

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

	w tys. zł		w tys. EUR	
	1 kwartał / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-03-31	1 kwartał / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31	1 kwartał / 2023 okres od 2023-01-01 do 2023-03-31	1 kwartał / 2022 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	47 885	44 388	10 187	9 552
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	592	9 119	126	1 962
Zysk (strata) brutto	3 748	10 926	797	2 351
Zysk (strata) netto	3 942	8 975	839	1 931
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(15 202)	(638)	(3 234)	(137)
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	14 231	(21 945)	3 028	(4 722)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	1 036	6 953	220	1 496
Przepływy pieniężne netto, razem	65	(15 630)	14	(3 363)
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,39	0,90	0,08	0,19
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,39	0,90	0,08	0,19
	dzień 31.03.2023	dzień 31.12.2022	dzień 31.03.2023	dzień 31.12.2022
Aktywa, razem	486 788	489 342	104 115	104 340
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	140 361	146 857	30 021	31 313
Zobowiązania długoterminowe	49 748	51 233	10 640	10 924
Zobowiązania krótkoterminowe	90 613	95 624	19 380	20 389
Kapitał własny	346 427	342 485	74 094	73 026
Kapitał zakładowy	10 000	10 000	2 139	2 132
Liczba akcji (w szt.)	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	34,64	34,25	7,41	7,30
Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł/EUR)	34,64	34,25	7,41	7,30
Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	-	0,60	-	0,13

## SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ

w tys. zł

	stan na 2023-03-31 koniec 1 kwartału / 2023	stan na 2022-12/31 koniec 4 kwartału / 2022	stan na 2022-03-31 koniec 1 kwartału / 2022
<b>AKTYWA</b>			
<b>Aktywa trwale (długoterminowe)</b>	<b>423 369</b>	<b>380 241</b>	<b>355 470</b>
Rzeczowe aktywa trwale	14 871	18 092	30 242
Nieruchomości inwestycyjne	80 160	25 597	32 013
Wartość firmy	-	-	-
Wartości niematerialne	10	14	26
Inwestycje w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe	303 683	311 152	261 933
w jednostkach powiązanych	303 594	311 066	261 823
w pozostałych jednostkach	89	86	110
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 941	5 298	10 314
Długoterminowe należności	20 269	19 607	18 386
od jednostek powiązanych	20 269	19 607	18 386
od pozostałych jednostek	-	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	435	481	2 556
<b>Aktywa obrotowe (krótkoterminowe)</b>	<b>63 419</b>	<b>54 851</b>	<b>123 191</b>
Zapasy	210	2	280
Należności krótkoterminowe	41 733	24 610	53 431
z tytułu dostaw i usług	27 419	11 258	34 243
od jednostek powiązanych	3 109	200	20 174
od pozostałych jednostek	24 310	11 058	14 069
pozostałe należności	14 314	13 352	19 188
od jednostek powiązanych	-	-	-
od pozostałych jednostek	14 314	13 352	19 188
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 956	24 823	63 898
Należności z tytułu podatku dochodowego	7	35	-
Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 041	1 974	4 207
w jednostkach powiązanych	2 041	1 974	4 207
w pozostałych jednostkach	-	-	-
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 472	3 407	1 375
<b>Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>-</b>	<b>54 250</b>	<b>-</b>
<b>A k t y w a r a z e m</b>	<b>486 788</b>	<b>489 342</b>	<b>478 661</b>
<b>KAPITAŁ WŁASNY I ZOBOWIĄZANIA</b>			
<b>Kapitał własny</b>	<b>346 427</b>	<b>342 485</b>	<b>336 305</b>
Kapitał (fundusz) podstawowy	10 000	10 000	10 000
Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	-	-	-
Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	(577)	(577)	(577)
Kapitał zapasowy	159 917	159 917	153 777
Kapitał rezerwowý	7 366	7 366	7 366
Kapitał z aktualizacji wyceny	-	-	-
Nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną	142 856	142 856	142 856
Zysk/strata z lat ubiegłych i roku bieżącego, w tym:	26 865	22 923	22 883
zysk/strata z lat ubiegłych	22 923	1 787	13 908
zysk/strata okresu bieżącego	3 942	21 136	8 975
<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>49 748</b>	<b>51 233</b>	<b>58 173</b>
Długoterminowe rezerwy	1 072	1 146	965
Zobowiązania z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13 111	14 718	21 515
Długoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	-	-	-
kredyty	-	-	-
pożyczki	-	-	-
Pozostałe długoterminowe zobowiązania finansowe	34 744	34 535	33 687
Długoterminowe zobowiązania	54	54	1 192
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	767	780	814
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>90 613</b>	<b>95 624</b>	<b>84 183</b>
Krótkoterminowe rezerwy	5 976	6 644	5 792
Krótkoterminowe kredyty bankowe i pożyczki	31 690	29 122	37 072
kredyty	31 690	28 760	36 731
pożyczki	-	362	341
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	368	1 966	305
Krótkoterminowe zobowiązania, w tym:	51 967	57 428	40 842

z tytułu dostaw i usług	35 950	30 607	33 088
od jednostek powiązanych	103	31	435
od pozostałych jednostek	35 847	30 576	32 653
pozostałe zobowiązania	16 017	26 821	7 754
od jednostek powiązanych	-	-	-
od pozostałych jednostek	16 017	26 821	7 754
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	612	450	172
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego	-	14	-
<b>Zobowiązania dotyczące aktywów klasyfikowanych jako przeznaczone do sprzedaży</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Kapitał własny i zobowiązania razem</b>	<b>486 788</b>	<b>489 342</b>	<b>478 661</b>
Wartość księgowa	346 427	342 485	336 305
Liczba akcji (w szt.)	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	34,64	34,25	33,63
Rozwodniona liczba akcji (w szt.)	10 000 000	10 000 000	10 000 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	34,64	34,25	33,63

## SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

w tys. zł

	1 kwartał /2023 okres od 2023-01-01 do 2023-03-31	4 kwartały /2022 okres od 2022-01-01 do 2022-12-31	1 kwartał /2022 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>47 885</b>	<b>171 445</b>	<b>44 388</b>
Przychody netto ze sprzedaży produktów	45 563	161 448	41 948
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 322	9 997	2 440
<b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>45 549</b>	<b>154 148</b>	<b>33 612</b>
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	43 532	145 758	31 588
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 017	8 390	2 024
<b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>	<b>2 336</b>	<b>17 297</b>	<b>10 776</b>
Koszty sprzedaży	179	653	141
Koszty ogólnego zarządu	1 921	7 077	1 381
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>236</b>	<b>9 567</b>	<b>9 254</b>
Pozostałe przychody operacyjne	790	804	151
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	48	150	-
Dotacje	12	48	13
Inne przychody operacyjne	730	606	138
Pozostałe koszty operacyjne	434	2 127	286
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
Aktualizacja wyceny wartości aktywów niefinansowych	134	639	181
Inne koszty operacyjne	300	1 488	105
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>592</b>	<b>8 244</b>	<b>9 119</b>
Przychody finansowe	7 041	27 014	3 027
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	2 528	6 210	-
od jednostek powiązanych	2 528	6 210	-
Odsetki, w tym:	3 607	12 083	1 642
od jednostek powiązanych	3 607	12 067	1 641
Zysk ze zbycia inwestycji	-	5 370	-
Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
Inne	906	3 351	1 385
Koszty finansowe	3 885	9 803	1 220
Odsetki, w tym:	1 295	5 644	876
dla jednostek powiązanych	51	243	42
Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-
Aktualizacja wartości inwestycji	2 070	2 722	43
Inne	520	1 437	301
<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>3 748</b>	<b>25 455</b>	<b>10 926</b>
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>3 748</b>	<b>25 455</b>	<b>10 926</b>
Podatek dochodowy	(194)	4 319	1 951
część bieżąca	57	4 149	-
część odroczone	(251)	170	1 951
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-	-
Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-	-
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>3 942</b>	<b>21 136</b>	<b>8 975</b>

**SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH  
za okres zakończony 31.03.2023 roku**

	Kapitał własny właścicieli jednostki dominującej						Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną	Udziały (akcje) własne	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski / straty zatrzymane	Razem		
<b>Saldo na dzień 01.01.2023 roku</b>	10 000	142 856	(577)	-	190 206	<b>342 485</b>	-	342 485
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo na dzień 01.01.2023 roku po korektach (po przekształceniu)</b>	<b>10 000</b>	<b>142 856</b>	<b>(577)</b>	-	<b>190 206</b>	<b>342 485</b>	-	342 485
<b>Zmiany w kapitale własnym</b>	-	-	-	-	<b>3 942</b>	<b>3 942</b>	-	3 942
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	3 942	<b>3 942</b>	-	3 942
<b>Inne całkowite dochody netto</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Całkowite dochody netto</b>	-	-	-	-	<b>3 942</b>	<b>3 942</b>	-	3 942
Zmiany wynikające ze zmian udziałów własnościowych w jednostkach zależnych, które nie prowadzą do utraty kontroli	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-
Połączenie ze spółkami powiązanymi	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo na dzień 31.03.2023 roku</b>	<b>10 000</b>	<b>142 856</b>	<b>(577)</b>	-	<b>194 148</b>	<b>346 427</b>	-	346 427

**SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH  
za okres zakończony 31.12.2022 roku**

	Kapitał własny właścicieli jednostki dominującej						Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną	Udziały (akcje) własne	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski / straty zatrzymane	Razem		
<b>Saldo na dzień 01.01.2022 roku</b>	10 000	142 856	(577)	-	175 051	<b>327 330</b>	-	327 330
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo na dzień 01.01.2022 roku po korektach (po przekształceniu)</b>	<b>10 000</b>	<b>142 856</b>	<b>(577)</b>	-	<b>175 051</b>	<b>327 330</b>	-	327 330
<b>Zmiany w kapitale własnym</b>	-	-	-	-	<b>15 155</b>	<b>15 155</b>	-	15 155
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	21 136	<b>21 136</b>	-	21 136
<b>Inne całkowite dochody netto</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Całkowite dochody netto</b>	-	-	-	-	<b>21 136</b>	<b>21 136</b>	-	21 136
Zmiany wynikające ze zmian udziałów własnościowych w jednostkach zależnych, które nie prowadzą do utraty kontroli	-	-	-	-	-	-	-	-
Wypłata dywidendy	-	-	-	-	(5 982)	<b>(5 982)</b>	-	(5 982)
Połączenie ze spółkami powiązanymi	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe	-	-	-	-	1	<b>1</b>	-	1
<b>Saldo na dzień 31.12.2022 roku</b>	<b>10 000</b>	<b>142 856</b>	<b>(577)</b>	-	<b>190 206</b>	<b>342 485</b>	-	342 485

**SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITAŁACH WŁASNYCH  
za okres zakończony 31.03.2022 roku**

	Kapitał własny właścicieli jednostki dominującej						Kapitał własny przypadający na udziały niekontrolujące	Kapitał własny razem
	Kapitał podstawowy	Nadwyżka ceny emisyjnej nad wartością nominalną	Udziały (akcje) własne	Kapitał z aktualizacji wyceny	Zyski / straty zatrzymane	Razem		
<b>Saldo na dzień 01.01.2022 roku</b>	10 000	142 856	(577)	-	175 051	<b>327 330</b>	-	327 330
Zmiany zasad polityki rachunkowości	-	-	-	-	-	-	-	-
Korekta błędów podstawowych	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo na dzień 01.01.2022 roku po korektach (po przekształceniu)</b>	<b>10 000</b>	<b>142 856</b>	<b>(577)</b>	-	<b>175 051</b>	<b>327 330</b>	-	327 330
<b>Zmiany w kapitale własnym</b>	-	-	-	-	<b>8 975</b>	<b>8 975</b>	-	8 975
Zysk/ strata za rok obrotowy	-	-	-	-	8 975	<b>8 975</b>	-	8 975
<b>Inne całkowite dochody netto</b>	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Całkowite dochody netto</b>	-	-	-	-	<b>8 975</b>	<b>8 975</b>	-	8 975
Zmiany wynikające ze zmian udziałów własnościowych w jednostkach zależnych, które nie prowadzą do utraty kontroli	-	-	-	-	-	-	-	-
Wyplata dywidendy	-	-	-	-	-	-	-	-
Połączenie ze spółkami powiązanymi	-	-	-	-	-	-	-	-
Pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo na dzień 31.03.2022 roku</b>	<b>10 000</b>	<b>142 856</b>	<b>(577)</b>	-	<b>184 026</b>	<b>336 305</b>	-	336 305

## SPRAWOZDANIE Z PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

w tys. zł

	1 kwartał /2023 okres od 2023-01-01 do 2023-03-31	4 kwartały /2022 okres od 2022-01-01 do 2022-12-31	1 kwartał /2022 okres od 2022-01-01 do 2022-03-31
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>3 942</b>	<b>21 136</b>	<b>8 975</b>
Korekty razem	(19 144)	64 280	(9 613)
Udział w (zyskach) stratach netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności			
Amortyzacja	357	1 423	376
(Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	(93)	(425)	12
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	(4 543)	(11 598)	(513)
(Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	2 520	3 157	5 066
Zmiana stanu rezerw	(741)	282	(750)
Zmiana stanu zapasów	(209)	247	(31)
Zmiana stanu należności	(17 704)	13 621	(13 489)
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem zmiany stanu zobowiązań z tytułu pożyczek, kredytów i leasingu i podatku dochodowego od osób prawnych	(7 553)	20 608	2 340
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	9 063	36 818	(4 575)
Zmiana stanu aktywów i zobowiązań z tytułu podatku odroczonego	(251)	170	1 951
Podatek bieżący wykazany w rachunku zysków i strat	57	4 148	-
Zapłacony podatek dochodowy	(43)	(4 169)	-
Inne korekty	(4)	(2)	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II) - metoda pośrednia</b>	<b>(15 202)</b>	<b>85 416</b>	<b>(638)</b>
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
<b>Wpływy</b>	<b>27 662</b>	<b>42 188</b>	-
Odsetki otrzymane, w tym:	595	6 765	-
od jednostek powiązanych	595	6 765	-
od pozostałych jednostek	-	-	-
Dywidendy otrzymane	2 528	6 210	-
od jednostek powiązanych	2 528	6 210	-
od pozostałych jednostek	-	-	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych (akcji/udziałów)	-	5 435	-
Wpływy ze sprzedaży aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	6 063	208	-
Splata udzielonych pożyczek	18 476	23 570	-
od jednostek powiązanych	18 476	23 570	-
od pozostałych jednostek	-	-	-
Obligacje / jednostki uczestnictwa w funduszach	-	-	-
Lokaty	-	-	-
Wpływy dotyczące instrumentów pochodnych	-	-	-
Pozostałe	-	-	-
<b>Wydatki</b>	<b>13 431</b>	<b>134 600</b>	<b>21 945</b>
Nabycie aktywów finansowych (akcji/udziałów)	-	-	-
od jednostek powiązanych	-	-	-
od pozostałych jednostek	-	-	-
Nabycie rzeczowych aktywów trwałych, wartości niematerialnych i nieruchomości inwestycyjnych	2 948	64 705	21 911
Udzielone pożyczki	10 483	69 895	34
od jednostek powiązanych	10 483	69 895	34
od pozostałych jednostek	-	-	-
Obligacje / jednostki uczestnictwa w funduszach	-	-	-
Lokaty	-	-	-
Wydatki dotyczące instrumentów pochodnych	-	-	-
Pozostałe	-	-	-
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>14 231</b>	<b>(92 412)</b>	<b>(21 945)</b>
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
<b>Wpływy</b>	<b>5 027</b>	<b>29 297</b>	<b>11 084</b>

Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów)	-	-	-
Wpływy ze sprzedaży akcji własnych	-	-	-
Wpływy z emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
Otrzymane kredyty	4 887	28 760	11 075
Otrzymane pożyczki	-	-	-
Pozostałe	140	537	9
<b>Wydatki</b>	<b>3 991</b>	<b>35 899</b>	<b>4 131</b>
Dywidendy wypłacone	-	-	-
Nabycie akcji (udziałów) własnych	-	-	-
Splata kredytów	1 957	28 694	3 038
Splata pożyczek	362	-	-
Splata dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	175	1 105	114
Odsetki od kredytów, pożyczek, dłużnych papierów wartościowych	1 278	5 441	831
Odsetki od zobowiązań finansowych	9	30	3
Pozostałe	210	629	145
<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>1 036</b>	<b>(6 602)</b>	<b>6 953</b>
<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>65</b>	<b>(13 598)</b>	<b>(15 630)</b>
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	65	(13 598)	(15 630)
zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-	-
Środki pieniężne na początek okresu	3 407	17 005	17 005
Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	3 472	3 407	1 375
o ograniczonej możliwości dysponowania	1 941	1 045	879