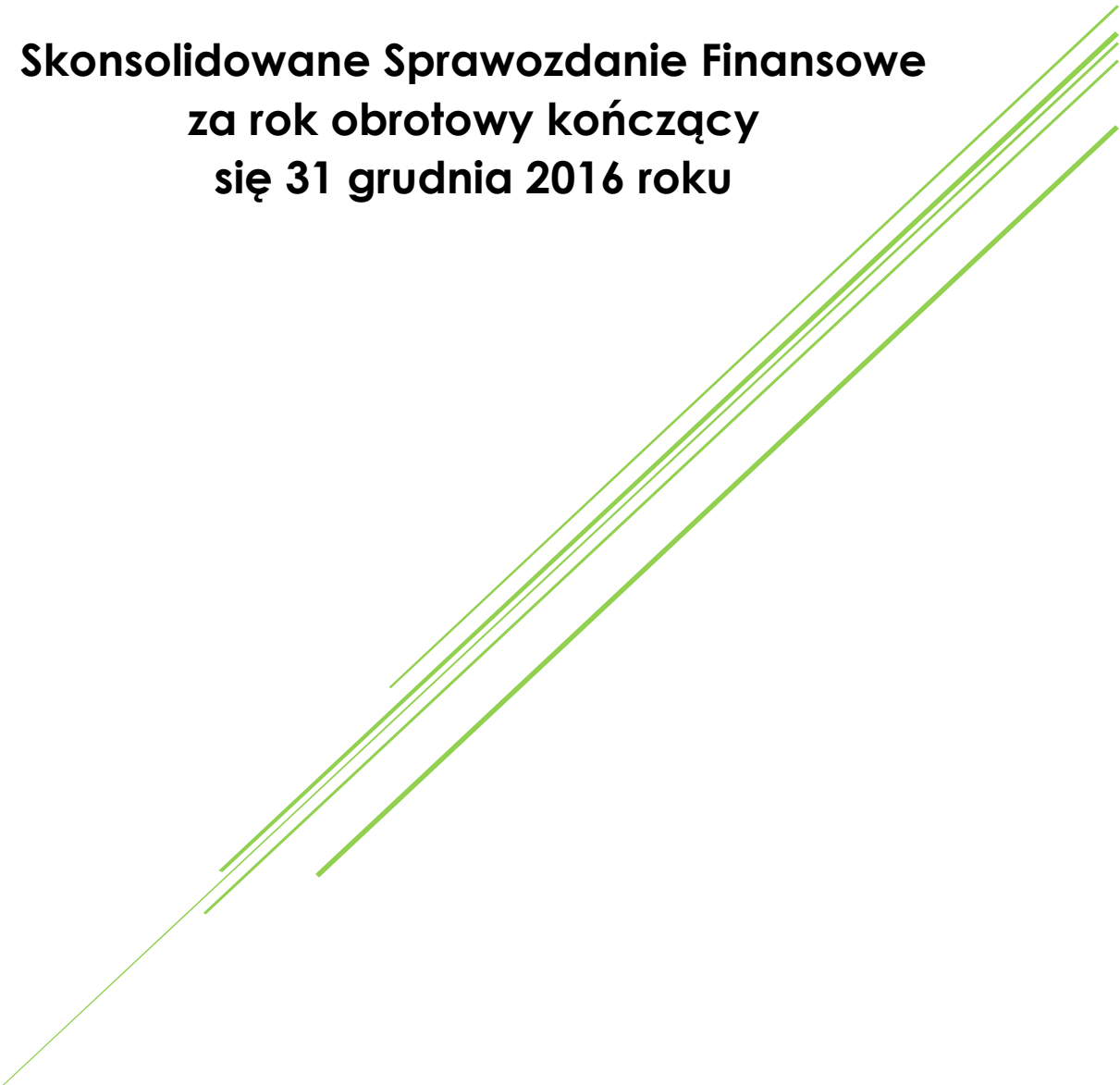




Załącznik #3
do Raportu Rocznego Novavis S.A.
za okres od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016

**Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe
za rok obrotowy kończący
się 31 grudnia 2016 roku**

A series of four parallel, light green diagonal lines extending from the bottom left towards the top right, positioned to the right of the main title.

Warszawa, dnia 30 maja 2017

GRUPA KAPITAŁOWA NOVAVIS

**Skonsolidowane sprawozdanie finansowe
Za okres od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku**

**WPROWADZENIE DO
SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GRUPY KAPITAŁOWEJ NOVAVIS S.A.
ZA OKRES 01.01.2016 – 31.12.2016 R.**

1. Nazwa i jednostki dominującej:

Novavis S.A.
Ul. Bartycka 26 paw. 58
00-716 Warszawa

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

- Pozostała działalność profesjonalna, naukowa i techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana.

Spółka jest zarejestrowana przez:

- Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000417992
- Urząd Skarbowy pod numerem NIP: 5213629196
- Główny Urząd Statystyczny pod numerem Regon: 146066939

2. Spółki zależne:

CAC PV sp. z o.o.

Spółka została zarejestrowana w dniu 29.12.2010 w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000374405. Sygnatura akt WA.XII NS-REJ.KRS/60876/15/519 dla Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

CAC PV sp. z o.o. oferuje doradztwo oraz usługi projektowe, wykonawcze i serwisowe na rynku odnawialnych źródeł energii (OZE), szczególnie z zakresu średnich i dużych instalacji fotowoltaicznych (PV) produkujących prąd z energii słonecznej.

Udział Spółki dominującej: 90%

SPV Energia sp. z o.o.

Spółka została zarejestrowana w dniu 14.12.2012 w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000444396. Sygnatura akt WA.XIII NS-REJ.KRS/10261/15/552/NIP dla Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

SPV ENERGIA sp. z o.o. zrealizuje celowy projekt elektrowni fotowoltaicznej o mocy 400 kW w miejscowości Dubienka.

Udział Spółki dominującej: 100%

„Chata” sp. z o.o.

Spółka została zarejestrowana w dniu 04.09.2012 w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000431420. Sygnatura akt OL.VIII NS-

REJ.KRS/12776/15/525 dla Sądu Rejonowego w Olsztynie, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

„Chata” sp. z o.o. zrealizuje celowy projekt elektrowni fotowoltaicznej o nazwie "MAZUR-POWER" o mocy 500 kW w miejscowości Elgnówko, na działkach o łącznej powierzchni 1,22 hektara.

Udział Spółki dominującej: 100%

Voolt sp. z o.o.

Spółka została zarejestrowana w dniu 10.10.2014 w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000526729. Sygnatura akt WA.XIII NS-REJ.KRS/21155/15/812 dla Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Spółka celowa w strukturach Grupy Kapitałowej Novavis, która zaangażowana jest w dystrybucję produktów i usług związanych z OZE, z naciskiem na fotowoltaikę (PV). Produkty i usługi są skierowane są do klientów indywidualnych oraz małych i średnich przedsiębiorców, ze szczególnym naciskiem na "prosumentów" jako potencjalnych odbiorców.

Udział Spółki dominującej: 100%

3. Okresy, za które prezentowane jest skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównawcze

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej obejmuje okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 r. i zostało sporządzone na podstawie sprawozdań jednostkowych spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2016 - 31.12.2016 r. zostało sporządzone na podstawie sprawozdań finansowych jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej w taki sposób, aby grupa stanowiła jedną jednostkę.

Dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2014 do 31.12.2014 roku.

W związku z brakiem obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok ubiegły, jako dane porównawcze przyjęto dane ze rocznego raportu opublikowanego na Giełdzie Papierów Wartościowych.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe obejmuje sprawozdanie finansowe jednostki dominującej i sprawozdanie finansowe kontrolowanych przez jednostkę dominującą spółek zależnych, objętych konsolidacją metodą pełną.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe skorygowane zostało o kwoty wzajemnych przychodów, kosztów oraz rozrachunków wynikających z transakcji pomiędzy jednostkami grupy i inne korekty związane z grupą.

4. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółki Grupy Kapitałowej Novavis S.A. w dającej się przewidzieć przyszłości.
5. W skład Zarządu Jednostki Dominującej (Novavis S.A.) na dzień 31.12.2016 r. wchodził:
- Wojciech Żak – Prezes Zarządu
6. W skład Rady Nadzorczej Jednostki Dominującej (Novavis S.A.) na dzień 31.12.2016 r. wchodził:

- Marek Stachura – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Andrzej Klewski - Członek Rady Nadzorczej
- Eugeniusz Świtoński - Członek Rady Nadzorczej
- Roman Żelazny - Członek Rady Nadzorczej
- Leszek Puścian - Członek Rady Nadzorczej

8. Informacje o stosowanych zasadach rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (z późniejszymi zmianami).

- Majątek trwały wyceniany jest w oparciu o cenę nabycia pomniejszoną o umorzenie. Środki trwałe zgodnie z art. 32 Ustawy o Rachunkowości amortyzowane są w oparciu o plan amortyzacji poczynając od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto te środki do używania.
- Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok i wartości początkowej ponad 500,00 zł do 3.500,00 zł wprowadza się do ewidencji bilansowej środków trwałych i umarza jednorazowo w miesiącu ich przyjęcia do używania.
- Środki trwałe o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł amortyzowane są proporcjonalnie do okresu ich użytkowania, z zastosowaniem liniowej metody amortyzacji.
- Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 3.500,00 zł odpisuje się jednorazowo (w pełnej ich wartości) w koszty, natomiast o wartości wyższej są amortyzowane proporcjonalnie do okresu ich użytkowania.
- Wartość firmy powstała na skutek objęcia kontroli nad jednostkami podporządkowanymi umarzana jest przez okres 20 lat.
- Należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto, tj. pomniejszonej o odpisy aktualizujące wartość należności.
- Należności wyceniane są w kwocie nominalnej. Spółka nie nalicza odsetek za zwłokę w zapłacie za należności.
- Należności sporne, wątpliwe lub znacznie przeterminowane obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartość, z uwzględnieniem art. 35b Ustawy o Rachunkowości. Odpisu aktualizującego dokonuje się w 100% wartości należności.
- Udziały w innych jednostkach oraz inwestycje zaliczane do aktywów trwałych (z wyjątkiem inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne) wycenia się w cenie nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości godziwej. Wartość godziwą instrumentów finansowych znajdujących się w obrocie na aktywnym rynku stanowi cena rynkowa, zaś dla instrumentów finansowych, dla których nie istnieje aktywny rynek – cena nabycia pomniejszona o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji spółka wycenia według zasad określonych dla środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.
- Udziały w jednostce dominującej, posiadane przez tę jednostkę oraz jej jednostki zależne objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, wykazuje się jako składnik skonsolidowanych kapitałów własnych w pozycji "Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)"
- Środki pieniężne obejmują środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych

- Odpisy aktualizujące wartość aktywów tworzone są zgodnie z Ustawą o Rachunkowości, gdy nastąpi trwała utrata wartości tych aktywów. Wartość bilansowa aktywów Grupy, za wyjątkiem aktywów z tytułu podatku odroczonego i instrumentów finansowych, dla których stosuje się inne zasady, poddawana jest analizie na każdy dzień bilansowy w celu stwierdzenia, czy występują przesłanki wskazujące na utratę ich wartości. Odpisy z tytułu utraty wartości są ujmowane w zysku lub stracie bieżącego okresu.
 - Kapitał podstawowy, stanowiący kapitał podstawowy Jednostki Dominującej, wykazuje się w wysokości określonej w wartości nominalnej wyemitowanych akcji. Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego, zmniejszają kapitał z emisji akcji powyżej wartości nominalnej.
 - Kapitał podstawowy jednostek zależnych, w części odpowiadającej udziałowi jednostki dominującej w kapitale podstawowym tych jednostek, jest kompensowany z wartością nabycia udziałów ujętych w bilansie jednostki dominującej na dzień objęcia kontroli; pozostałą część kapitału podstawowego jednostek zależnych zalicza się do kapitałów mniejszości.
 - Rezerwy są ujmowane, gdy spełnione są następujące warunki:
 - a) na Grupie ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający z przeszłych zdarzeń,
 - b) prawdopodobne jest, iż wypełnienie obowiązku spowoduje wypływ korzyści ekonomicznych,
 - c) można dokonać wiarygodnego szacunku kwoty zobowiązania.

Kwota, na którą tworzy się rezerwę jest najlepszym szacunkiem nakładów niezbędnych do wypełnienia obowiązku na dzień bilansowy. Podstawą szacunków wartości rezerwy jest osąd kierownictwa, poparty doświadczeniami wynikającymi z podobnych zdarzeń.
 - Zobowiązania wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty. Kwota ta obejmuje oprócz wartości nominalnej zobowiązań także odsetki za zwłokę w spłacie zobowiązań, naliczone przez kontrahentów. Odsetki księgowane są w ciężar kosztów finansowych.
 - Przychody ze sprzedaży ujmowane są w wartości godziwej zapłat otrzymanych lub należnych i reprezentują należności za towary i usługi dostarczone w ramach normalnej działalności gospodarczej, po pomniejszeniu o rabaty, podatek od towarów i usług oraz inne podatki związane ze sprzedażą. Przychody są ujmowane w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Grupa uzyska korzyści ekonomiczne związane z daną transakcją oraz gdy kwotę przychodów można wycenić w wiarygodny sposób.
 - Rachunek zysków i strat sporządzany jest według metody konsolidacji pełnej.
 - Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony został według metody pośredniej, poprzez sumowanie odpowiednich pozycji rachunków przepływów pieniężnych jednostek objętych metodą konsolidacji pełnej oraz dokonanie korekt konsolidacyjnych.
 - Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym sporządzany jest poprzez sumowanie odpowiednich pozycji zestawień zmian w kapitale własnym jednostek objętych metodą konsolidacji pełnej oraz dokonanie korekt konsolidacyjnych.
 - Walutą pomiaru i walutą sprawozdawczą jest polski złoty,
 - Przeliczanie pozycji wyrażonych w walucie obcej
- Transakcje wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach na dzień ich przeprowadzenia po kursie:
- faktycznie zastosowanym w tym dniu w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności i zobowiązań,

- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego.

Aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenione są według ogłoszonego w dniu wyceny średnim kursie Narodowego Banku Polskiego.

Wszystkie kwoty w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Grupy Kapitałowej Novavis S.A. przedstawione są w polskich złotych.




SKONSOLIDOWANE DANE GRUPY KAPITAŁOWEJ NOVAVIS S.A.

BILANS
na dzień 31.12.2016 r.

AKTYWA

Poz.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A.	Aktywa trwałe	1 589 136,64	1 809 922,52
I.	Wartości niematerialne i prawne	648,78	648,78
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	648,78	648,78
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	193 487,86	228 273,76
1.	Środki trwałe	173 306,35	208 092,25
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	133 440,00	133 440,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 146,35	33 231,72
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	35 700,53
e)	inne środki trwałe	5 720,00	5 720,00
2.	Środki trwałe w budowie	10 425,41	10 425,41
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	9 756,10	9 756,10
IV.	Należności długoterminowe	0,00	185 999,98
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	185 999,98
V.	Inwestycje długoterminowe	1 395 000,00	1 395 000,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	1 395 000,00	1 395 000,00
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00



-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	1 395 000,00	1 395 000,00
-	udziały lub akcje	1 395 000,00	1 395 000,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	4 413 560,34	6 503 346,09
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	4 085 043,73	6 097 676,62
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	4 085 043,73	6 097 676,62
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	249 971,37	240 085,24
-	do 12 miesięcy	249 971,37	240 085,24
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	105 147,53	107 171,74
c)	inne	3 729 924,83	5 750 419,64
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	83 771,47	125 653,79
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	83 771,47	125 653,79
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00

Grupa Kapitalowa Novavis**Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016***(Wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)*

Strona 9 z 22

-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	83 771,47	125 653,79
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	83 771,47	125 653,79
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	244 745,14	280 015,68
	Aktywa razem	6 002 696,98	8 313 268,61



PASywa

Poz.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A.	Kapitał (fundusz) własny	3 076 748,78	6 169 640,86
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	481 250,00	842 187,50
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	3 140 242,40	6 388 679,90
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-54 401,28	-546 117,58
IX.	Zysk (strata) netto	-490 342,34	-515 108,96
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Kapitał mniejszości	150 308,75	152 172,81
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	15 144,39	0,00
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	15 144,39	0,00
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 760 495,06	1 991 454,94
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	- długoterminowa	0,00	0,00
-	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	- długoterminowe	0,00	0,00
-	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	164 600,00	407 627,43
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	164 600,00	407 627,43
a)	a) kredyty i pożyczki	0,00	257 627,43
b)	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	150 000,00	150 000,00
c)	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	d) inne	14 600,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 578 013,86	1 390 036,77
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	- do 12 miesięcy	0,00	0,00

Grupa Kapitałowa Novavis

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016

(Wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Strona 11 z 22

-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	2 578 013,86	1 390 036,77
a)	kredyty i pożyczki	268 280,04	999,23
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	642 269,91	979 935,20
-	do 12 miesięcy	642 269,91	979 935,20
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	194 412,40	264 394,10
h)	z tytułu wynagrodzeń	6 293,50	6 268,64
i)	inne	1 466 758,01	138 439,60
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	17 881,20	193 790,74
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	17 881,20	193 790,74
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	17 881,20	193 790,74
	Pasywa razem	6 002 696,98	8 313 268,61

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
W UKŁADZIE PORÓWNAWCZYM
na dzień 31.12.2016 r.**

Poz.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	489 144,14	582 729,22
-	od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	489 144,14	554 467,80
II.	Zmiana stanu produktów (+ zwiększenie, - zmniejszenie)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	28 261,42
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 000 787,58	1 111 433,09
I.	Amortyzacja	2 134,06	914,63
II.	Zużycie materiałów i energii	43 332,34	143 507,18
III.	Usługi obce	181 283,48	225 312,83
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	31 147,60	1 012,57
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	173 742,73	170 058,97
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	26 328,66	37 209,05
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	216 267,70	509 228,51
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	326 551,01	24 189,35
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-511 643,44	-528 703,87
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3,85	2,70
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	3,85	2,70
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3,15	3,09
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	3,15	3,09
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-511 642,74	-528 704,26
G.	Przychody finansowe	81 133,53	2 571,03
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
w tym	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki	1 239,98	0,00
w	od jednostek powiązanych	0,00	0,00

Grupa Kapitałowa Novavis

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016

(Wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Strona 13 z 22

tym			
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	79 893,55	2 571,03
H.	Koszty finansowe	61 207,09	3 630,02
I.	Odsetki	15 924,18	1 450,29
w tym	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	45 282,91	2 179,73
I.	Zysk/strata na sprzedaży całości lub części udziałów jedn.podporządkowanych	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K+-L)	-491 716,30	-529 763,25
K.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (N.I.-N.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
L.	Odpis wartości firmy	0,00	0,00
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
M.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	16 827,10
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	16 827,10
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
N.	Zysk/strata z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
O.	Zysk/strata brutto	-491 716,30	-512 936,15
O.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R.	Zyski (straty) mniejszości	-1 373,96	2 172,81
S.	Zysk (strata) netto (O-P-Q+/-R)	-490 342,34	-515 108,96

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
na dzień 31.12.2016 r.

Poz.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-490 342,34	-515 108,96
II.	Korekty razem	-775 924,67	-2 806 429,83
1.	Zyski/straty mniejszości	-1 373,96	2 172,81
2.	Zysk/strata z udziałów/akcji w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	2 134,06	914,63
4.	Odpis wartości firmy	0,00	0,00
5.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	-16 827,10
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
9.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
10.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
11.	Zmiana stanu należności	-3 226 979,32	-2 116 646,61
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 581 618,48	-816 682,56
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-131 323,93	140 639,00
14.	Inne korekty działalności operacyjnej	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 266 267,01	-3 321 538,79
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	5 066 741,72	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	5 066 741,72	0,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	5 066 741,72	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	5 066 741,72	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	6 077 368,78	221 700,51
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	7 368,78	35 700,53

Grupa Kapitałowa Novavis

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016

(Wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Strona 15 z 22

2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	6 070 000,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	6 070 000,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom mniejszościowym	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	185 999,98
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 010 627,06	-221 700,51
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	2 322 296,74	3 594 825,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 320 000,00	3 594 775,00
2.	Kredyty i pożyczki	2 296,74	50,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe (nie podjęte dywidendy)	0,00	0,00
II.	Wydatki	18 382,08	9 703,38
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	18 382,08	9 703,38
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	2 303 914,66	3 585 121,62
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	27 020,59	41 882,32
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	27 020,59	41 882,32
F.1.	Środki pieniężne na początek okresu (przed korektą)	46 858,53	83 771,47
-	korekta stanu środków pieniężnych z tytułu zmiany grupy	9 892,35	0,00
F.2.	Środki pieniężne na początek okresu (po korekcie)	56 750,88	83 771,47
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	83 771,47	125 653,79
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE
na dzień 31.12.2016 r.

Poz.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 546 338,19	7 422 201,92
-	korekty konsolidacyjne	1 985 080,03	-4 345 453,14
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 531 418,22	3 076 748,78
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	275 000,00	481 250,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	206 250,00	360 937,50
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 526 250,00	360 937,50
-	wydania udziałów (emisji akcji)	2 526 250,00	360 937,50
b)	zmniejszenie (z tytułu)	2 320 000,00	0,00
-	korekty konsolidacyjne	2 320 000,00	
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	481 250,00	842 187,50
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a)	zwiększenie (-)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (+)	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 200 000,00	3 140 242,40
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 940 242,40	3 248 437,50
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 861 540,63	3 248 437,50
-	akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
-	wpłata gotówkowa ponad wartość objętych udziałów	1 856 250,00	3 248 437,50
-	z podziału zysku	5 290,63	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-78 701,77	0,00
-	skutki aktualizacji zlikwidowanych środków trwałych	0,00	0,00
-	przeniesienie na kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
-	pokrycie strat z lat ubiegłych, korekty konsolidacyjne	-78 701,77	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 140 242,40	6 388 679,90
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	korekty konsolidacyjne	0,00	0,00
-	zbycie środków trwałych	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Grupa Kapitałowa Novavis

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016

(Wszystkie dane liczbowe przedstawiono w złotych)

Strona 17 z 22

6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	70 557,43	-54 401,28
8.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	70 557,43	0,00
-	korekty błędów podstawowych, konsolidacyjne	-65 266,80	
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	5 290,63	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	5 290,63	0,00
-	odpis na kapitał zapasowy	5 290,63	0,00
-	korekty konsolidacyjne	0,00	0,00
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	-54 401,28
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-101 451,94	0,00
8.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-101 451,94	-54 401,28
-	korekty konsolidacyjne	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	-12 602,74	-379 904,07
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-12 602,74	-379 904,07
-	inne zwiększenia straty	0,00	0,00
b)	zmniejszenia	76 480,50	11 354,63
-	z tytułu dopłat do kapitału	0,00	0,00
-	pokrycie zyskiem lub kapitałem zapasowym	76 480,50	11 354,63
-	inne zmniejszenia	0,00	0,00
8.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-37 574,18	-422 950,72
-	korekty konsolidacyjne	-16 827,10	-123 166,86
8.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-54 401,28	-546 117,58
9.	Wynik netto	-490 342,34	-515 108,96
a)	zysk netto	12 728,59	36 382,39
b)	strata netto	-503 070,93	-551 491,35
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 076 748,78	6 169 640,86
III.	Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	3 076 748,78	6 169 640,86

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
GRUPY KAPITAŁOWEJ NOVAVIS S.A.**

CZĘŚĆ I

1. Główne składniki wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych

Wartości niematerialne i prawne	648,78
Inne wartości niematerialne i prawne	648,78
Rzeczowe aktywa trwałe	228 273,76
Środki trwałe	208 092,25
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	133 440,00
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	33 231,72
urządzenia techniczne i maszyny	0,00
środki transportu	35 700,53
inne środki trwałe	5 720,00
Środki trwałe w budowie	10 425,41
Zaliczki na środki trwałe w budowie	9 756,10

2. Należności długoterminowe

Należności długoterminowe	185 999,98
Od pozostałych jednostek	185 999,98

3. Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe	1 395 000,00
Długoterminowe aktywa finansowe	1 395 000,00
udziały lub akcje	1 395 000,00

4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nie wystąpiły.

5. Zapasy

Nie wystąpiły.

6. Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe	6 097 676,62
Należności od pozostałych jednostek	6 097 676,62
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty do 12 miesięcy	240 085,24
z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	107 171,74
inne	5 750 419,64

7. Inwestycje krótkoterminowe

Inwestycje krótkoterminowe	125 653,79
Krótkoterminowe aktywa finansowe	125 653,79
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	125 653,79

8. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	280 015,68
--	------------

9. Kapitał własny

Kapitał podstawowy: 481.250,00 zł

Akcje na okaziciela serii A – 1.000.000 akcji – cena emisyjna 0,10 zł – cena nominalna 1 zł

Akcje na okaziciela serii B – 750.000 akcji – cena emisyjna 0,10 zł – cena nominalna 1 zł

Akcje na okaziciela serii C – 1.000.000 akcji – cena emisyjna 0,10 zł – cena nominalna 1 zł

Akcje imienne serii D – 2.062.500 akcji – cena emisyjna 0,10 zł – cena nominalna 1 zł

Akcje na okaziciela serii E – 3.609.375 akcji – cena nominalna 0,10 zł – cena emisyjna 1 zł

Kapitał zapasowy: 6 388 679,90 zł

Z podziału zysku: 83 992,40 zł

Z agio: 6 304 687,50 zł

Strata z lat ubiegłych: 54.401,28 zł

10. Rezerwy na zobowiązania

Nie wystąpiły.

11. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe	407 627,43
Wobec pozostałych jednostek	407 627,43
Kredyty i pożyczki	257 627,43
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	150 000,00

12. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe	1 390 036,77
Wobec pozostałych jednostek	1 390 036,77
kredyty i pożyczki	999,23
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00
inne zobowiązania finansowe	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	979 935,20
do 12 miesięcy	979 935,20
z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	264 394,10
z tytułu wynagrodzeń	6 268,6
inne	138 439,60

13. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe	193 790,74
Inne rozliczenia międzyokresowe	193 790,74
krótkoterminowe	193 790,74

14. Przychody netto ze sprzedaży

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	582 729,22
Przychody netto ze sprzedaży produktów	554 467,80
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	28 261,42

15. Koszty działalności operacyjnej

Koszty działalności operacyjnej	1 111 433,09
Amortyzacja	914,63
Zużycie materiałów i energii	143 507,18
Usługi obce	225 312,83
Podatki i opłaty, w tym:	1 012,57
Wynagrodzenia	170 058,97
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	37 209,05
Pozostałe koszty rodzajowe	509 228,51
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	24 189,35

CZĘŚĆ II

1. Transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Novavis	CAC PV	SPV	Chata	Voolt	Razem
Przychody ze sprzedaży usług				68 430,11	68 430,11
Należności od jednostek powiązanych	784 200,00	46 400,00	503 200,00	436 262,76	1 770 062,76
Udziały i akcje	1 350 000,00	2 015 000,00	10 000,00	805 000,00	4 180 000,00

CAC PV	Novavis	SPV	Chata	Voolt	Razem
Przychody ze sprzedaży usług		45 000,00		7 000,00	52 000,00
Należności od jednostek powiązanych	4 500,00	55 350,00	61 500,00	10 260,00	131 610,00
Udziały i akcje					0,00

Voolt	Novavis	SPV	Chata	CAC	Razem
Przychody ze sprzedaży usług					0,00
Należności od jednostek powiązanych					0,00
Udziały i akcje					0,00

SPV	Novavis	Voolt	Chata	CAC	Razem
Przychody ze sprzedaży usług					0,00
Należności od jednostek powiązanych	5 000,00		136 776,00	910,20	142 686,20
Udziały i akcje					0,00

Chata	Novavis	Voolt	SPV	CAC	Razem
Przychody ze sprzedaży usług					0,00
Należności od jednostek powiązanych	95 940,00				95 940,00
Udziały i akcje					0,00

21.06.2017
 Katarzyna Krawiec
 Kierownik Wydziału Spraw
 Zarządcy
 Kierownik Wydziału Spraw Zarządcy

CZĘŚĆ III

1. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym:

Novavis S.A. – 1 osoby
CAC PV Sp. z o.o. – 4 osoby
Voolt Sp. z o.o. – 2 osoby
SPV Energia Sp. z o.o. – nie wystąpiło
„Chata” Sp. z o.o. – nie wystąpiło

2. Wynagrodzenia (z wynagrodzeniami z zysku), wypłacone właścicielom

Nie wystąpiło.

4. Pożyczki udzielone członkom, właścicielom

Nie wystąpiły.

5. Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi

Nie wystąpiło.

6. Transakcje ze spółkami powiązаныmi kapitałowo, a które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nie wystąpiły.

Warszawa, dn. 31 marca 2017 roku

SAMODZIELNA KSIĘGOWA
Anna Zebrowska
Anna Zebrowska

.....
podpis osoby sporządzającej

Wojciech Żak

.....
Prezes Zarządu Novavis S.A.

NOVAVIS

Novavis Spółka Akcyjna
ul. Bartycka 26 pawilon 58
00-716 Warszawa
NIP: 521-362-91-96 REGON: 146066939

