46 815 485,23	43 379 613,06
z tytułu dostaw i usług	22 486 601,92	42 273 242,47	34 205 916,10
od jednostek powiązanych	19 914,73	106 820,18	50 332,91
od pozostałych jednostek	22 466 687,19	42 166 422,29	34 155 583,19
pozostałe zobowiązania	12 040 573,80	4 542 242,76	9 173 696,96
od jednostek powiązanych	2 635,67	10 683,67	2 635,67
od pozostałych jednostek	12 037 938,13	4 531 559,09	9 171 061,29
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 862 581,54	119 724,79	3 981 650,05
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	779 362,00	695 366,00	1 792,00
Zobowiązania dotyczące aktywów klasyfikowanych jako przeznaczone do sprzedaży	-	-	-
Kapitał własny i zobowiązania razem	411 163 318,84	483 383 230,03	442 403 527,12

**Jednostkowe Skrócone Śródroczne Sprawozdanie z całkowitych dochodów P.A.
NOVA S.A. za okres od 01 stycznia 2020 do 30 czerwca 2020 roku**

	2 kwartały narastająco / 2020 okres od 2020-01-01 do 2020-06-30	4 kwartały narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-12-31	2 kwartały narastająco / 2019 okres od 2019-01-01 do 2019-06-30
<u>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</u>	<u>38 001 474,04</u>	<u>186 600 403,87</u>	<u>82 601 551,98</u>
Przychody netto ze sprzedaży produktów	34 485 531,37	180 389 040,66	79 094 478,71
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 515 942,67	6 211 363,21	3 507 073,27
<u>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</u>	<u>34 689 979,18</u>	<u>178 493 168,74</u>	<u>78 724 864,51</u>
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	31 677 537,10	173 353 132,59	75 653 197,48
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 012 442,08	5 140 036,15	3 071 667,03
<u>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</u>	<u>3 311 494,86</u>	<u>8 107 235,13</u>	<u>3 876 687,47</u>
Koszty sprzedaży	239 009,11	643 808,14	303 817,28
Koszty ogólnego zarządu	2 828 752,43	6 285 901,47	3 023 753,46
<u>Zysk (strata) ze sprzedaży</u>	<u>243 733,32</u>	<u>1 177 525,52</u>	<u>549 116,73</u>
<u>Pozostałe przychody operacyjne</u>	<u>348 617,87</u>	<u>1 115 689,17</u>	<u>685 047,26</u>
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	397 973,74	307 422,76
Dotacje	155 650,14	250 995,08	128 267,04
Inne przychody operacyjne	192 967,73	466 720,35	249 357,46
<u>Pozostałe koszty operacyjne</u>	<u>205 667,83</u>	<u>898 264,10</u>	<u>581 885,50</u>
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	47 053,93	-	-
Aktualizacja wyceny wartości aktywów niefinansowych	19 870,48	153 055,34	92 704,05
Inne koszty operacyjne	138 743,42	745 208,76	489 181,45
<u>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</u>	<u>386 683,36</u>	<u>1 394 950,59</u>	<u>652 278,49</u>
<u>Przychody finansowe</u>	<u>3 710 791,18</u>	<u>39 045 385,85</u>	<u>10 919 809,44</u>
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	131 784,79	13 724 749,65	7 692 964,86
od jednostek powiązanych	131 784,79	13 724 749,65	7 692 964,86
Odsetki, w tym:	2 129 191,32	5 539 015,04	2 745 711,23
od jednostek powiązanych	2 114 309,68	5 452 829,71	2 737 015,94
Zysk ze zbycia inwestycji	-	15 968 772,12	-
Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
Inne	1 449 815,07	3 812 849,04	481 133,35
<u>Koszty finansowe</u>	<u>2 983 379,60</u>	<u>7 608 162,03</u>	<u>2 583 975,34</u>
Odsetki, w tym:	1 244 268,48	3 593 216,51	1 792 117,82
dla jednostek powiązanych	348 747,09	904 966,75	452 639,04
Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji	31 098,19	2 676 054,69	38 714,24
Inne	1 708 012,93	1 338 890,83	753 143,28
<u>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</u>	<u>1 114 094,94</u>	<u>32 832 174,41</u>	<u>8 988 112,59</u>
<u>Zysk (strata) brutto</u>	<u>1 114 094,94</u>	<u>32 832 174,41</u>	<u>8 988 112,59</u>
<u>Podatek dochodowy</u>	<u>531 208,00</u>	<u>6 918 904,64</u>	<u>976 638,32</u>
część bieżąca	1 227 603,00	3 001 763,00	23 947,00
część odroczone	(696 395,00)	3 917 141,64	952 691,32
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-	-
<u>Zysk (strata) netto</u>	<u>582 886,94</u>	<u>25 913 269,77</u>	<u>8 011 474,27</u>
Inne całkowite dochody, w tym:	-	-	-
podlegające przekwalifikowaniu do rachunku zysków i strat	-	-	-
niepodlegające przekwalifikowaniu do rachunku zysków i strat	-	-	-
<u>Całkowite dochody ogółem</u>	<u>582 886,94</u>	<u>25 913 269,77</u>	<u>8 011 474,27</u>

**Jednostkowe Skrócone Śródroczne Sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych
za okres 6 miesięcy zakończony 30.06.2020 roku**

	Przypadający na akcjonariuszy/udziałowców spółki									Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji i wyceny	Zysk/ strata z lat ubiegłych	Zysk/ strata z roku bieżącego	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2020 roku	10 000 000,00	142 856 001,16	(576 846,95)	119 051 429,80	7 365 538,23	-	28 806 649,79	-	307 502 772,03	-	307 502 772,03
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 01.01.2020 roku po korektach (po przekształceniu)	10 000 000,00	142 856 001,16	(576 846,95)	119 051 429,80	7 365 538,23	-	28 806 649,79	-	307 502 772,03	-	307 502 772,03
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-	25 913 269,77	-	-	(25 913 269,77)	582 886,94	582 886,94	-	582 886,94
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	582 886,94	582 886,94	-	582 886,94
Inne całkowite dochody netto z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
wycena inwestycji dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
wycena kredytu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
podatek odroczony od wyceny kredytu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
wycena IRS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
podatek odroczony od IRS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
wycena odsetek od pożyczek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
podatek odroczony od wyceny odsetek od pożyczek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wycena kontraktów długoterminowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczony od wyceny kontraktów długoterminowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody netto	-	-	-	-	-	-	-	582 886,94	582 886,94	-	582 886,94
Przeniesienie zysków na kapitał zapasowy	-	-	-	25 913 269,77	-	-	(25 913 269,77)	-	-	-	-
Przeniesienie zysków na kapitał rezerwowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pokrycie kapitałem zapasowym straty z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Objęcie akcji w ramach prawa poboru za wkład niepieniężny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 30.06.2020 roku	10 000 000,00	142 856 001,16	(576 846,95)	144 964 699,57	7 365 538,23	-	2 893 380,02	582 886,94	308 085 658,97	-	308 085 658,97

**Jednostkowe Skrócone Śródroczne Sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych
za okres 12 miesięcy zakończony 31.12.2019 roku**

	Przypadający na akcjonariuszy/udziałowców spółki									Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zysk/ strata z lat ubiegłych	Zysk/ strata z roku bieżącego	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2019 roku	10 000 000,00	142 856 001,16	(576 846,95)	121 999 278,57	7 365 538,23	-	(54 468,75)	-	281 589 502,26	-	281 589 502,26
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 01.01.2019 roku po korektach (po przekształceniu)	10 000 000,00	142 856 001,16	(576 846,95)	121 999 278,57	7 365 538,23	-	(54 468,75)	-	281 589 502,26	-	281 589 502,26
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-	(2 947 848,77)	-	-	2 947 848,77	25 913 269,77	25 913 269,77	-	25 913 269,77
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	25 913 269,77	25 913 269,77	-	25 913 269,77
Inne całkowite dochody netto z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
wycena inwestycji dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
wycena kredytu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
podatek odroczony od wyceny kredytu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
wycena IRS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
podatek odroczony od IRS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
wycena odsetek od pożyczek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
podatek odroczony od wyceny odsetek od pożyczek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wycena kontraktów długoterminowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczony od wyceny kontraktów długoterminowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody netto	-	-	-	-	-	-	-	25 913 269,77	25 913 269,77	-	25 913 269,77
Przeniesienie zysków na kapitał zapasowy	-	-	-	(2 947 848,77)	-	-	2 947 848,77	-	-	-	-
Przeniesienie zysków na kapitał rezerwowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pokrycie kapitałem zapasowym straty z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Objęcie akcji w ramach prawa poboru za wkład niepieniężny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 31.12.2019 roku	10 000 000,00	142 856 001,16	(576 846,95)	119 051 429,80	7 365 538,23	-	2 893 380,02	25 913 269,77	307 502 772,03	-	307 502 772,03

**Jednostkowe Skrócone Śródroczne Sprawozdanie ze zmian w kapitałach własnych
za okres 6 miesięcy zakończony 30.06.2019 roku**

	Przypadający na akcjonariuszy/udziałowców spółki									Udziały mniejszości	Kapitał własny ogółem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	Akcje własne	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zysk/ strata z lat ubiegłych	Zysk/ strata z roku bieżącego	Razem		
Saldo na dzień 01.01.2019 roku	10 000 000,00	142 856 001,16	(576 846,95)	121 999 278,57	7 365 538,23	-	(54 468,75)	-	281 589 502,26	-	281 589 502,26
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 01.01.2019 roku po korektach (po przekształceniu)	10 000 000,00	142 856 001,16	(576 846,95)	121 999 278,57	7 365 538,23	-	(54 468,75)	-	281 589 502,26	-	281 589 502,26
Zmiany w kapitale własnym	-	-	-	(2 947 848,77)	-	-	2 947 848,77	8 011 474,27	8 011 474,27	-	8 011 474,27
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	-	-	-	8 011 474,27	8 011 474,27	-	8 011 474,27
Inne całkowite dochody netto z tytułu:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
wycena inwestycji dostępnych do sprzedaży	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
wycena kredytu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
podatek odroczony od wyceny kredytu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
wycena IRS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
podatek odroczony od IRS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
wycena odsetek od pożyczek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
podatek odroczony od wyceny odsetek od pożyczek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wycena kontraktów długoterminowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Podatek odroczony od wyceny kontraktów długoterminowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Całkowite dochody netto	-	-	-	-	-	-	-	8 011 474,27	8 011 474,27	-	8 011 474,27
Przeniesienie zysków na kapitał zapasowy	-	-	-	(2 947 848,77)	-	-	2 947 848,77	-	-	-	-
Przeniesienie zysków na kapitał rezerwowy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pokrycie kapitałem zapasowym straty z lat ubiegłych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Objęcie akcji w ramach prawa poboru za wkład pieniężny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Objęcie akcji w ramach prawa poboru za wkład niepieniężny	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo na dzień 30.06.2019 roku	10 000 000,00	142 856 001,16	(576 846,95)	119 051 429,80	7 365 538,23	-	2 893 380,02	8 011 474,27	289 600 976,53	-	289 600 976,53

Jednostkowe Skrócone Śródroczne Sprawozdanie z przepływów pieniężnych
P.A.NOVA S.A. za okres od 01 stycznia 2020 do 30 czerwca 2020 roku

	2 kwartaly narastająco / 2020 okres od 2020-01- 01 do 2020-06-30	4 kwartaly narastająco / 2019 okres od 2019-01- 01 do 2019-12-31	2 kwartaly narastająco / 2019 okres od 2019-01- 01 do 2019-06-30
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej (metoda pośrednia)			
Zysk (strata) netto	582 886,94	25 913 269,77	8 011 474,27
Korekty razem	47 838 015,42	(73 557 524,35)	(10 977 183,40)
Amortyzacja	861 719,30	2 563 395,92	1 169 876,81
(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych dotyczących wyceny środków pieniężnych	(9 737,57)	278 623,81	105 615,57
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(1 014 968,45)	(15 146 253,97)	(8 734 815,25)
(Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	1 397 828,20	(14 468 086,95)	(1 277 064,11)
Zmiana stanu rezerw	(1 111 926,52)	104 993,82	(778 688,71)
Zmiana stanu zapasów	(207 316,19)	(420 325,00)	-
Zmiana stanu należności	1 739 513,07	8 085 197,47	10 582 128,27
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem zmiany stanu zobowiązań z tytułu pożyczek, kredytów i leasingu i podatku dochodowego od osób prawnych	(12 496 308,51)	(9 435 793,02)	(12 827 813,05)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	59 291 611,77	(49 584 491,33)	(121 135,25)
Zmiana stanu aktywów i zobowiązań z tytułu podatku odroczonego	(696 394,68)	3 863 116,64	952 691,32
Podatek bieżący wykazany w rachunku zysków i strat	1 227 603,00	3 001 763,00	23 947,00
Zapłacony podatek dochodowy	(1 143 608,00)	(2 372 285,00)	(71 926,00)
Inne korekty z działalności operacyjnej	-	(27 379,74)	-
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-) - metoda pośrednia	48 420 902,36	(47 644 254,58)	(2 965 709,13)
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
Wpływy	7 878 779,91	69 725 524,75	31 533 856,88
Odsetki otrzymane, w tym:	980 422,08	1 528 232,30	760 473,16
od jednostek powiązanych	82 448,46	558 873,76	760 473,16
od pozostałych jednostek	897 973,62	969 358,54	-
Dywidendy otrzymane	131 784,79	13 724 749,65	7 692 964,86
od jednostek powiązanych	131 784,79	7 824 749,65	7 692 964,86
od pozostałych jednostek	-	5 900 000,00	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych (akcji/udziałów)	-	19 926 974,20	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	372 084,07	20 802 755,48	20 712 167,48
Splata udzielonych pożyczek	6 394 488,97	13 742 813,12	2 368 251,38
od jednostek powiązanych	163 000,00	1 419 850,78	2 368 251,38
od pozostałych jednostek	6 231 488,97	12 322 962,34	-
Obligacje / jednostki uczestnictwa w funduszach	-	-	-
Lokaty	-	-	-
Wpływy dotyczące instrumentów pochodnych	-	-	-
Pozostałe	-	-	-
Wydatki	10 460 358,62	8 272 036,50	9 888 826,36
Nabycie aktywów finansowych (akcji/udziałów)	-	10 000,00	-
od jednostek powiązanych	-	10 000,00	-
od pozostałych jednostek	-	-	-
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	30 068,12	2 813 476,50	4 578 826,36
Udzielone pożyczki	10 430 290,50	5 448 560,00	5 310 000,00
od jednostek powiązanych	10 430 290,50	248 560,00	5 310 000,00
od pozostałych jednostek	-	5 200 000,00	-
Obligacje / jednostki uczestnictwa w funduszach	-	-	-
Lokaty	-	-	-
Wydatki dotyczące instrumentów pochodnych	-	-	-
Pozostałe	-	-	-
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(2 581 578,71)	61 453 488,25	21 645 030,52
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
Wpływy	41 083 654,68	47 310 872,90	18 785 556,78
Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów)	-	-	-
Wpływy ze sprzedaży akcji własnych	-	-	-
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
Otrzymane kredyty	40 596 809,06	46 894 400,57	18 535 866,81

Otrzymane pożyczki	-	-	-
Pozostałe	486 845,62	416 472,33	249 689,97
Wydatki	91 531 032,83	59 528 447,59	40 916 374,93
Dywidendy wypłacone	-	-	-
Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-	-
Splata kredytów	68 914 649,00	54 143 367,76	38 989 993,12
Splata pożyczek	930 000,00	612 774,40	-
Splata dłużnych papierów wartościowych	20 000 000,00	-	-
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	482 496,92	976 902,93	496 139,10
Odsetki od kredytów, pożyczek, dłużnych papierów wartościowych	1 003 333,10	3 159 347,49	1 205 958,40
Odsetki od zobowiązań finansowych	25 418,99	72 689,08	40 227,83
Pozostałe	175 134,82	563 365,93	184 056,48
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(50 447 378,15)	(12 217 574,69)	(22 130 818,15)
Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(4 608 054,50)	1 591 658,98	(3 451 496,76)
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(4 608 054,50)	1 591 658,98	(3 451 496,76)
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-
Środki pieniężne na początek okresu	7 091 543,77	5 499 884,79	5 499 884,79
Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	2 483 489,27	7 091 543,77	2 048 388,03
o ograniczonej możliwości dysponowania	1 394 885,61	1 240 670,86	1 272 155,94

Dodatkowe informacje i objaśnienia do jednostkowego skróconego śródrocznego sprawozdania finansowego P.A. NOVA S.A. sporządzonego na dzień 30 czerwca 2020 roku

1. INFORMACJE OGÓLNE

Jednostka sporządzająca jednostkowe skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe:

P.A. NOVA S.A. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42

P.A. NOVA S.A. została utworzona na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników P.A. NOVA Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z dnia 4 grudnia 2006 r. o przekształceniu w spółkę akcyjną. Zmiana formy prawnej została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 25 stycznia 2007 r. Spółka zarejestrowana jest w KRS prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy pod numerem 0000272669. Legitymuje się nr REGON 003529385.

Podstawowym przedmiotem działalności Emitenta jest:

- kompleksowa realizacja inwestycji w zakresie generalnego wykonawstwa obiektów budownictwa ogólnego i przemysłowego. Spółka ma ponad trzydziestoletnie doświadczenie w budowie obiektów handlowych, usługowych i przemysłowych;
- usługi projektowe, świadczone zarówno na rzecz Spółki, jak i podmiotów zewnętrznych;
- działalność deweloperska;
- dostawa i wdrażanie kompleksowych systemów komputerowych CAD/PDM/GIS opartych na środowisku oprogramowania firmy Autodesk wraz z szkoleniem inżynierów i projektantów.

Siedzibą Spółki jest miasto Gliwice, siedziba mieści się przy ul. Górnych Wałów 42. Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Okresy prezentowane

Jednostkowe skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień 30.06.2020 roku i obejmuje okres 6 miesięcy, tj. od dnia 01.01.2020 roku do dnia 30.06.2020 roku.

Dla danych prezentowanych w jednostkowym skróconym śródrocznym sprawozdaniu z sytuacji finansowej oraz pozycjach pozabilansowych zaprezentowano porównywalne dane finansowe na dzień 31.12.2019 roku oraz 30.06.2019 r.

Dla danych prezentowanych w jednostkowym skróconym śródrocznym sprawozdaniu z całkowitych dochodów, jednostkowym skróconym śródrocznym sprawozdaniu ze zmian w kapitale własnym oraz w jednostkowym skróconym śródrocznym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych zaprezentowano porównywalne dane finansowe za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku oraz od 01.01.2019 roku do 30.06.2019 roku.

Podmioty powiązane z jednostką sporządzającą sprawozdanie finansowe:

- 1) Budoprojekt Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42 – znaczący inwestor (posiada 24,36% udziałów w kapitale i 34,31% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy P.A. NOVA S.A.),
- 2) San Development Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42 – jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 100% udziałów,
- 3) Park Handlowy Chorzów Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42 – jednostka zależna,

- w której P.A. NOVA S.A. posiada 100% udziałów,
- 4) Galeria Zamoyska Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42 – jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 100% udziałów,
 - 5) Supernova Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42 – jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 100% udziałów,
 - 6) Odrzańskie Ogrody Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42 – jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 100% udziałów,
 - 7) Galeria Kluczbork Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42 – jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 100% udziałów,
 - 8) P.A. NOVA Management Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42 – jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 100% udziałów,
 - 9) Galeria Galena Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42 - jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 100% udziałów,
 - 10) PAL Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, ul. Długosza 42-46 – jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 50,1% udziałów,
 - 11) P.A. NOVA Invest 1 Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42 - jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 100% udziałów,
 - 12) P.A. NOVA Parki Handlowe BIS Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42 - jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 100% udziałów,
 - 13) P.A. NOVA Inwestycje Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42 - jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 100% udziałów,
 - 14) P.A. NOVA Invest 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42 - jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 100% udziałów,
 - 15) P.A. NOVA Invest Racibórz Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42 - jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 100% udziałów,
 - 16) P.A. NOVA Invest Kłodzko Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42 - jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 100% udziałów,
 - 17) PAL 1 Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, ul. Długosza 42-46 – jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 50,1% udziałów,
 - 18) Centrum Handlowe ZET Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42 - jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 100% udziałów,
 - 19) P.A. NOVA BT GmbH z siedzibą w Sonnefeld (Niemcy) – jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 98% udziałów,
 - 20) P.A. NOVA Invest Zaczernie Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42 - jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 100% udziałów,
 - 21) P.A. NOVA Invest Wilkowice 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42 - jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 100% udziałów,
 - 22) P.A. NOVA Invest Sanocka 6 Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42 - jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 100% udziałów,
 - 23) P.A. NOVA Invest Zielona Góra Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42 - jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 100% udziałów,
 - 24) P.A. NOVA Invest Częstochowa Sp. z o.o. z siedzibą w Gliwicach, ul. Górnych Wałów 42 - jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 100% udziałów,
 - 25) PAL 2 Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu, ul. Długosza 42-46 – jednostka zależna, w której P.A. NOVA S.A. posiada 50,1% udziałów.

Jednostkowe skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało przedstawione **w złotych polskich**, jako że złoty polski jest podstawową walutą, w której denominowane są transakcje (operacje gospodarcze).

2. PRZYJĘTE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

2.1 Oświadczenie o zgodności

Jednostkowe skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z MSR 34 i przestrzegano w nim tych samych zasad (polityki) rachunkowości oraz metod obliczeniowych, co w ostatnim rocznym sprawozdaniu finansowym.

2.2 Przyjęte zasady rachunkowości

Niniejsze jednostkowe skrócone sprawozdanie finansowe sporządzono w oparciu o **zasady rachunkowości szczegółowo opisane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej P.A. NOVA S.A.** z wyłączeniem zasad tam opisanych mających zastosowanie wyłącznie do sprawozdań skonsolidowanych.

2.3 Informacje o zmianach zasad rachunkowości w roku obrotowym

W roku obrotowym nie wystąpiły zmiany zasad rachunkowości w porównaniu do zasad stosowanych w okresach poprzednich (porównawczych).

3. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień zatwierdzenia niniejszego sprawozdania finansowego do publikacji, w ocenie kierownictwa Spółki, istnieje jednak niepewność, która może powodować wątpliwości co do zdolności Spółki do kontynuowania działalności. Wskazana wątpliwość została opisana poniżej.

Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 13 marca 2020r. w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu zagrożenia epidemicznego (dalej rozporządzenie MZ - DZ.U.2020 poz.433) od dnia 14 marca do 04 maja, ustanowiono w obiektach handlowych o powierzchni sprzedaży pow. 2 000 m² czasowe ograniczenie handlu detalicznego. Regulacje te dotknęły bezpośrednio obiekty handlowe będące w posiadaniu spółek Grupy Kapitałowej P.A. NOVA. Miały one bezpośredni wpływ na bieżącą sytuację finansową ze względu na obniżenie poziomu wpływów z tytułu czynszu najmu.

W konsekwencji takiego stanu rzeczy istotnemu pogorszeniu uległa sytuacja płynnościowa spółek będących właścicielami obiektów handlowych. Spadek przychodów uniemożliwił bądź znacząco utrudnił realizację spłaty rat kredytów inwestycyjnych zgodnie z harmonogramami umownymi. W prowadzonej analizie uwzględniono uzgodnione z bankami zawieszenie płatności rat kredytowych w zakresie kapitału jak i odsetek, do końca września 2020 r. oraz do końca grudnia 2020 r. (zgodnie z założeniami przyjętymi przez kierownictwo Grupy Kapitałowej P.A. NOVA). W konsekwencji takiego zawieszenia spłat, przesunięciu ulegnie ostateczny termin spłaty kredytów inwestycyjnych lub kwoty raty balonowej dzięki czemu utrzymana zostanie zdolność spółek do regulowania bieżących zobowiązań wynikających z kosztów utrzymania obiektów. W zakresie tych kosztów, opłaty otrzymywane od najemców mogą je pokryć w całości, ew. deficyt z racji swojej skali może być pokryty środkami własnymi spółek zależnych. Rozmowy z bankami w zakresie czasowego zawieszenia płatności rat kredytowych w większości zostały już zakończone lub są zaawansowane, a strony są zgodne co do konieczności dostosowania harmonogramów spłat do istotnie zmienionej sytuacji rynkowej.

Sytuacja istotnego ograniczenia możliwości prowadzenia sprzedaży przez większość najemców oznacza też zwiększone ryzyko pogorszenia ich sytuacji finansowej i zachwiania płynności. Z tego też powodu

spółki przyjęły strategię ograniczania obciążeń nakładanych na najemców w okresie, w którym nie mogą prowadzić normalnej działalności operacyjnej.

Analiza wpływu bieżącej sytuacji na działalność i wyniki finansowe Grupy Kapitałowej P.A. NOVA w 2020 r. oparte są na następujących założeniach:

- Obiekty handlowe generują przychody z tyt. czynszu i opłaty serwisowej w okresie VII-XI na poziomie obrotów z VI br.;
- Wpływy w XII będą na poziomie 90% obrotów I br. (okres, w którym obiekty funkcjonowały w normalnych warunkach);
- Poziom generowanych przychodów jest zgodny z zawartymi z najemcami porozumieniami;
- W odniesieniu do spłaty kredytów przyjęte zostały uzgodnione z bankami założenia zawieszenia spłaty rat kapitałowych i odsetkowych w okresie do IX lub do XII;
- W prognozie nie zostały ujęte żadne ew. ulgi w daninach publiczno-prawnych.

Po przyjęciu powyższych założeń, kierownictwo Spółki szacuje, iż łączny spadek przychodów z tytułu najmu nieruchomości w sprawozdaniu skonsolidowanym za rok 2020 w porównaniu z pierwotnymi założeniami, wynikający z epidemii koronawirusa wyniesie ok. 11,7 mln PLN. Skonsolidowany wynik na sprzedaży ulegnie z tego tytułu pogorszeniu o ok. 10,8 mln PLN, a saldo przepływów pieniężnych spadnie o ok. 0,5 mln PLN. Znaczące wahania kursu EUR nie stanowią istotnego ryzyka dla Grupy, gdyż zaciągnięte kredyty jak i czynsz w umowach najmu wyrażone są w tej walucie, następuje więc naturalny hedging obu tych strumieni pieniężnych.

W przypadku faktycznej realizacji założeń wskazanych w opisanym powyżej scenariuszu, w ocenie kierownictwa Spółki założenie kontynuacji działalności jest niezagrażone. W sytuacji, gdyby jednak któreś z kluczowych założeń przyjętych do analizy nie zrealizowało się w istotnym zakresie, istnieje ryzyko braku możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę spowodowane koniecznością pokrycia zobowiązań finansowych spółek zależnych. Jako kluczowe założenia Spółka identyfikuje:

- Czasowe ograniczenie handlu detalicznego powyżej 3 miesięcy w obiektach handlowych należących do spółek Grupy Kapitałowej;
- Znaczące pogorszenie się sytuacji finansowej kluczowych najemców powodujące istotne obniżenie przychodów z najmu.

Kierownictwo będzie nadal monitorować potencjalny wpływ powyższych ryzyk i podejmie wszelkie możliwe kroki, aby złagodzić wszelkie negatywne skutki dla Spółki.

4. ZDARZENIA PO DACIE BILANSU

Zarząd P.A. NOVA S.A. („Emitent”, „Spółka Przejmująca”) informuje, że w dniu 14 lipca 2020 r. do siedziby Emitenta wpłynęło postanowienie Sądu Rejonowego w Gliwicach o dokonaniu w dniu 7 lipca 2020 r. rejestracji połączenia spółki P.A. NOVA Parki Handlowe Bis Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Gliwicach („Spółka Przejmowana”) z Emitentem.

Połączenie Spółek nastąpiło w trybie art. 492 § 1 pkt 1) Kodeksu spółek handlowych („KSH”), tj. w drodze przejęcia, czyli przeniesienia całego majątku Spółki Przejmowanej na Spółkę Przejmującą bez zmiany statutu Spółki Przejmującej oraz bez podwyższania kapitału zakładowego Spółki Przejmującej, w związku z faktem, iż Spółka Przejmująca posiadała wszystkie udziały Spółki Przejmowanej.

Stosownie do treści art. 494 § 1 KSH Emitent wstąpił z dniem połączenia tj. z dniem 7 lipca 2020 r. we wszystkie prawa i obowiązki Spółki Przejmowanej.

5. AKTYWA I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, OBCIĄŻENIA MAJĄTKU

Opis obciążonego składnika majątkowego	Wartość składnika majątkowego wykazana w aktywach na 30.06.2020 r. [PLN]	Rodzaj zabezpieczenia / obciążenia	Rodzaj wierzytelności, wierzyciel
Nieruchomość w Zamościu (własność spółki Galeria Zamoyska Sp. z o.o.)	7 353 242,05	hipoteka łączna umowna do kwoty 6.000.000,00 PLN	kredyt obrotowy w rachunku kredytowym rewolwingowy, Bank Nowy BFG S.A.
Nieruchomość w Kłodzku	1 637 656,50		
Nieruchomość w Kłodzku (własność spółki P.A. NOVA Invest Kłodzko Sp. z o.o.)	4 263 270,00		
Nieruchomość w Przemysłu	3 714 697,30		
środki na rachunkach bankowych	116 139,07	zastaw finansowy na prawach do środków na rachunkach bankowych oraz pełnomocnictwo dla Banku	umowa wieloproduktowa; ING Bank Śląski S.A.
		Oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 6.000.000,00 PLN	
Weksel		weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	
Nieruchomość w Gliwicach	5 481 615,64	hipoteka łączna umowna do kwoty 15.000.000,00 zł oraz hipoteka łączna umowna do kwoty 15.000.000,00 zł na nieruchomości w Chorzowie (własność Park Handlowy Chorzów Sp. z o.o.)	umowa wieloproduktowa; ING Bank Śląski S.A.
Weksel		weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową	
Polisa ubezpieczeniowa		cesja praw z polisy ubezpieczeniowej - nieruchomości w Gliwicach oraz Chorzowie	
Depozyt pieniężny	459 959,70	depozyt	gwarancja bankowa; mBank S.A.
Nieruchomość w Gliwicach	-	hipoteka umowna 1.000.000,00 PLN	porozumienie; Budner Sp. z o.o.
Samochody w leasingu	2 091 283,20	weksel, brak tytułu własność przedmiotu	umowy leasingu; VW Leasing, ING Lease
Pożyczki udzielone spółce Park Handlowy Chorzów Sp. z o.o. wraz z odsetkami	9 451 879,23	umowa podporządkowania	kredyt złotowy na refinansowanie kredytu inwestycyjnego udzielonego przez inny bank; ING Bank Śląski S.A.
Poręczenie wg prawa cywilnego - wartość zadłużenia spółki Park Handlowy Chorzów Sp. z o.o.	2 881 922,28	umowa kredytowa	
Udziały w spółce San Development Sp. z o.o.	40 525 000,00	zastaw	kredyt inwestycyjny na refinansowanie zadłużenia oraz realizację przez spółkę San Development Sp. z o.o. budowy kina w Przemysłu; mBank Hipoteczny S.A.
Pożyczki udzielone spółce San Development Sp. z o.o. wraz z odsetkami	6 974 851,45	umowa podporządkowania	
Poręczenie - wartość zadłużenia spółki San Development Sp. z o.o.	75 591 795,08	umowa kredytowa	
Oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 700.000,00 EUR		umowa wsparcia	
Oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 40.000.000,00 EUR		umowa zastawnicza	
Udziały w spółce Odrzańskie Ogrody Sp. z o.o.	11 400 926,00	zastaw	kredyt inwestycyjny na realizację przez spółkę Odrzańskie Ogrody Sp. z o.o. obiektu handlowego w Kędzierzynie Koźlu; PKO Bank Polski S.A.
Pożyczki udzielone spółce Odrzańskie Ogrody Sp. z o.o. wraz z odsetkami	15 604 008,69	umowa podporządkowania	
Obligacje wyemitowane przez Odrzańskie Ogrody Sp. z o.o. wraz z odsetkami	47 767 056,50	umowa podporządkowania	
Poręczenie - wartość zadłużenia spółki Odrzańskie Ogrody Sp. z o.o.	63 600 504,69	umowa poręczenia	
Udziały w spółce Galeria Kluczbork Sp. z o.o.	3 150 000,00	zastaw	kredyt inwestycyjny na refinansowanie dotychczasowego kredytu inwestycyjnego; Galeria Kluczbork Sp. z o.o.; mBank Hipoteczny S.A.
Pożyczki udzielone spółce Galeria Kluczbork Sp. z o.o. wraz z odsetkami	2 175 754,22	umowa podporządkowania	
Oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 10.950.000,00 EUR		umowa zastawnicza	
Poręczenie - wartość zadłużenia spółki Galeria Kluczbork Sp. z o.o.	28 803 630,68	umowa kredytowa	

Udziały w spółce P.A. NOVA Invest 1 Sp. z o.o.	2 250 000,00	zastaw	kredyt inwestycyjny na realizację przez spółkę P.A. NOVA Invest 1 Sp. z o.o. hali w Rybniku; mBank S.A.
Pożyczki udzielone spółce P.A. NOVA Invest 1 Sp. z o.o. wraz z odsetkami	5 096 091,26	umowa podporządkowania	
Poręczenie - wartość zadłużenia spółki P.A. NOVA Invest 1 Sp. z o.o.	16 583 513,12	umowa gwarancyjna	
Oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 5.200.000,00 EUR oraz do kwoty 1.500.000,00 PLN		umowa kredytowa	
Udziały w spółce P.A. NOVA Invest 2 Sp. z o.o.	500 000,00	zastaw	kredyt inwestycyjny na realizację przez spółkę P.A. NOVA Invest 2 Sp. z o.o. hali w Siechnicach; mBank S.A.
Pożyczki udzielone spółce P.A. NOVA Invest 2 Sp. z o.o. wraz z odsetkami	1 934 629,05	umowa podporządkowania	
Oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 2.070.000,00 EUR		umowa zastawnicza	
Oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 700.000,00 PLN		umowa gwarancyjna	
Udziały w spółce Galeria Galena Sp. z o.o.	44 025 000,00	zastaw	umowa pożyczki Jessica na finansowanie projektu Galeria Galena Sp. z o.o. - obiekt handlowy w Jaworznie; Bank Ochrony Środowiska S.A. / kredyty inwestycyjne na finansowanie projektów Galeria Galena Sp. z o.o. - obiekty handlowe w Jaworznie; Bank Ochrony Środowiska S.A.
Pożyczki udzielone spółce Galeria Galena Sp. z o.o. wraz z odsetkami	43 811 725,02	umowa podporządkowania	
Poręczenie - wartość zadłużenia spółki Galeria Galena Sp. z o.o.	103 324 007,09	umowa pożyczki / umowy kredytowe	
pełnomocnictwo do rachunku bieżącego	167,94	umowy kredytowe	
Udziały w spółce P.A. NOVA Invest Zaczernie Sp. z o.o.	5 000,00	zastaw	walutowy kredyt inwestycyjny z przeznaczeniem na zakup nieruchomości - hali; P.A. NOVA Invest Zaczernie Sp. z o.o.; Santander Bank Polska
Pożyczki udzielone spółce P.A. NOVA Invest Zaczernie Sp. z o.o. wraz z odsetkami	2 576 998,96	umowa podporządkowania	
Poręczenie - wartość zadłużenia spółki P.A. NOVA Invest Zaczernie Sp. z o.o.	3 652 465,22	umowa poręczenia	
Udziały w spółce P.A. NOVA Invest Wilkowiec 2 Sp. z o.o.	5 000,00	zastaw	walutowy kredyt inwestycyjny z przeznaczeniem na zakup nieruchomości - hali; P.A. NOVA Invest Wilkowiec 2 Sp. z o.o.; Santander Bank Polska
Pożyczki udzielone spółce P.A. NOVA Invest Wilkowiec 2 Sp. z o.o. wraz z odsetkami	13 600 576,21	umowa podporządkowania	
Poręczenie - wartość zadłużenia spółki P.A. NOVA Invest Wilkowiec 2 Sp. z o.o.	17 326 708,18	umowa poręczenia	
Oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 6.525.000,00 EUR		umowa kredytowa	
Udziały w kapitale zakładowym	5 000,00	zastaw rejestrowy do kwoty 5.720.000,00 EUR	kredyt inwestycyjny na finansowanie inwestycji spółka P.A. NOVA Invest Zielona Góra Sp. z o.o. - obiekt handlowy w Zielonej Górze; mBank S.A.
Pożyczki udzielone przez PA NOVA SA wraz z odsetkami	291 619,70	umowa wsparcia	
Poręczenie - wartość zadłużenia spółki P.A. NOVA Invest Zielona Góra Sp. z o.o.	11 417 859,78	umowa poręczenia	
Pożyczki udzielone przez PA NOVA SA wraz z odsetkami	3 856 344,52	umowa podporządkowania	kredyt dewizowy na finansowanie inwestycji - park handlowy w Częstochowie; ING Bank Śląski S.A.
Poręczenie - wartość zadłużenia spółki P.A. NOVA Invest Częstochowa Sp. z o.o.	8 425 279,60	umowa poręczenia	
		Oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 2.856.132,00 EUR	
Poręczenie - wartość zadłużenia spółki P.A. NOVA Invest Częstochowa Sp. z o.o.	2 760 000,00	umowa poręczenia	kredyt obrotowy - finansowanie zapłaty VAT
		Oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 4.140.000,00 PLN	
Nieruchomości w Raciborzu (własność P.A. NOVA Invest Racibórz Sp. z o.o.) oraz Rybniku (własność P.A. NOVA Invest 1 Sp. z o.o.)	34 689 489,60	hipoteka umowna łączna do kwoty 19.500.000,00 PLN	Umowa o kredyt w rachunku bieżącym; mBank S.A.
Oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 19.500.000,00 PLN		umowa kredytowa	
Oświadczenie o poddaniu się egzekucji do kwoty 9.000.000,00 PLN		umowa kredytowa	
Nieruchomość w Płocku	11 836 090,67	hipoteka umowna do kwoty 9.000.000,00 PLN	Umowa o kredyt obrotowy; ING Bank Śląski S.A.
środki pieniężne	-	pełnomocnictwo wraz z blokadą rachunku bankowego	
przelew wiarytelności z kontraktu		umowa kredytowa	

Informacja o postępowaniach toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej zostały przedstawione w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej P.A. NOVA.

6. ZATWIERDZENIE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Jednostkowe skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd Jednostki i dopuszczone do publikacji w dniu, w którym zostanie opublikowane skrócone śródroczne skonsolidowane sprawozdanie Grupy Kapitałowej P.A. NOVA S.A.

Podpis osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Miejsce, data	Imię i nazwisko	Funkcja	Podpis
Gliwice, 2020-09-29	Tomasz Janik	Prezes Zarządu	

Podpisy wszystkich Członków Zarządu:

Miejsce, data	Imię i nazwisko	Funkcja	Podpis
Gliwice, 2020-09-29	Tomasz Janik	Prezes Zarządu	
Gliwice, 2020-09-29	Ewa Bobkowska	Wiceprezes Zarządu	
Gliwice, 2020-09-29	Stanisław Lessaer	Wiceprezes Zarządu	
Gliwice, 2020-09-29	Przemysław Żur	Wiceprezes Zarządu	