

**Sprawozdanie z działalności
Novavis Group S.A.
za okres od 1 stycznia 2020 roku
do 31 grudnia 2020 roku**

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r.
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

SPIS TREŚCI

Novavis Group S.A.	1
Rozdział I	3
Podstawowe informacje dotyczące Novavis Group S.A.	3
Rozdział II	8
Opis struktury Grupy Kapitałowej Novavis Group oraz wskazanie zmian w strukturze	8
Rozdział III	12
Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych Novavis Group S.A. w 2020 roku	12
Rozdział IV	17
Dodatkowe informacje	17
Rozdział V	29
Oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego	29

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r.

(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Rozdział I

Podstawowe informacje dotyczące Novavis Group S.A.

1. Informacje podstawowe

Novavis Group S.A. (Emitent, Spółka) jest spółką wpisaną do krajowego rejestru sądowego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000037652.

Przedmiotem działalności Spółki jest:

- Działalność holdingów finansowych (64,20 Z),
- Działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych (64,30 Z),
- Pozostała finansowa działalność usługowa gdzie indziej niesklasyfikowana z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (64,99 Z),
- Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (66,19 Z),
- Pozostałe formy udzielania kredytów (64,92 Z),
- Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie (68,32 Z),
- Naprawa i konserwacja urządzeń elektrycznych (33,14,Z),
- Roboty związane z budową linii telekomunikacyjnych i elektroenergetycznych (42,22,Z),
- Wykonywanie instalacji elektrycznych (43,21,Z),
- Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane (42,99,Z),
- Pozostałe badania i analizy techniczne (71,20,B),
- Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (70,22Z).

Na dzień 31 grudnia 2020 r. kapitał zakładowy Novavis Group S.A. wynosił 3 501 528,50 zł i dzielił się na 35 015 285 akcji zwykłych, na okaziciela o wartości nominalnej 0,10 zł każda, uprawniających do 35 015 285 głosów na walnym zgromadzeniu, w tym:

- 3 820 500 akcji zwykłych na okaziciela serii A2, o wartości nominalnej 0,10 złotych każda, dających prawo do 3 820 500 głosów na walnym zgromadzeniu,
- 3 820 500 akcji zwykłych na okaziciela serii B2, o wartości nominalnej 0,10 złotych każda, dających prawo do 3 820 500 głosów na walnym zgromadzeniu,
- 27 374 285 akcji zwykłych na okaziciela serii C2, o wartości nominalnej 0,10 złotych każda, dających prawo do 27 374 285 głosów na walnym zgromadzeniu.

2. Dane identyfikacyjne jednostki dominującej

Pełna nazwa (firma):	Novavis Group Spółka Akcyjna
Skrót firmy:	Novavis Group S.A.
Siedziba:	00-687 Warszawa, ul. Wspólna 70
Telefon:	(+48 22) 209 98 00
Fax:	(+48 22) 209 98 01
Adres internetowy:	www.rpsa.com.pl
E-mail:	biuro@rubiconpartners.pl

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r.
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Numer identyfikacji podatkowej NIP:	525-13-47-519
Numer ewidencji statystycznej REGON:	10952945
Biegły rewident dokonującym przeglądu sprawozdania finansowego za pierwsze półrocze 2020 r:	Primefields Sp. z o.o. Firma audytorska wpisana na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 3503

3. Informacje o strukturze właścicielskiej Emitenta *)

Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Spółkę, na dzień 31 grudnia 2020 r. akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy były następujące podmioty:

Nazwa Akcjonariusza	Liczba posiadanych akcji	Udział procentowy w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów na WZ
Marshall Nordic Ltd	23 100 000	65,97%	23 100 000	65,97%
Paweł Krzyształowicz	2 640 000	7,54%	2 640 000	7,54%
Impera Invest Sp. z o.o.	2 236 431	6,39%	2 236 431	6,39%
Pozostali	7 038 854	20,10%	7 038 854	20,10%
	35 015 285	100,00%	35 015 285	100,00%

Powyższa informacja prezentowana jest na podstawie oficjalnych zawiadomień otrzymanych od akcjonariuszy na dzień 31.12.2020 r.

Zmiany w strukturze własności znacznych pakietów akcji w okresie od 27 listopada 2020 do 30 kwietnia 2021 roku

Nazwa Akcjonariusza	Liczba akcji/Liczba głosów na WZ	Udział w kapitale zakładowym / Udział w liczbie głosów na WZ	Liczba akcji/Liczba głosów na WZ	Liczba akcji/Liczba głosów na WZ	Udział w kapitale zakładowym / Udział w liczbie głosów na WZ
	stan na dzień przekazania poprzedniego raportu okresowego		zmiany	stan na dzień przekazania niniejszego raportu okresowego	
Marshall Nordic Ltd.	23 100 000	65,97%	+23 100 433	23 100 433	65,97%
Paweł Krzyształowicz	2 640 000	7,54%	-	2 640 000	7,54%
Impera Invest Sp. z o.o.	2 236 431	6,39%	-65 193	2 171 238	6,20%

4. Informacja o stanie posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta na dzień 31 grudnia 2020 roku

Nazwa Akcjonariusza	Liczba akcji/Liczba głosów na WZ	Udział w kapitale zakładowym / Udział w liczbie głosów na WZ	Liczba akcji/Liczba głosów na WZ	Udział w kapitale zakładowym / Udział w liczbie głosów na WZ	Liczba akcji/Liczba głosów na WZ	Udział w kapitale zakładowym / Udział w liczbie głosów na WZ
---------------------	----------------------------------	--	----------------------------------	--	----------------------------------	--

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r.
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

	<i>stan na dzień przekazania poprzedniego raportu okresowego</i>		<i>zmiany</i>		<i>stan na dzień przekazania niniejszego raportu okresowego</i>	
Zarząd	2 640 000	7,54%	-	-	2 640 000	7,54%
Członek Rady Nadzorczej	-	-	-	-	-	-

Zmiany w stanie posiadania akcji Emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące Emitenta w okresie od 27 listopada 2020 r. do dnia podpisania raportu

<i>Nazwa Akcjonariusza</i>	<i>Udział w kapitale zakładowym / Udział w liczbie głosów na WZ</i>		<i>Liczba akcji/Liczba głosów na WZ</i>	<i>Udział w kapitale zakładowym / Udział w liczbie głosów na WZ</i>	
	<i>Liczba akcji/Liczba głosów na WZ</i>	<i>Udział w liczbie głosów na WZ</i>		<i>Liczba akcji/Liczba głosów na WZ</i>	<i>Udział w liczbie głosów na WZ</i>
	<i>stan na dzień przekazania poprzedniego raportu okresowego</i>		<i>zmiany</i>	<i>stan na dzień przekazania niniejszego raportu okresowego</i>	
Zarząd	2 640 000	7,54%		2 640 000	7,54%

5. Władze Emitenta

Władzami Emitenta są: Zarząd, Rada Nadzorcza i Walne Zgromadzenie.

Skład Zarządu Emitenta na dzień 31 grudnia 2020 r. przedstawiał się następująco:

Prezes Zarządu: Piotr Karmelita
Członek Zarządu: Paweł Krzyształowicz

Skład Rady Nadzorczej na 31 grudnia 2020 r. przedstawiał się następująco:

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

Po dniu bilansowym nie było zmian w składzie Zarządu oraz Rady Nadzorczej.

6. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego, stosowane metody wyceny aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów przy sporządzaniu sprawozdania finansowego Novavis Group S.A.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej („MSSF”) w kształcie zatwierdzonym przez Unię Europejską, w zakresie nieuregulowanym powyższymi standardami - zgodnie z wymogami ustawy 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 roku, poz. 351) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

MSSF obejmują Standardy i Interpretacje zaakceptowane przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości („RMSR”) oraz Komitet ds. Interpretacji Międzynarodowej Sprawozdawczości Finansowej („KIMSF”).

7. Okres za jaki zostało sporządzone sprawozdanie finansowe

Sprawozdanie finansowe zawiera dane za okres od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku. Dane porównawcze prezentowane są według stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku dla rocznego sprawozdania z

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

sytuacji finansowej oraz rocznego sprawozdania ze zmian w kapitale własnym, za okres od 01 stycznia 2019 roku do 31 grudnia 2019 roku dla rocznego rachunku zysków i strat zawierającego sprawozdanie z całkowitych dochodów oraz rocznego sprawozdania z przepływów pieniężnych.

8. Informacje o przyjętej strategii rozwoju emitenta i jego grupy kapitałowej oraz działaniach podjętych w ramach jej realizacji w okresie objętym raportem wraz z opisem perspektyw rozwoju działalności emitenta co najmniej w najbliższym roku obrotowym

W 2020 roku Novavis Group S.A. zaczął realizować nową strategię opartą o inwestycje w odnawialne źródła energii, a w szczególności w fotowoltaikę. Nowa działalność Spółki została oparta na 3 zasadniczych filarach:

1) Farmy fotowoltaiczne

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

W kolejnych latach działalność w tym zakresie będzie się koncentrować na wykorzystaniu posiadanych zasobów do dewelopowania własnych projektów farm fotowoltaicznych pod kątem uczestnictwa w akcjach OZE bądź umów PPA (Power Purchase Agreement). W chwili obecnej Novavis S.A. poprzez spółki zależne NG PV 1 Sp. z o.o., NG PV 2 Sp. z o.o., NG PV 3 Sp. z o.o., NG PV 4 Sp. z o.o. i NG PV 5 Sp. z o.o. dysponuje gruntami pozwalającymi na wybudowanie farm fotowoltaicznych o łącznej mocy 52 MWp. W latach 2021 -2022 roku Spółka planuje pozyskanie następnych gruntów do tzw. banku ziemi, które pozwolą na budowę kolejnych 100 – 200 MWp farm fotowoltaicznych. Wszystkie nowe lokalizacje są audytowane w kwestiach jakości terenu, dostępności do budowy i możliwości przyłączenia do sieci zakładów energetycznych. Novavis Group S.A. będzie powoływać kolejne Spółki celowe (także z udziałem innych podmiotów), które będą zawierać stosowne umowy dzierżawy.

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

2) Instalacje fotowoltaiczne dla prosumentów

Spółka Voolt Sp. z o.o. z Grupy Kapitałowej Novavis zajmuje się kompleksową obsługą projektów PV dla prosumentów w sektorze B2B (przedsiębiorstwa, spółdzielnie i wspólnoty mieszkaniowe, obiekty użyteczności publicznej) oraz B2C. W 2020 roku został rozbudowany dział sprzedaży, który już w drugiej połowie 2020 roku zwiększył istotnie pozyskanie klientów. Obecnie rynek prosumenta w Polsce gwałtownie rośnie. Planem Spółki jest zwiększenie skali i osiągnięcie obrotu do poziomu około 50 mln zł w 2022 roku.

3) Magazynowanie energii

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

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r.
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Rozwoju Odnawialnych Źródeł Energii i Efektywności Energetycznej, realizowanego przez "OZE HOLDING spółka z ograniczoną odpowiedzialnością" S.K.A. Wartość projektu szacowana jest na około 80 mln zł, a jego realizacja powinna się rozpocząć w II połowie 2021 roku.

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

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r.
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Rozdział II

Opis struktury Grupy Kapitałowej Novavis Group oraz wskazanie zmian w strukturze

1. Opis organizacji Grupy Kapitałowej ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji oraz wskazanie skutków zmian w strukturze jednostki gospodarczej

a) Jednostka Dominująca

Nazwa jednostki	Siedziba
Novavis Group S.A.	00-687 Warszawa, ul. Wspólna 70

b) Udziały Novavis Group S.A. w jednostkach zależnych, objętych konsolidacją metodą pełną poprzez kontrolę bezpośrednią, na dzień 31 grudnia 2020 roku

Nazwa spółki	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział w kapitale zakładowym spółki	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
Novavis S.A.	00-716 Warszawa ul. Bartycka 26/58	Spółka holdingowa	56,76%	56,76%

c) Udziały Novavis Group S.A. w jednostkach zależnych nie objętych konsolidacją na dzień 31 grudnia 2020 roku

Nazwa spółki	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział w kapitale zakładowym spółki	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
NG PV 1 Sp. z o.o.	00-687 Warszawa ul. Wspólna 70	Spółka celowa powołana do budowy farmy fotowoltaicznej	100%	100%
NG PV 2 Sp. z o.o.	00-687 Warszawa ul. Wspólna 70	Spółka celowa powołana do budowy farmy fotowoltaicznej	100%	100%
NG PV 3 Sp. z o.o.	00-687 Warszawa ul. Wspólna 70	Spółka celowa powołana do budowy farmy fotowoltaicznej	100%	100%
NG PV 4 Sp. z o.o.	00-687 Warszawa ul. Wspólna 70	Spółka celowa powołana do budowy farmy fotowoltaicznej	100%	100%
NG PV 5 Sp. z o.o.	00-687 Warszawa ul. Wspólna 70	Spółka celowa powołana do budowy farmy fotowoltaicznej	100%	100%
Storion Energy Poland Sp. z o.o.	00-716 Warszawa ul. Bartycka 26/58	Spółka celowa powołana do budowy magazynów energii	76%	76%

a) Udziały Novavis Group S.A. w jednostkach pośrednio zależnych objętych konsolidacją w ramach Grupy Kapitałowej na dzień 31 grudnia 2020 roku

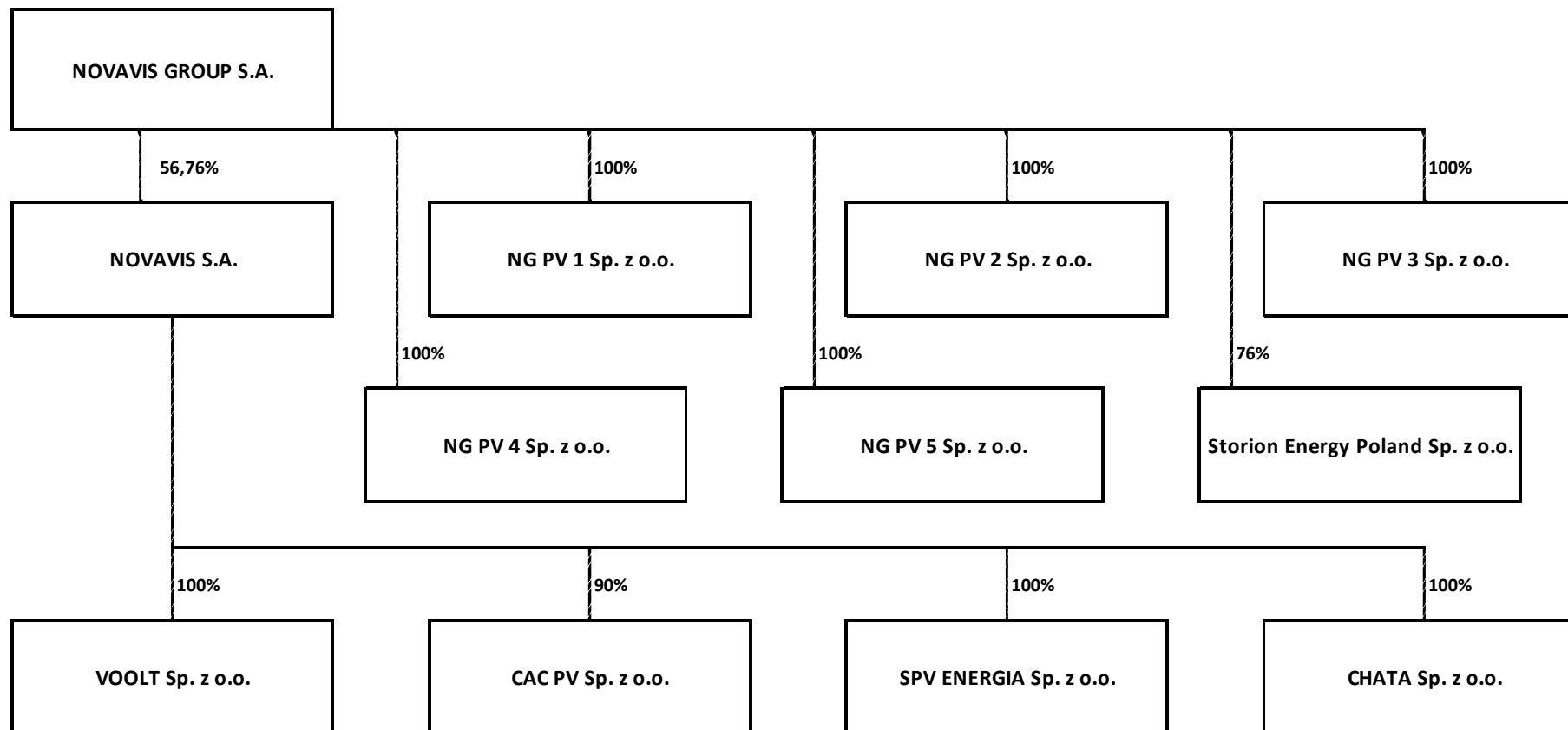
Nazwa spółki ¹⁾	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział w kapitale zakładowym spółki	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
Voolt Sp. z o.o. ²⁾	02-942 Warszawa ul. Konstancińska 11	Sprzedaż i realizacja instalacji fotowoltaicznych dla prosumentów oraz mniejszych farm fotowoltaicznych	100,00%	100,00%

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r.
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

CAC PV Sp. z o.o. ²⁾	00-019 Warszawa ul. Złota 7/18	Projektowanie i realizacja farm fotowoltaicznych	90,00%	90,00%
SPV Energia Sp. z o.o. ²⁾	00-687 Warszawa ul. Wspólna 70	Obsługa deweloperska projektów fotowoltaicznych	100,00%	100,00%
Chata Sp. z o.o. ²⁾	10-546 Olsztyn ul. Michała Kajki 3/1,	Spółka nie prowadzi działalności	100,00%	100,00%

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r.
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Graficzna prezentacja struktury Grupy Kapitałowej



Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r.
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Zmiany w strukturze Grupy

We wrześniu 2020 roku Emitent powołał 5 spółek celowych – NG PV1 Sp. z o.o., NG PV2 Sp. z o.o., NG PV3 Sp. z o.o., NG PV4 Sp. z o.o. i NG PV5 Sp. z o.o., które zostały powołane do realizacji farm fotowoltaicznych.

W październiku 2020 roku Emitent nabył 4.780.000 akcji Novavis SA, które stanowią 56,76% w kapitale i 56,76% w głosach na walnym zgromadzeniu. Spółka jest notowana na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie w alternatywnym systemie obrotu NewConnect.

W październiku 2020 roku Emitent nabył 76 udziałów spółki Storion Energy Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością stanowiących 76% udziałów w kapitale zakładowym. Spółka jest podmiotem celowym powołanym do realizacji projektu budowy magazynku energii.

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r.

(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Rozdział III

Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych Novavis Group S.A. w 2020 roku

- 1. Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych, ujawnionych w rocznym sprawozdaniu finansowym, w szczególności opis czynników i zdarzeń, w tym o nietypowym charakterze, mających znaczący wpływ na działalność emitenta i osiągnięte przez niego zyski lub poniesione straty, a także omówienie perspektyw rozwoju działalności emitenta w najbliższym roku obrotowym**

Novavis Group S.A.

W okresie od 1 stycznia 2020 roku do 31 grudnia 2020 roku Novavis Group S.A. poniosła stratę w kwocie 5 117 tys. zł. W analogicznym okresie 2019 r. Novavis Group S.A. osiągnęła stratę netto w wysokości 2 023 tys. zł.

Główne czynniki, które wpłynęły na osiągnięte wyniki to:

- przychody z działalności operacyjnej w wysokości 3 566 tys. zł (2019: 461 tys. zł),
- koszty działalności operacyjnej w wysokości 900 tys. zł (2019: 2 140 tys. zł),
- przychody finansowe w wysokości 51 tys. zł, na które składają się głównie przychody z tytułu odsetek (za analogiczny okres 2019 r. 25 tys. zł),
- koszty finansowe w wysokości 10 745 tys. zł, na które składają się odpisy aktualizujące aktywa finansowe (za analogiczny 2019: 212 tys. zł),
- utworzenie aktywa na odroczony podatek dochodowy w kwocie 2.912 tys. zł

Na 31 grudnia 2020 roku kluczową pozycją aktywów były inwestycje w jednostkach zależnych, których wartość została ustalona na 41.949 tys. zł. Na dzień 31.12.2019 roku Spółka nie posiadała inwestycji w jednostkach zależnych.

Na 31 grudnia 2020 r. należności Novavis Group S.A. wynosiły 3 615 tys. zł i były niższe o 1 260 tys. zł od stanu na początek roku. Główną pozycją należności są należności pozostałe z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe.

Zobowiązania Novavis Group S.A. na 31 grudnia 2020 r. wynosiły 7 342 tys. zł i są wyższe o 3 711 tys. zł od stanu na początek bieżącego roku. Najistotniejszą pozycją zobowiązań są zobowiązania długoterminowe z tytułu zapłaty za nabyte akcje Novavis S.A.

Kapitały własne Novavis Group S.A. na 31 grudnia 2020 r. wynosiły 43.418 tys. zł i były wyższe o 41.864 tys. zł od stanu na początek bieżącego roku.

- 2. Nietypowe zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe**

Do nietypowych zdarzeń mających wpływ na osiągnięte wyniki finansowe, aktywa i przepływy pieniężne Novavis Group w 2020 roku i w okresie porównywalnym zaliczyć można:

- wycena akcji spółki zależnej Novavis SA,
- utworzenie odpisów aktualizujących na aktywa finansowe.

- 3. Charakterystyka struktury aktywów i pasywów**

a) jednostkowego bilansu, w tym z punktu widzenia płynności Emitenta

	31.12.2020		31.12.2019	
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	10	0,02%	53	1,02%
Należności z tytułu dostaw i usług, pożyczek oraz pozostałe	3 615	7,42%	4 875	94,02%
Pozostałe aktywa finansowe	0	0,00%	29	0,56%
Pozostałe aktywa	8	0,02%	4	0,08%
Inwestycje w jednostkach zależnych	41 949	86,08%	0	0,00%
Aktywa z tytułu podatku odroczonego	3 152	6,46%	224	4,32%
Aktywa razem	48 734	100,00%	5 185	100,00%

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r.
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Zobowiązania	1 504	3,09%	3 630	70,01%
Zobowiązania długoterminowe	3 813	7,82%	0	0,00%
Rezerwy	0	0,00%	0	0,00%
Kapitał własny	43 418	89,09%	1 554	29,99%
Pasywa razem	48 734	100,00%	5 185	100,00%

Wyszczególnienie		j.m.	2020	2019
<i>Podstawowe wielkości i wskaźniki struktury</i>				
Suma bilansowa		tys. zł.	48 734	5 185
Wynik netto (+/-)		tys. zł.	(5 117)	(2 023)
Przychody		tys. zł.	3 566	461
Wskaźnik struktury pasywów (źródeł finansowania)	(kapitał własny / kapitał obcy)		8,17	0,43
<i>Wskaźniki płynności</i>				
Wskaźnik płynności	(środki pieniężne i inne aktywa pieniężne) / bieżące zobowiązania)		0,01	0,01
<i>Wskaźniki rentowności</i>				
Rentowność aktywów (ROA)	(wynik netto / stan aktywów)*100	%	(10,50)	(39,02)
Rentowność kapitałów własnych (ROE)	(wynik netto / stan kapitałów własnych) *100	%	(11,79)	(130,18)
<i>Wskaźniki zadłużenia</i>				
Wskaźnik ogólnego zadłużenia	(zobowiązania i rezerwy / aktywa ogółem)*100	%	10,91%	70,03%
Stopa zadłużenia (wskaźnik zadłużenia kapitału własnego)	(zobowiązania ogółem / kapitały własne)*100	%	12,25%	233,66%
<i>Pozostałe wskaźniki</i>				
Wartość aktywów netto na 1 akcję	wartość aktywów netto/liczba akcji		1,24	0,41
Zysk/strata netto na 1 akcję	zysk (strata) netto/liczba akcji		(0,15)	(0,53)
Zysk/strata netto na 1 akcję w okresie	zysk (strata) netto/liczba akcji - średnia ważona liczba akcji w okresie		(0,51)	(0,53)

4. Opis istotnych czynników ryzyka i zagrożeń, z określeniem, w jakim stopniu Emitent jest na nie narażony

Novavis Group na bieżąco monitoruje istotne czynniki ryzyka dla swojej działalności w celu ich identyfikowania, zapobiegania i ewentualnego eliminowania skutków.

Obciążenie ryzykiem stopy procentowej

Spółka finansuje swoją działalność kapitałami obcymi w postaci pożyczek oraz poprzez emisję papierów wartościowych. Całość długu, z którego korzysta Spółka jest oparta o stałą stopę procentową, a więc nie występuje tutaj ryzyko zmiany stopy procentowej. Emitent w każdej chwili ma możliwość prostego oszacowania kosztów związanych z pozyskaniem finansowaniem.

Spółka prowadzi też działalność polegającą na udzielaniu pożyczek. W zawartych umowach Spółka również stosuje stałe stopy procentowe. W tym obszarze również nie występuje ryzyko zmiany stopy procentowej.

Przy obecnej skali długu odsetkowego wpływ zmian stopy procentowej na koszty obsługi długu jest minimalny. Przy wzroście stóp procentowych o 100 punktów bazowych (tj. wzrost oprocentowania o 1%) dla wszystkich umów pożyczek koszty finansowe wzrosną rocznie o 10 tys. zł.

Ryzyko walutowe

W Novavis Group S.A. na dzień 31 grudnia 2020 r. nie występują inwestycje i zobowiązania w walutach obcych. Spółka nie ponosi zatem bezpośredniego ryzyka związanego z kursem walutowym.

Ryzyko związane z płynnością finansową

Celem Novavis Group S.A. jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania. W tym celu wykorzystuje się zewnętrzne źródła finansowania oraz odpowiednie zarządzanie gotówką, w taki

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

sposób, aby zapewnić regulowanie wymagalnych płatności. Brak bieżących wpływów z działalności może powodować zachwianie bieżącej płynności i opóźnienia w płatnościach dla pracowników oraz podwykonawców. Spółka wspomaga się w takich przypadkach pożyczkami od spółek zależnych, akcjonariuszy lub podmiotów zewnętrznych. Przy obecnej skali działalności Spółki (ograniczona liczba pracowników) ryzyko utraty płynności oceniamy jako bardzo niskie.

Zarządzanie kapitałem

Głównym celem zarządzania kapitałem Spółki jest utrzymanie dobrego ratingu kredytowego i bezpiecznych wskaźników kapitałowych, które wspierają działalność operacyjną Spółki i zwiększają wartość dla jej akcjonariuszy.

Spółka zarządza strukturą kapitałową i w wyniku zmiany warunków ekonomicznych wprowadza do niej zmiany. W celu utrzymania lub skorygowania struktury kapitałowej, Spółka dominująca mogła zalecić wypłatę dywidendy dla akcjonariuszy, zwrócić kapitał akcjonariuszom lub wyemitować nowe akcje.

Strategia Spółki zakładała, że jednym z kluczowych zadań Zarządu jest ograniczenie zadłużenia, a nawet doprowadzenie do całkowitej spłaty pożyczek zaciągniętych od zewnętrznych podmiotów. Ryzyko związane z zarządzaniem kapitałem postrzegamy jako bardzo niskie. Naszym celem nie jest prowadzenie inwestycji w oparciu o kapitał dłużny, a więc nie planujemy pozyskiwania pożyczek, czy też emisji obligacji. W związku z tym utrzymywanie wskaźnika kapitałów własnych do zadłużenia na określonym poziomie, który byłby atrakcyjny dla podmiotów udzielających finansowania, nie jest naszym zdaniem istotne.

Ryzyko kredytowe kontrahentów

Spółka narażona była na ryzyko związane z niewywiązywaniem się z umów przez kontrahentów. Po pierwsze ryzyko to dotyczyło wiarygodności kredytowej oraz dobrej woli odbiorców, z którym Spółka współpracowała w zakresie realizowanych projektów inwestycyjnych, po drugie dotyczy ono wiarygodności kredytowej kontrahentów, z którymi zawierała transakcje. Maksymalna ekspozycja na ryzyko kredytowe odpowiada wartości księgowej aktywów finansowych.

Ryzyko to identyfikowane jest każdorazowo, przy zawieraniu umowy z klientem oraz później, podczas rozliczania płatności.

Pomiar tego typu ryzyka opiera się na wiedzy o skargach lub toczących się procesach przeciw klientowi podczas zawierania umowy. Co dwa tygodnie przeprowadza się kontrolę rozliczonych płatności dotyczących podpisanych kontraktów, razem z analizą rachunków zysków i strat projektów.

Celem Spółki jest minimalizowanie kwoty nieściągalnych należności.

Ryzyko biznesowe

Ryzyko biznesowe związane z prowadzoną przez Spółkę działalnością gospodarczą i powstające w wyniku określonych decyzji inwestycyjnych dążących do realizacji określonej strategii rozwoju firmy.

Ryzyko to identyfikowane jest każdorazowo, na etapie rozmów z potencjalnymi kontrahentami.

Ryzyko zmiany cen instrumentów finansowych

W związku z tym, iż Spółka brała aktywny udział w obrocie papierami wartościowymi w spółki notowane, była narażona na ryzyko cenowe z tytułu posiadanych inwestycji. Obecnie Spółka posiada jeden podmiot zależny, który jest notowany na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w alternatywnym systemie obrotu New Connect. Istotnie negatywne zmiany kursu akcji mogą wpływać na wyniki Spółki poprzez konieczność korygowania wyceny akcji notowanych w aktywach Spółki.

Spółka ma ograniczony wpływ na wahania kursów akcji spółki notowanej bowiem zależą one od bardzo wielu czynników takich jak: koniunktura giełdowa, ogólna kondycja gospodarki, wyniki spółki zależnej, itd. Część tych czynników jest poza kontrolą Spółki i nie sposób ich prognozować w przewidywalny sposób.

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r.
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

5. Omówienie podstawowych zmian w portfelu inwestycyjnym Spółki, z opisem głównych inwestycji dokonywanych w danym roku obrotowym oraz zmian w strukturze portfela (lokata)

W 2020 r. główne inwestycje dotyczyły następujących części portfela:

Nakłady w jednostkach zależnych	52 643
Zakup udziałów w jednostkach stowarzyszonych	0
Zakup udziałów w jednostkach mniejszościowych - głównie na giełdzie papierów wartościowych	0
Zakup udziałów w jednostkach mniejszościowych zagranicznych	0
Nabycie innych papierów wartościowych, w tym obligacji korporacyjnych	0
	52 643

W 2020 roku Spółka zmieniła strategię i dokonała znaczących inwestycji w segmencie odnawialnych źródeł energii poprzez przejęcie pakietu kontrolnego spółki zależnej tj. Novavis S.A., która działa w segmencie fotowoltaiki.

Struktura inwestycji Novavis Group S.A. przedstawiała się następująco:

	31.12.2020		31.12.2019	
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	10	0,02%	53	1,07%
Należności z tytułu dostaw i usług, pożyczek oraz pozostałe	3 615	7,93%	4 875	98,35%
Inwestycje w pozostałych jednostkach krajowych spółki notowane	0	0,00%	0	0,00%
Inwestycje w pozostałych jednostkach zagranicznych spółki notowane	0	0,00%	0	0,00%
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych spółki notowane	0	0,00%	0	0,00%
Pozostałe aktywa finansowe notowane	0	0,00%	0	0,00%
Dłużne papiery wartościowe nienotowane	0	0,00%	0	0,00%
Inwestycje w pozostałych jednostkach krajowych spółki nienotowane	0	0,00%	0	0,00%
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych spółki nienotowane	0	0,00%	0	0,00%
Pozostałe aktywa finansowe nienotowane	0	0,00%	29	0,58%
Aktywa klasyfikowane jako przeznaczone do sprzedaży nienotowane	0	0,00%	0	0,00%
Inwestycje w jednostkach zależnych	41 949	92,05%	0	0,00%
	45 574	100,00%	4 957	100,00%

6. Przewidywany rozwój jednostki oraz przewidywana sytuacja finansowa w kolejnym roku obrotowym

W 2020 roku Novavis Group S.A. zaczął realizować nową strategię opartą o inwestycje w odnawialne źródła energii, a w szczególności w fotowoltaikę. Nowa działalność Spółki została oparta na 3 zasadniczych filarach:

1) Farmy fotowoltaiczne

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

W kolejnych latach działalność w tym zakresie będzie się koncentrować na wykorzystaniu posiadanych zasobów do dewelopowania własnych projektów farm fotowoltaicznych pod kątem uczestnictwa w akcjach OZE bądź umów PPA (Power Purchase Agreement). W chwili obecnej Novavis S.A. poprzez spółki zależne NG PV 1 Sp. z o.o., NG PV 2 Sp. z o.o., NG PV 3 Sp. z o.o., NG PV 4 Sp. z o.o. i NG PV 5 Sp. z o.o. dysponuje gruntami pozwalającymi na wybudowanie farm fotowoltaicznych o łącznej mocy 52 MWp. W latach 2021 -2022 roku Spółka planuje pozyskanie następnych gruntów do tzw. banku ziemi, które pozwolą na budowę kolejnych 100 – 200 MWp farm fotowoltaicznych. Wszystkie nowe lokalizacje są audytowane w kwestiach jakości terenu, dostępności do budowy i możliwości przyłączenia do sieci zakładów energetycznych. Novavis Group S.A. będzie powoływać kolejne Spółki celowe (także z udziałem innych podmiotów), które będą zawierać stosowne umowy dzierżawy.

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

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

2) Instalacje fotowoltaiczne dla prosumentów

Spółka Voolt Sp. z o.o. z Grupy Kapitałowej Novavis zajmuje się kompleksową obsługą projektów PV dla prosumentów w sektorze B2B (przedsiębiorstwa, spółdzielnie i wspólnoty mieszkaniowe, obiekty użyteczności publicznej) oraz B2C. W 2020 roku został rozbudowany dział sprzedaży, który już w drugiej połowie 2020 roku zwiększył istotnie pozyskanie klientów. Obecnie rynek prosumenta w Polsce gwałtownie rośnie. Planem Spółki jest zwiększenie skali i osiągnięcie obrotu do poziomu około 50 mln zł w 2022 roku.

3) Magazynowanie energii

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

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

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r.

(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Rozdział IV

Dodatkowe informacje

1. Objasnienie różnic pomiędzy wynikami finansowymi wykazanymi w raporcie rocznym a wcześniej publikowanymi prognozami wyników na dany rok

Novavis Group S.A. nie publikował prognoz wyników na 2020 r.

2. Zmiany zasad zarządzania Spółką i jej Grupą Kapitałową

W 2020 roku nie wystąpiły zmiany w zakresie zasad zarządzania Spółką i jego Grupą Kapitałową.

3. Wartość wynagrodzeń, nagród lub korzyści, w tym wynikających z programów motywacyjnych lub premiovych opartych na kapitale emitenta, w tym programów opartych na obligacjach z prawem pierwszeństwa, zamiennych, warrantach subskrypcyjnych (w pieniądzu, naturze lub jakiegokolwiek innej formie), wypłaconych, należnych lub potencjalnie należnych, odrębnie dla każdej z osób zarządzających, nadzorujących albo członków organów administrujących emitenta w przedsiębiorstwie emitenta, bez względu na to, czy odpowiednio były one zaliczane w koszty, czy też wynikały z podziału zysku; w przypadku gdy emitentem jest jednostka dominująca, znaczący inwestor, wspólnik jednostki współzależnej lub odpowiednio jednostka będąca stroną wspólnego ustalenia umownego – oddzielnie informacje o wartości wynagrodzeń i nagród otrzymanych z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek podporządkowanych; jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym – obowiązek uznaje się za spełniony poprzez wskazanie miejsca ich zamieszczenia w sprawozdaniu finansowym

Wynagrodzenia osób zarządzających i nadzorujących zostały przedstawione w punkcie 9 not objaśniających do rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Novavis Group S.A. za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku.

4. Informacje o znanych emitentowi umowach, w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy i obligatariuszy

Nie istnieją żadne umowy w wyniku których mogą w przyszłości nastąpić zmiany w proporcjach posiadanych akcji przez dotychczasowych akcjonariuszy.

5. Różnice pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i w porównywalnych danych finansowych a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi

Nie publikowano wcześniej sprawozdania finansowego za 2020 r.

6. Informacje o powiązaniach organizacyjnych lub kapitałowych emitenta z innymi podmiotami oraz określenie jego głównych inwestycji krajowych i zagranicznych (papiery wartościowe, instrumenty finansowe, wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości), w tym inwestycji kapitałowych dokonanych poza jego grupą jednostek powiązanych oraz opis metod ich finansowania

Novavis Group S.A. jest podmiotem dominującym Grupy Novavis Group i posiada bezpośrednio akcje i udziały w jednostkach zależnych, tj. w Novavis S.A., NG PV 1 Sp. z o.o., NG PV 2 Sp. z o.o., NG PV 3 Sp. z o.o., NG PV 4 Sp. z o.o., NG PV 5 Sp. z o.o. i Storion Energy Poland Sp. z o.o..

Novavis Group S.A. posiada pośrednio udziały w Voolt Sp. z o.o., CAC PV Sp. z o.o., SPV Energia Sp. z o.o. oraz Chata Sp. z o.o., przy czym Spółki Novavis S.A., Voolt Sp. z o.o., SPV Energia Sp. z o.o. i Chata Sp. z o.o. łączą się na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 Ksh, to jest przez przeniesienie całego majątku Voolt Sp. z o.o., SPV PV Sp. z o.o. i Chata Sp. z o.o. na Novavis S.A.

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

7. Transakcje z podmiotami powiązanymi

W dniu 1 października 2020 r. Novavis Group S.A. nabył od Marshall Nordic Limited 4.100.000 akcji spółki Novavis S.A. za łączną cenę 45.100.000 zł, tj. 11 zł za 1 akcję.

W dniu 1 października 2020 roku Emitent zaoferował Marshall Nordic Limited objęcie 23.100.000 akcji serii C2 Novavis Group S.A. za łączną cenę emisyjną 40.425.000 zł, tj. 1,75 zł za 1 akcję serii C2.

W dniu 1 października 2020 r. Novavis Group S.A. nabył od Pawła Krzyształowicza (Członka Zarządu) 420.000 akcji spółki Novavis S.A. za łączną cenę 4.620.000 zł, tj. 11 zł za 1 akcję.

W dniu 1 października 2020 roku Emitent zaoferował Pawłowi Krzyształowiczowi (Członkowi Zarządu) objęcie 2.640.000 akcji serii C2 Novavis Group S.A. za łączną cenę emisyjną 4.620.000 zł, tj. 1,75 zł za 1 akcję serii C2.

W dniu 29 października 2020 r. Novavis Group S.A. nabył od Marshall Nordic Limited 76 udziałów spółki Storion Energy Poland Sp. z o.o. za łączną cenę 38.000 zł, tj. 500 zł za 1 udział.

8. Informacje o transakcjach zawartych przez emitenta lub jednostkę od niego zależną z podmiotami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe, wraz z ich kwotami oraz informacjami określającymi charakter tych transakcji

W 2020 r. transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi nie wystąpiły.

9. Informacje o udzielonych i otrzymanych w danym roku obrotowym poręczeniach i gwarancjach, ze szczególnym uwzględnieniem poręczeń i gwarancji udzielonych jednostkom powiązanym Spółce

W 2020 r. Spółka nie udzielała poręczeń oraz gwarancji jednostkom powiązanym oraz pozostałym podmiotom.

10. Informacje o zaciągniętych i wypowiedzianych w danym roku obrotowym umowach dotyczących kredytów i pożyczek, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju i wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności

Kredyty i pożyczki otrzymane w 2020 r.

Kwota pożyczki / kredytu	Waluta	Wysokość stopy procentowej	Rodzaj stopy	Termin wymagalności	Uwagi
570	PLN	6%	STAŁA	2021-12-31	
239	PLN	6%	STAŁA	2021-03-30	
809					

11. Informacje o udzielonych w danym roku obrotowym pożyczkach, ze szczególnym uwzględnieniem pożyczek udzielonych jednostkom powiązanym emitenta, z podaniem co najmniej ich kwoty, rodzaju i wysokości stopy procentowej, waluty i terminu wymagalności

Pożyczki udzielone w 2020 r.

Kwota pożyczki	Waluta	Wysokość stopy procentowej	Rodzaj stopy	Termin wymagalności	Uwagi
416	PLN	8%	STAŁA	2021-12-31	
416					

12. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

W 2020 r. Spółka nie udzielała żadnych zaliczek, kredytów, pożyczek i gwarancji osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki.

13. Informacje o udzieleniu przez emitenta lub przez jednostkę od niego zależną poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji – łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi równowartość co najmniej 10% kapitałów własnych emitenta

Nie dotyczy.

14. Opis pozycji pozabilansowych

Pozycje pozabilansowe w 2020 roku nie wystąpiły.

15. Opis wykorzystania wpływów z emisji do chwili sporządzenia sprawozdania z działalności

Spółka nie przeprowadziła w 2020 roku żadnej emisji obligacji ani też nie istnieją w chwili obecnej żadne zobowiązania związane z wyemitowanymi w latach poprzednich obligacjami. Wszystkie emisje obligacji zostały wykupione.

16. Informacje dotyczące emisji, wykupu i spłaty dłużnych papierów wartościowych

W roku 2020 Spółka nie dokonywała emisji oraz wykupu/spłaty dłużnych papierów wartościowych.

17. Informacje o systemie kontroli programów akcji pracowniczych

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu w Spółce nie funkcjonuje żaden program motywacyjny oparty na akcjach Emitenta.

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

Na dzień 31 grudnia 2020 r. oraz 30 kwietnia 2021 r. były prowadzone następujące sprawy sądowe, których Novavis Group S.A. był stroną:

- Novavis Group S.A. złożył pozew o wydanie europejskiego nakazu zapłaty w kwocie 348 tys. zł z tytułu należności handlowych Letamor Holdings Ltd. – trwa postępowanie dowodowe w I instancji. Kolejny termin rozprawy jest wyznaczony 31.05.2021 roku.
- Novavis Group S.A. prowadzi egzekucję przeciwko osobie fizycznej z tytułu niezwróconej pożyczki w kwocie 165 tys. zł. Dłużnik ogłosił upadłość. Zgłoszono wierzytelność w kwocie 292 tys. zł (kwota główna powiększona o odsetki) - sygn. akt XIX GUp 1721/20.
- Novavis Group S.A. prowadzi egzekucję przeciwko osobie fizycznej z tytułu niezwróconej pożyczki w kwocie 2.100 tys. zł. Dłużnik ogłosił upadłość. Zgłoszono wierzytelność w kwocie 623 tys. zł (kwota pozostała do spłaty) - sygn. akt XIX GUp 880/20.
- Letamor Holding Ltd. pozwał Novavis Group S.A. o zapłatę kwoty 2.049 tys. zł (kwota główna plus odsetki). Spółka wniosła sprzeciw i oczekujemy na wyznaczenie pierwszej rozprawy. Emitent otrzymał odpis pozwu złożonego przez Letamor Holding Ltd. (dalej: „LH”) we wrześniu 2020 roku. Zgodnie z treścią pozwu roszczenie główne LH w wysokości 1.560.000 zł stało się wymagalne dnia 2 maja 2017 r., a ponadto skapitalizowano odsetki umowne za okres od dnia 6 listopada 2015 r. do 30 kwietnia 2017 r. oraz odsetki ustawowe za opóźnienie od dnia 3 maja 2017 r. do dnia poprzedzającego wniesienie pozwu, tj. do dnia 15 lipca 2020 r. Roszczenie główne wywodzone jest z umowy pożyczki zawartej pomiędzy Emitentem a LH w listopadzie 2015 roku.

W dniu 8 marca 2017 r. Novavis Group S.A. złożył oświadczenie o potrąceniu wierzytelności przysługującej pozwanemu wobec powoda w kwocie 2.033.200 zł z faktury VAT nr 1/02/2017 wynikającej z wykonanej przez pozwanego usługi pośrednictwa finansowego z wierzytelnością przysługującą LH od Novavis Group S.A. w łącznej kwocie 1 685,398,36 zł wynikającą z umowy pożyczki. W wyniku złożonego oświadczenia wierzytelność przysługująca LH względem Novavis Group S.A. z tytułu Umowy pożyczki, jako wierzytelność niższa, została umorzona w całości na podstawie art. 498 § 2 k.c.

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

LH nie przysługuje zarówno roszczenie o zapłatę należności głównej (kwoty pożyczki), jak i roszczenie o zapłatę odsetek naliczonych po dniu 8 marca 2017 r., bowiem oświadczenie o potrąceniu odnosi skutek w postaci umorzenia wierzytelności (zapłaty) od chwili, kiedy potrącenie stało się możliwe (art. 499 k.c.). LH pozostaje zobowiązany do zapłaty Novavis Group S.A. kwoty 347.801,64 zł tytułem pozostałej należności wynikającej z faktury VAT 1/02/2017. Novavis Group S.A. złożył wniosek o nadanie europejskiego nakazu zapłaty przeciwko LH jeszcze w czerwcu 2017 roku. Po wniesieniu sprzeciwu przez LH sprawa toczy się przed Sądem Okręgowym w Warszawie. Do dzisiaj odbyło się kilka rozpraw i zostali przesłuchani świadkowie. Złożenie pozwu przez LH traktujemy jako strategię procesową. Na bazie tej wiedzy Zarząd Novavis Group S.A. zdecydował, że powództwo LH jest bezzasadne i nie utworzył rezerwy na kwotę powództwa.

- Wyższa Szkoła Pedagogiczna im. Janusza Korczaka pozwała Novavis Group S.A. o zapłatę kwoty 127 tys. zł. Wyrokiem z dnia 8.12.2020 r. Sąd Okręgowy w Warszawie zasądził na rzecz WSP kwotę 127 tys. zł. Od wyroku została wniesiona apelacja. Nie została wyznaczona data rozprawy apelacyjnej. Zarząd utworzył rezerwę na kwotę powództwa.
- Novavis Group S.A. jako wierzyciel hipoteczny prowadzi postępowanie egzekucyjne przeciwko spółce Zakład Bawełniarski S.A. o kwotę 1.522 tys. zł. Kwota jest objęta prawomocnym planem podziału i Spółka oczekuje na wpłatę.

19. Informacje dotyczące postępowań sądowych, których wartość przekracza 10% kapitałów własnych

Na dzień publikacji niniejszego raportu Spółka nie była stroną w żadnym postępowaniu toczącym się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej, których pojedyncza lub łączna wartość przekraczałaby równowartość 10% kapitałów własnych Spółki.

Na 31 grudnia 2020 r. oraz na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania nie toczyły się żadne postępowania, w których Spółka byłaby pozwana, a wartość pozwu przekracza 10% kapitałów własnych.

20. Informacja dotycząca zawarcia umowy z firmą audytorską o dokonanie badania sprawozdań finansowych

Umowa z firmą audytorską Primefields Sp. z o.o. o dokonanie badania jednostkowego oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego Novavis Group S.A. sporządzonego za rok zakończony dnia 31 grudnia 2020 roku oraz 31 grudnia 2021 roku została zawarta w dniu 01 września 2020 roku .

Powyższa umowa obejmuje również dokonanie przeglądów sprawozdania jednostkowego za I półrocze 2020 oraz sprawozdania jednostkowego i skonsolidowanego I półrocze 2021.

Wyboru firmy audytorskiej dokonała Rada Nadzorcza.

21. Informacje o wynagrodzeniu firmy audytorskiej o dokonanie badania sprawozdań finansowych

Wynagrodzenie za przeglądy śródroczne i badania roczne sprawozdań finansowych wynosi 69 tys. zł netto za okres dwóch lat 2020- 2021. Spółka Primefields Sp. z o.o. nie świadczyła innych usług na rzecz Novavis Group S.A.

22. Ocena, wraz z jej uzasadnieniem, dotycząca zarządzania zasobami finansowymi, ze szczególnym uwzględnieniem zdolności wywiązywania się z zaciągniętych zobowiązań, oraz określenie ewentualnych zagrożeń i działań, jakie emitent podjął lub zamierza podjąć w celu przeciwdziałania tym zagrożeniom

Novavis Group S.A. wywiązuje się z zaciągniętych zobowiązań względem kontrahentów, z obowiązkowych obciążeń na rzecz państwa oraz ze zobowiązań inwestycyjnych. Spółka reguluje swoje zobowiązania środkami pochodzącymi z wpływów operacyjnych, wspomagając się kapitałem z zewnątrz, tj. środkami z pożyczek. Zdaniem Zarządu w terminie kolejnego roku obrotowego nie ma zagrożenia utraty płynności i zaprzestania regulowania zobowiązań.

23. Ocena możliwości realizacji zamierzeń inwestycyjnych, w tym inwestycji kapitałowych, w porównaniu do wielkości posiadanych środków, z uwzględnieniem możliwych zmian w strukturze finansowania tej działalności

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Działalność inwestycyjna jest prowadzona obecnie na poziomie spółek celowych. Emitent może nabywać udziały w kolejnych spółkach celowych, które będą rozwijały konkretne projekty związane z odnawialnymi źródłami energii. W chwili obecnej trudno jest oszacować skalę tych inwestycji bo w dużej części zależą one od zaawansowania konkretnych projektów inwestycyjnych. W przypadku pozyskiwania umów dzierżawy gruntów, na których samodzielnie będziemy pozyskiwali zezwolenia niezbędne dla budowy farmy fotowoltaicznej nakłady inwestycyjne są stosunkowo niskie – kilkadziesiąt tysięcy złotych. W przypadku projektów gdzie zostało wydane już prawomocne pozwolenie na budowę nakłady inwestycyjne są znacząco wyższe, bo ceny takich projektów wahają się od 80.000 do 120.000 EUR za 1 MWp. Z kolei w przypadku projektów wież wiatrowych ceny za gotowe do budowy projekty mogą wynosić nawet 140.000 do 180.000 EUR za 1 MWp.

Obecnie Spółka koncentruje się na rozwijaniu własnego banku ziemi przy niskich nakładach inwestycyjnych, które będą pochodziły ze środków własnych. W przypadku większych projektów (powyżej 1 mln EUR) Spółka będzie poszukiwać co-inwestorów lub rozważy przeprowadzenie emisji akcji lub obligacji. W kolejnych latach Spółka planuje pozyskać od 30 do 80 mln zł w formie emisji akcji oraz kolejne do 100 mln zł z emisji obligacji. Rozpoczęcie prac nad pozyskaniem tych środków będzie uzależnione od tempa pozyskiwania nowych projektów.

24. Ocena czynników i nietypowych zdarzeń mających wpływ na wynik z działalności za rok obrotowy, z określeniem stopnia wpływu tych czynników lub nietypowych zdarzeń na osiągnięty wynik

W okresie objętym sprawozdaniem wystąpiły następujące nietypowe zdarzenia mające wpływ na wynik z działalności w 2020 r.:

- Wpływ środków z tytułu prowadzonej egzekucji przeciwko spółce Zakład Bawełniarski S.A.
- Nabycie dominującego pakietu akcji spółki Novavis S.A. za kwotę ponad 50.000 tys. zł
- Odpis wartości nabytego pakietu akcji Novavis S.A.

25. Objasnienie dotyczące sezonowości lub cykliczności działalności emitenta w prezentowanym okresie

Działalność Emitenta w prezentowanym okresie nie podlegała sezonowości lub cykliczności.

26. Istotne zdarzenia wpływające na działalność Novavis Group S.A., jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

W marcu 2020 roku Spółka przeprowadziła publiczną emisję akcji serii B2 z prawem poboru. W dniu 11 marca 2020 roku Zarząd Spółki przydzielił 3.820.500 akcji serii B2 inwestorom, którzy złożyli zapisy w wyniku wykonania przysługującego im prawa poboru. Cena emisyjna akcji wyniosła 0,20 zł za każdą akcję.

W dniu 27 maja 2020 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji podwyższenia kapitału w wyniku emisji akcji serii B2.

W dniu 24 sierpnia 2020 roku została zawarta trójstronna Umowa inwestycyjna. Stronami Umowy były Spółka, Impera Invest Sp. z o.o. oraz Marshall Nordic Ltd. Przedmiotem Umowy było stworzenie platformy finansowej dla rozwoju grupy kapitałowej Novavis S.A. w obszarze instalacji fotowoltaicznych poprzez uzyskanie przez Novavis Group S.A. większościowego pakietu akcji Novavis S.A. z jednoczesnym uzyskaniem przez Marshall większościowego pakietu akcji Emitenta. W związku z zawartą umową inwestycyjną Spółka ogłosiła zamknięcie procesu przeglądu opcji strategicznych.

W dniu 7 września 2020 roku Spółka zawarła z Domem Maklerskim BPS S.A. umowy pośrednictwa sprzedaży akcji spółki Novavis SA w wyniku których doszło do nabycia łącznie 4 780 000 akcji spółki Novavis SA w tym:

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

Nabycie wyżej wymienionych akcji nastąpiło po cenie 11,00 PLN za każdą akcję. Przeniesienie własności akcji Novavis S.A. nabytych od Marshall Nordic Limited na rzecz Emitenta miało nastąpić po wydaniu akcji Novavis S.A. będących przedmiotem umowy sprzedaży akcji.

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

W dniu 1 października 2020 roku Spółka przeprowadziła emisję akcji serii C2 z wyłączeniem prawa poboru. Akcje serii C2 zostały zaoferowane podmiotom, od których Emitent nabył akcje spółki Novavis S.A. W ramach emisji akcji serii C2 zostało objętych 27.374.285 akcji serii C2 po cenie emisyjnej 1,75 zł za każdą akcję.

W dniu 1 października 2020 roku zostały zawarte umowy potrącenia wzajemnych wierzytelności tj. wierzytelności przysługujących Spółce od podmiotów, które objęły akcje serii C2 z wierzytelnościami tych podmiotów przysługujących im od Spółki z tytułu zapłaty za sprzedane akcje spółki Novavis S.A. W efekcie zawarcia umów potrącenia na rzecz Spółki przeszła własność nabytych akcji Novavis S.A. i Emitent stał się podmiotem dominującym w stosunku do Novavis S.A.

W dniu 21 września 2020 roku powziął informację o zarejestrowaniu spółek celowych NG PV 1 Sp. z o.o., NG PV 2 Sp. z o.o., NG PV 3 Sp. z o.o., NG PV 4 Sp. z o.o. oraz NG PV 5 Sp. z o.o. W każdym z tych podmiotów Emitent posiada 100% udziałów. Spółki celowe zostały powołane w celu zawarcia umów dzierżawy gruntów, na bazie których będą dewelopowane farmy fotowoltaiczne o łącznej mocy ponad 120 MW.

W dniu 26 listopada 2020 roku, została zawarta Przedwstępna Umowa Sprzedaży Udziałów spółki ENEAL 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Lidzbarku Warmińskim. Umowa została zawarta w Lidzbarku Warmińskim pomiędzy 2 osobami fizycznymi ("Sprzedający"; "Wspólnicy") a Emitentem jako kupującym. Przedmiotem Umowy jest sprzedaż przez Wspólników ENEAL 2 sp. z o.o. na rzecz Novavis Group S.A. 100 udziałów spółki ENEAL 2 Sp. z o.o. o wartości nominalnej 50,00 złotych każdy stanowiących 100% udziałów w kapitale zakładowym i dających prawo 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników ("Udziały"). ENEAL 2 Spółka z o.o. posiada dokumentację techniczną i prawną do 40 (czterdziestu) projektów wież wiatrowych o docelowej mocy 3 MW każda (tj. łącznie 120 MW), na którą składają się m. in. ostateczne decyzje środowiskowe oraz prawomocne decyzje o pozwoleniu na budowę pozwalające na realizację wszystkich tych projektów. W dniu 23 marca 2021 roku został zawarty aneks do Przedwstępnej Umowy Sprzedaży udziałów zgodnie, z którym zawarcie Umowy Przyrzeczonej nastąpi na wezwanie Emitenta, ale po uzyskaniu prawomocnych warunków przyłączenia wież wiatrowych do sieci energetycznej. Wezwanie do Zawarcia Umowy Przyrzeczonej będzie wykonane z 7 dniowym wyprzedzeniem.

Inne istotne zdarzenia w okresie od dnia 1 stycznia 2020 r. do dnia publikacji nie wystąpiły.

27. Podwyższenie kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego oraz warunkowe podwyższenie kapitału

W 2020 r. nie było podwyższenia kapitału zakładowego w granicach kapitału docelowego oraz warunkowego podwyższenia kapitału.

28. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Emitent nie prowadził w 2020 r. działalności w obszarze badań i rozwoju.

29. Akcje/udziały własne

W 2020 r. Spółka nie nabywała akcji/udziałów własnych.

30. Posiadane oddziały (zakłady)

W 2020 roku Spółka nie posiadała oddziałów (zakładów).

31. Umowy zawarte między Spółką a osobami zarządzającymi przewidujące rekompensatę w razie ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska

Nie istnieją żadne umowy zawarte między Novavis Group S.A. a osobami zarządzającymi, przewidujące rekompensatę w wypadku ich rezygnacji lub zwolnienia z zajmowanego stanowiska bez ważnej przyczyny lub w razie ich odwołania lub zwolnienia z powodu połączenia przez przejęcie.

32. Informacje o znaczących umowach dla działalności Spółki

W 2020 roku Spółka Novavis Group zawarła następujące znaczące umowy:

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

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Przedmiotem Umowy jest stworzenie platformy finansowej dla rozwoju Novavis w obszarze instalacji fotowoltaicznych poprzez uzyskanie przez Novavis Group większościowego pakietu akcji Novavis z jednoczesnym uzyskaniem przez Marshall większościowego pakietu akcji Novavis Group, a następnie połączenie Rubicon i Novavis poprzez przeniesienie całego majątku Novavis na Novavis Group i wydanie akcjonariuszom Novavis akcji nowej emisji Novavis Group (emisja połączeniowa) dalej jako "Transakcja". Szczegóły ww informacji zostały opublikowane raportem bieżącym nr 42/2020 w dniu 24 sierpnia 2020 roku.

2. W dniu 07 września 2020 roku Spółka zawarła Umowy pośrednictwa sprzedaży akcji spółki Novavis SA z Domem Maklerskim Banku BPS SA ("Umowy pośrednictwa") w wyniku których doszło do nabycia łącznie 4 780 000 akcji spółki Novavis SA w tym:
 - 4 100 000 akcji od Marshall Nordic Limited (w tym: 1 037 898 akcji imiennych serii D i 3 062 102 akcje na okaziciela serii E);
 - 420 000 akcji na okaziciela serii E od Pana Pawła Krzyształowicza - Członka Zarządu Emitenta;
 - 260 000 akcji - od 3 osób fizycznych (w tym: 132 727 akcji imiennych serii D i 127 273 akcji na okaziciela serii E).

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

Przeniesienie własności akcji Novavis S.A. nabytych od Marshall Nordic Limited na rzecz Spółki nastąpi po wydaniu akcji Novavis S.A. będących przedmiotem umowy sprzedaży akcji, co będzie miało miejsce do dnia 30 października 2020 roku przejście własności akcji Novavis S.A. na Spółkę i po spełnieniu się warunku zawieszającego tj. po zapłacie części ceny sprzedaży akcji Novavis S.A. przez Spółkę w ramach potrącenia wzajemnych wierzytelności.

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

Szczegóły ww informacji zostały opublikowane raportem bieżącym nr 43/2020 w dniu 7 września 2020 roku.

3. W dniu 1 października 2020 roku doszło do następujących czynności prawnych:
 - sporządzenia przez Zarząd Emitenta sprawozdania z wyceny wierzytelności Marshall, wierzytelności Pana Pawła Krzyształowicza oraz trzech osób fizycznych, wynikającej z Umowy Sprzedaży Akcji Novavis w stosunku do Emitenta w trybie art. 6a Ustawy o Ofercie Publicznej. Zarząd Spółki podjął uchwałę w zakresie przyjęcia sprawozdania z wyceny wyżej wymienionej wierzytelności. Zgodnie ze sprawozdaniem oraz uchwałą Zarządu, sprawozdanie z wyceny wierzytelności nie będzie podlegać badaniu biegłego rewidenta, o którym mowa w art. 6a ust.2 Ustawy o Ofercie Publicznej, ponieważ wierzytelności, które przysługują subskrybentom względem Spółki wynikają z umowy, której przedmiotem są zbywalne papiery wartościowe (akcje Novavis S.A.) a ich wartość została ustalona według średniej ceny ważonej, po której były przedmiotem obrotu w alternatywnym systemie obrotu NewConnect w okresie 6 miesięcy poprzedzających dzień dokonania wpłaty na akcje Spółki. Na dzień poprzedzający dokonanie wpłat średnia ta wynosiła 11,80 zł, w związku z powyższym sprawozdanie nie podlega badaniu biegłego rewidenta.
 - zawarcia przez Emitenta Umów objęcia akcji serii C2 w łącznej liczbie 27 374 285 akcji z następującymi podmiotami:
 - 23 100 000 akcji objęła spółka Marshall Nordic Limited ;
 - 2 640 000 akcji objął Pan Paweł Krzyształowicz - Członek Zarządu Emitenta;
 - 1 635 285 akcji zostało objętych przez 3 osoby fizyczne.Akcje zostały objęte po cenie 1,75 PLN (Cena Emisyjna) za jedną akcję, zgodnie z wyżej wymienionymi raportami bieżącymi oraz zgodnie z Uchwałą nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 14 sierpnia 2020 roku (raport bieżący nr 37/2020 z dnia 14 sierpnia 2020 roku).
 - zawarcia umów potrącenia wzajemnych wierzytelności tj. zobowiązania wyżej wymienionych podmiotów do wpłaty środków za objęte 27 374 285 akcji na podwyższenie kapitału zakładowego w związku z emisją serii C2, ze zobowiązaniem Emitenta do zapłaty ceny za nabyte akcje w ilości 4

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

780 000 akcji Novavis SA. Zawarcie umów potrącenia stanowi realizację kolejnego etapu transakcji opisanej w pkt g) umowy Inwestycyjnej (raport bieżący nr 41/2020) oraz spełniony zostaje warunek zawieszający tj. zapłata części ceny sprzedaży akcji Novavis S.A. przez Emitenta w ramach potrącenia wzajemnych wierzytelności.

- wydania odcinków zbiorowych akcji Novavis SA na rzecz Emitenta oraz złożenia odcinków zbiorowych akcji Novavis SA do depozytu notarialnego. W związku ze spełnieniem warunku zawieszającego nastąpiło przeniesienie własności akcji Novavis SA na rzecz Emitenta i tym samym Emitent stał się właścicielem akcji i posiada 4 780 000 akcji Novavis SA co stanowi 56,76% w kapitale i 56,76% w głosach na walnym zgromadzeniu.
- złożenia przez Zarząd Spółki oświadczenia w formie aktu notarialnego o dookreśleniu kapitału zakładowego Emitenta w statucie. W wyniku objęcia akcji, potrącenia wzajemnych wierzytelności oraz przeniesienia własności kapitał zakładowy został dookreślony i wynosi 3 501 528,50 złotych. Zmiana ta została zgłoszona przez Emitenta do KRS celem rejestracji.

Szczegóły ww informacji zostały opublikowane raportem bieżącym nr 47/2020 w dniu 1 października 2020 roku.

4. W dniu 20 października 2020 roku spółka NG PV 1 Sp. z o.o. (spółka w 100% zależna od Novavis Group S.A.) poinformowała Emitenta o podpisaniu umowy cesji ze spółką SPV ENERGIA Sp. z o.o. (spółka pośrednio zależna wchodząca w skład Grupy Kapitałowej Novavis Group S.A.). Zgodnie z treścią Umowy spółka SPV ENERGIA Sp. z o.o. dokonała cesji praw i obowiązków wynikających z umowy dzierżawy nieruchomości gruntowej położonej w województwie warmińsko-mazurskim o łącznej powierzchni 41,44 ha ("Nieruchomość") na rzecz spółki NG PV 1 Sp. z o.o.. Na nieruchomości planowane jest zaprojektowanie farmy fotowoltaicznej o mocy 30MWp.

Szczegóły ww informacji zostały opublikowane raportem bieżącym nr 54/2020 w dniu 20 października 2020 roku.

5. W dniu 20 października 2020 roku spółka NG PV 2 Sp. z o.o. (spółka w 100% zależna od Novavis Group S.A.) poinformowała Emitenta o podpisaniu umowy cesji ze spółką SPV ENERGIA Sp. z o.o. (spółka pośrednio zależna wchodząca w skład Grupy Kapitałowej Novavis Group S.A.). Zgodnie z treścią Umowy spółka SPV ENERGIA Sp. z o.o. dokonała cesji praw i obowiązków wynikających z dzierżawy nieruchomości gruntowej położonej w województwie zachodniopomorskim o łącznej powierzchni 32,30 ha ("Nieruchomość") na rzecz spółki NG PV 2 Sp. z o.o.. Na nieruchomości planowane jest zaprojektowanie farmy fotowoltaicznej o mocy 23MWp.

Szczegóły ww informacji zostały opublikowane raportem bieżącym nr 55/2020 w dniu 20 października 2020 roku.

6. W dniu 20 października 2020 roku spółka NG PV 3 Sp. z o.o. (spółka w 100% zależna od Novavis Group S.A.) poinformowała Emitenta o podpisaniu umowy cesji ze spółką SPV ENERGIA Sp. z o.o. (spółka pośrednio zależna wchodząca w skład Grupy Kapitałowej Novavis Group S.A.). Zgodnie z treścią Umowy spółka SPV ENERGIA Sp. z o.o. dokonała cesji praw i obowiązków wynikających z dzierżawy nieruchomości gruntowej położonej w województwie zachodniopomorskim o łącznej powierzchni 22,58 ha ("Nieruchomość") na rzecz spółki NG PV 3 Sp. z o.o.. Na nieruchomości planowane jest zaprojektowanie farmy fotowoltaicznej o mocy 17MWp.

Szczegóły ww informacji zostały opublikowane raportem bieżącym nr 56/2020 w dniu 20 października 2020 roku.

7. W dniu 22 października 2020 roku spółka NG PV 4 Sp. z o.o. (spółka w 100% zależna od Novavis Group S.A.) poinformowała Emitenta o podpisaniu umowy dzierżawy z osobą fizyczną ("Umowa"). Zgodnie z treścią Umowy spółka NG PV 4 Sp. z o.o. ("Spółka") wydzierżawiła/przejęła do użytkowania od osoby fizycznej część nieruchomości gruntowej położonej w województwie warmińsko-mazurskim na czas oznaczony w celu wybudowania na niej elektrowni fotowoltaicznej wraz z oprzyrządowaniem i

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

urządzeniami dodatkowymi oraz infrastrukturą towarzyszącą a następnie eksploatacją wybudowanych urządzeń. Wstępnie strony ustaliły, że powierzchnia pod wyżej opisaną inwestycję będzie wynosiła około 11,00 ha ("Nieruchomość") i będzie przeznaczona pod elektrownie fotowoltaiczną o mocy około 9,45 MWp. Umowa została zawarta na czas oznaczony to jest na okres 25 lat z możliwością przedłużenia na okres 5 lat oraz z możliwością odstąpienia od Umowy w terminie do 3 lat od jej zawarcia.

Szczegóły ww informacji zostały opublikowane raportem bieżącym nr 57/2020 w dniu 2 października 2020 roku.

8. W dniu 28 października 2020 roku, została zawarta Umowa Sprzedaży udziałów pomiędzy spółką Marshall Nordic Limited a Emitentem. Przedmiotem Umowy jest 76 udziałów spółki Storion Energy Poland spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, stanowiących 76% udziałów w kapitale zakładowym, których nabycia dokonała spółka Novavis Group SA. Pozostałe 24% udziałów podmiotu Storion Energy Poland sp. z o.o. jest niezmiennie w posiadaniu Novavis Spółki Akcyjnej, to jest spółki zależnej od Emitenta. W lipcu 2020 roku Storion Energy Poland Sp. z o.o. zawarł z Innovation AG spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Trójcy koło Zgorzelca umowę konsorcjum. Nadrzędnym celem powołanego konsorcjum jest realizacja projektu związanego z wielkoskalowym magazynowaniem energii, w tym opracowanie i budowa pilotażowego hybrydowego magazynu energii o przewidywanej mocy 10 MW i pojemności 38 MWh, z zastosowaniem autorskiego systemu automatyki. Zgodnie z założeniami konsorcjantów wykorzystywać on będzie redukcyjne baterie przepływowo, akumulatory litowo-jonowe oraz innowacyjną technologię wodorową - tak zwany "zielony wodór". Powyższe pozwoli na świadczenie usług systemowych służących stabilizacji i regulacji pracy sieci dystrybucyjnej węzła energetycznego działającego w ramach Zgorzeleckiego Klastra Rozwoju Odnawialnych Źródeł Energii i Efektywności Energetycznej, realizowanego przez "OZE HOLDING spółka z ograniczoną odpowiedzialnością" S.K.A. Budowa hybrydowego baterijnego magazynu energii jako części inteligentnej sieci elektroenergetycznej pozwoli na ochronę sieci przesyłowej i sieci dystrybucyjnych przed przeciążeniami, a także na wykorzystanie magazynowania energii na potrzeby bilansowania niedoborów bądź nadmiaru produkowanej energii z odnawialnych źródeł energii.

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

Szczegóły ww informacji zostały opublikowane raportem bieżącym nr 58/2020 w dniu 29 października 2020 roku.

9. W dniu 29 października 2020 roku został zawarty Aneks do Umowy Inwestycyjnej z dnia 24 sierpnia 2020 roku pomiędzy Emitentem, Imperą Invest spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie ("Impera") oraz Marshall Nordic Limited z siedzibą w Londynie ("Marshall") o której Emitent informował raportem nr 41/2020 oraz kolejnymi raportami 43/2020 i 47/2020. Zgodnie z zawartym dzisiaj Aneksem do Umowy Inwestycyjnej, po przeprowadzeniu wspólnych analiz dotyczących dalszej działalności Grupy Kapitałowej Novavis Group, Strony Aneksu postanowiły zmienić strategię dalszego rozwoju w ten sposób, że Strony odstępują od połączenia Novavis Group Spółka Akcyjna z Novavis Spółka Akcyjna. Zgodnie z ustaleniami Novavis Spółka Akcyjna ma pozostać samodzielnym podmiotem notowanym w alternatywnym systemie obrotu NewConnect i ma realizować dalsze działania sprzedażowe, projektowe oraz montażowe w segmencie fotowoltaiki skoncentrowanej na klientach indywidualnych, instytucjonalnych i biznesowych;

Dla realizacji tego celu planowane jest połączenie Novavis Spółka Akcyjna z VOOLT spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, to jest spółką w stu procentach zależną od Novavis Spółka Akcyjna. Połączenie odbędzie się bez podwyższenia kapitału spółki przejmującej. Po połączeniu Novavis Spółka Akcyjna zmieni nazwę na VOOLT Spółka Akcyjna;

Novavis Group Spółka Akcyjna skoncentruje się na działaniach związanych z pozyskiwaniem gruntów pod projektowanie i dewelopment farm fotowoltaicznych oraz realizacji procesów inwestycyjnych polegających na budowie i uruchomieniu farm fotowoltaicznych (projekty te będą realizowane poprzez spółki celowe, które są bezpośrednio zależne od Novavis Group Spółka Akcyjna), rozwijaniu projektów

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

związanych z magazynowaniem energii, a także akwizycję mniejszych podmiotów działających na rynku fotowoltaiki lub związanych z tym rynkiem.

Marshall i Impera ustaliły, że będą wspierać Emitenta w realizacji strategii, która będzie się koncentrowała na powyższych działaniach. Ponadto, w wyniku zawarcia Aneksu rozszerzone zostały zapisy Umowy Inwestycyjnej polegające na możliwości nabycia przez Novavis Group SA od Marshall 304 602 akcji serii D Novavis SA. Emitent ma prawo wezwać Marshall do sprzedaży ww akcji w dowolnym momencie, nie później niż do 30 czerwca 2021 po cenie równej 3 miesięcznej średniej ważonej.

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

Szczegóły ww informacji zostały opublikowane raportem bieżącym nr 59/2020 w dniu 29 października 2020 roku.

10. W dniu 26 listopada 2020 roku, została zawarta Przedwstępna Umowa Sprzedaży Udziałów spółki ENEAL 2 Sp. z o.o. z siedzibą w Lidzbarku Warmińskim. Umowa została zawarta w Lidzbarku Warmińskim pomiędzy 2 osobami fizycznymi ("Sprzedający"; "Wspólnicy") a Emitentem jako kupującym. Przedmiotem Umowy jest sprzedaż przez Wspólników ENEAL 2 sp. z o.o. na rzecz Novavis Group S.A. 100 udziałów spółki ENEAL 2 Sp. z o.o. o wartości nominalnej 50,00 złotych każdy stanowiących 100% udziałów w kapitale zakładowym i dających prawo 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników ("Udziały").

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

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

- uzyskania indywidualnej zgody przez Wspólników na zbycie swoich udziałów od Zgromadzenia Wspólników Eneal 2 Sp. z o.o. na rzecz Emitenta lub podmiotu wskazanego przez Emitenta zgodnie z warunkami Umowy, przy czym Sprzedający zapewniają Emitenta, iż Zgromadzenie Wspólników Eneal 2 Sp. z o.o. wyda zgodę na sprzedaż przez nich Udziałów a każdy ze Sprzedających zapewnia i gwarantuje, iż zrzeka się prawa pierwszeństwa nabycia Udziałów objętych Umową;
- przeprowadzenia przez Emitenta badania due diligence Eneal 2 Sp. z o.o. obejmującego badanie sytuacji prawnej, finansowej, podatkowej, operacyjnej, handlowej, środowiskowej oraz technicznej i uzyskania satysfakcjonujących dla Emitenta wyników takiego badania, przy czym Emitent zobowiązuje się niezwłocznie zawiadomić Eneal 2 Sp. z o.o. o wynikach badania due diligence;
- Wspólnicy potwierdzą oświadczenia co do stanu Eneal 2 Sp. z o.o. (które złożyli w Umowie) na dzień zawarcia Umowy Przyrzeczonej.

W związku z podjęciem w dniu 26 listopada 2020 r. przez Walne Zgromadzenie Wspólników Eneal 2 Sp. z o.o. uchwały wyrażającej zgodę na zbycie udziałów na rzecz Emitenta (lub podmiotu wskazanego przez Emitenta) oraz złożeniem przez Sprzedających oświadczeń o zrzeczeniu się prawa pierwszeństwa warunek zawieszający wskazany powyżej został spełniony.

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

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

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

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

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

- w przypadku gdyby którykolwiek ze Sprzedających nie stawił się do zawarcia Umowy Przymierzonej w terminie, każdy ze Sprzedających z osobna, proporcjonalnie do ilości posiadanych udziałów, zapłaci karę umowną w wysokości 5% Ceny Sprzedaży;
- w przypadku gdyby ziszczyły się wszystkie wyżej opisane warunki zawieszające a Emitent nie stawił się do zawarcia Umowy Przymierzonej w terminie, zapłaci on karę umowną w wysokości 5% Ceny Sprzedaży, która będzie proporcjonalnie (do posiadanych udziałów) podzielona na wszystkich Sprzedawców;
- w przypadku odstąpienia przez Emitenta od umowy z powodu nie uzyskania przez chociażby jednego ze Sprzedających zgody małżonka na zbycie udziałów, wówczas każdy Sprzedający z osobna proporcjonalnie do ilości posiadanych udziałów zapłaci karę umowną w wysokości 5% Ceny Sprzedaży. Zgodnie z

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

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

W dniu 23 marca 2021 roku został zawarty aneks do Przedwstępnej Umowy Sprzedaży udziałów zgodnie, z którym zawarcie Umowy Przymierzonej nastąpi na wezwanie Emitenta, ale po uzyskaniu prawomocnych warunków przyłączenia wież wiatrowych do sieci energetycznej. Wezwanie do Zawarcia Umowy Przymierzonej będzie wykonane z 7 dniowym wyprzedzeniem.

Szczegóły ww informacji zostały opublikowane raportem bieżącym nr 71/2020 w dniu 27 listopada 2020 roku i raporcie bieżącym 10/2021 w dniu 26 marca 2021 roku.

33. Inne informacje, które zdaniem Novavis Group S.A. są istotne dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Novavis Group S.A. i Grupę Kapitałową Novavis Group

Nie występują inne istotne informacje dla oceny sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań poza informacjami już przedstawionymi w powyższym sprawozdaniu.

34. Informacje o podstawowych produktach, towarach lub usługach wraz z ich określeniem wartościowym i ilościowym oraz udziałem poszczególnych produktów, towarów i usług (jeżeli są istotne) albo ich grup w sprzedaży emitenta ogółem, a także zmianach w tym zakresie w danym roku obrotowym

Emitent nie posiada istotnych usług.

35. Informacje o rynkach zbytu, z uwzględnieniem podziału na rynki krajowe i zagraniczne, oraz informacje o źródłach zaopatrzenia w materiały do produkcji, w towary i usługi, z określeniem uzależnienia od jednego lub więcej odbiorców i dostawców, a w przypadku gdy udział jednego odbiorcy lub dostawcy osiąga co najmniej 10% przychodów ze sprzedaży ogółem – nazwy (firmy) dostawcy lub odbiorcy, jego udział w sprzedaży lub zaopatrzeniu oraz jego formalne powiązania z emitentem

Informacje o rynkach zbytu, z uwzględnieniem podziału na rynki krajowe i zagraniczne oraz informacje o źródłach zaopatrzenia w materiały do produkcji, w towary i usługi, z określeniem uzależnienia od jednego lub więcej odbiorców i dostawców, a w przypadku gdy udział jednego odbiorcy lub dostawcy osiąga co najmniej 10% przychodów ze sprzedaży ogółem – nazwy (firmy) dostawcy lub odbiorcy, jego udział w sprzedaży lub zaopatrzeniu oraz jego formalne powiązania z emitentem zostały wykazane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym w nocie 2B i 2C oraz została zawarta informacja dotycząca głównych klientów Emitenta.

36. Informacje o zawartych umowach znaczących dla działalności emitenta, w tym znanych emitentowi umowach zawartych pomiędzy akcjonariuszami (wspólnikami), umowach ubezpieczenia, współpracy lub kooperacji

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

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

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

Na bazie tej umowy zostały zawarte kolejne umowy wykonawcze, o których mowa powyżej w punkcie 32. W efekcie Marshall Nordic Ltd. został podmiotem dominującym w stosunku do Emitenta (poprzez objęcie emisji akcji serii C2), a Emitent został podmiotem dominującym w stosunku do Novavis S.A. (poprzez odkup akcji Novavis S.A. od Marshall Nordic Ltd.).

Szczegóły ww informacji zostały opublikowane raportem bieżącym nr 42/2020 w dniu 24 sierpnia 2020 roku.

37. Informacje o wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu; jeżeli odpowiednie informacje zostały przedstawione w sprawozdaniu finansowym – obowiązek uznaje się za spełniony poprzez wskazanie miejsca ich zamieszczenia w sprawozdaniu finansowym

Emitent nie posiada zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych osób zarządzających, nadzorujących albo byłych członków organów administrujących oraz o zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami.

38. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2019
1	pracownicy umysłowi	4	4
2	pracownicy fizyczni	-	-
	Razem	4	4

39. Informacje dotyczące zagadnień środowiska naturalnego

Nie dotyczy.

40. W przypadku emitenta będącego alternatywną spółką inwestycyjną sprawozdanie z działalności emitenta zawiera dodatkowo

Spółka nie posiada statusu alternatywnej spółki inwestycyjnej.

41. Sprawozdanie na temat informacji niefinansowych

Spółka nie sporządza sprawozdania na temat informacji niefinansowych, ponieważ nie spełnia kryteriów określonych w art. 49b ust 1 UOR.

Rozdział V

Oświadczenie o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego

Zarząd Novavis Group na podstawie § 70 ust. 1 pkt 6 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U.2018.757) przekazuje oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego stanowiące wyodrębnioną część tego sprawozdania.

W dniu 1 stycznia 2016 roku Novavis Group SA przekazała do publicznej wiadomości za pośrednictwem Elektronicznej Bazy Informacji (EBI) raport bieżący nr 1/2016 dotyczący zakresu stosowania zasad ładu korporacyjnego ze zbioru „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016” (dalej zwane DPSN 2016). DPSN 2016 zostały przyjęte Uchwałą Rady Giełdy nr 26/1413/2015 z dnia 13 października 2015 roku.

1.1. Wskazanie zbioru zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega Emitent, oraz miejsca, gdzie tekst zbioru zasad jest publicznie dostępny

W 2020 roku Emitent podlegał zasadom ładu korporacyjnego zawartym w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW” (DPSN) przyjętych Uchwałą nr 26/1413/2016 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie SA z dnia 13 października 2015 roku. Tekst zbioru jest dostępny na oficjalnej stronie Giełdy Papierów Wartościowych SA pod adresem: https://www.gpw.pl/dobre_praktyki_spolek_regulacje oraz na stronie internetowej Emitenta: www.rpsa.com.pl w zakładce poświęconej zagadnieniom ładu korporacyjnego <http://www.rpsa.com.pl/lad-korporacyjny>.

Niniejsze oświadczenie zostało sporządzone w związku z § 29 ust. 3 Regulaminu Giełdy, Uchwałą nr 26/1413/2016 Rady Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie SA z dnia 13 października 2015 roku oraz zgodnie z wymogami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz.U.2018. poz.757).

1.2. Wskazanie zasad ładu korporacyjnego, które nie były przez Emitenta stosowane, wraz ze wskazaniem jakie były przyczyny nie zastosowania danej zasady oraz w jaki sposób spółka zamierza usunąć ewentualne skutki nie zastosowania danej zasady lub jakie kroki zamierza podjąć, by zmniejszyć ryzyko nie zastosowania danej zasady w przyszłości

Emitent dokłada starań, aby wszystkie zasady ładu korporacyjnego - w tym, także rekomendacje - były w Spółce stosowane. W roku 2018 Spółka stosowała wszystkie zasady ze zbioru za wyjątkiem 6 rekomendacji: III.R.1., IV.R.2., VI.R.1., VI.R.2., VI.R.3., VI.R.4 oraz 14 zasad szczegółowych I.Z.1.3., I.Z.1.15., I.Z.1.18., I.Z.1.20., I.Z.1.21., I.Z.2., II.Z.1., II.Z.2., II.Z.10.4., III.Z.2., III.Z.3., IV.Z.2., IV.Z.7., VI.Z.4 zgodnie z opublikowanym systemem EBI raportem bieżącym nr 1/2016.

Polityka Informacyjna i komunikacja z inwestorami

I.Z.1.3. Schemat podziału zadań i odpowiedzialności pomiędzy członków zarządu, sporządzony zgodnie z zasadą II.Z.1.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka nie stosuje zasady. Zdaniem Spółki przedstawienie takiego schematu powodowałoby w jakimś stopniu ograniczenie członka zarządu w podejmowaniu decyzji a odpowiedzialność zarządu zgodnie z przepisami prawa jest równa i niezależna od podziału zadań.

I.Z.1.15. Informację zawierającą opis stosowanej przez spółkę polityki różnorodności w odniesieniu do władz spółki oraz jej kluczowych menedżerów; opis powinien uwzględniać takie elementy polityki

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

różnorodności, jak płeć, kierunek wykształcenia, wiek, doświadczenie zawodowe, a także wskazywać cele stosowanej polityki różnorodności i sposób jej realizacji w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli spółka nie opracowała i nie realizuje polityki różnorodności, zamieszcza na swojej stronie internetowej wyjaśnienie takiej decyzji.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka nie stosuje zasady. Obecnie z uwagi na wielkość Emitenta, Spółka nie stosuje zasady.

I.Z.1.18. Informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad, a także informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka nie stosuje zasady. W przypadku zarządzenia przerwy w obradach walnego zgromadzenia - Spółka stosuje zasadę poprzez zamieszczenie treści podjętych uchwał przez walne zgromadzenie, podobnie jak w przypadku zmiany terminu, zmiany porządku obrad, odwołania walnego zgromadzenia.

I.Z.1.20. Zapis przebiegu obrad walnego zgromadzenia, w formie audio lub wideo.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka nie stosuje zasady z uwagi na brak takiej potrzeby w ocenie Emitenta oraz bezpośrednio uczestnictwo kluczowych akcjonariuszy na walnym zgromadzeniu oraz zainteresowanych akcjonariuszy.

I.Z.1.21. dane kontaktowe do osób odpowiedzialnych w spółce za komunikację z inwestorami, ze wskazaniem imienia i nazwiska oraz adresu e-mail lub numeru telefonu.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka nie stosuje zasady. Za komunikację z inwestorami odpowiedzialny jest Zarząd Spółki. Ze względu na skalę działalności Spółka nie zatrudnia osób na stanowisku PR/IR Manager.

I.Z.2. Spółka, której akcje zakwalifikowane są do indeksów giełdowych WIG20 lub mWIG40, zapewnia dostępność swojej strony internetowej również w języku angielskim, przynajmniej w zakresie wskazanym w zasadzie I.Z.1. Niniejszą zasadę powinny stosować również spółki spoza powyższych indeksów, jeżeli przemawia za tym struktura ich akcjonariatu lub charakter i zakres prowadzonej działalności.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka nie stosuje zasady. Spółka dokłada starań aby strona w języku angielskim była dostępna w możliwie najszerszym zakresie. Obecnie Spółka będzie gwarantowała funkcjonowanie strony internetowej w języku angielskim w ograniczonym zakresie w uwagi także na wysokie koszty oraz obecną strukturę akcjonariatu. W przypadku zaistnienia nowych uwarunkowań przedmiotowa kwestia ponownie zostanie rozważona przez Zarząd Spółki.

Zarząd i Rada Nadzorcza

II.Z.1. Wewnętrzny podział odpowiedzialności za poszczególne obszary działalności spółki pomiędzy członków zarządu powinien być sformułowany w sposób jednoznaczny i przejrzysty, a schemat podziału dostępny na stronie internetowej spółki.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka nie stosuje zasady zgodnie z komentarzem przy zasadzie I.Z.1.3.

II.Z.2. Zasiadanie członków zarządu spółki w zarządach lub radach nadzorczych spółek spoza grupy kapitałowej spółki wymaga zgody rady nadzorczej.

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka nie stosuje zasady. W ocenie Spółki stosowanie ww. zasady stanowiłoby naruszenie oraz ograniczenie prywatności członków zarządu.

II.Z.10.4 ocenę racjonalności prowadzonej przez spółkę polityki, o której mowa w rekomendacji .R.2, albo informację o braku takiej polityki.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka nie stosuje zasady. Spółka nie prowadzi działalności sponsoringowej bądź innej wymienionej w rekomendacji I.R.2.

Systemy i funkcje wewnętrzne

III.R.1. Spółka wyodrębnia w swojej strukturze jednostki odpowiedzialne za realizację zadań lub funkcjach, chyba że wyodrębnienie jednostek organizacyjnych nie jest uzasadnione działalnością prowadzoną przez spółkę.

Rekomendacja nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Wyodrębnienie jednostek organizacyjnych nie ma uzasadnienia w Spółce z uwagi na rozmiar Emitenta.

III.Z.2. Z zastrzeżeniem zasady III.Z.3, osoby odpowiedzialne za zarządzanie ryzykiem, audyt wewnętrzny i compliance podlegają bezpośrednio prezesowi lub innemu członkowi zarządu, a także mają zapewnioną możliwość raportowania bezpośrednio do rady nadzorczej lub komitetu audytu.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka nie wyodrębniła osoby odpowiedzialnej za audyt wewnętrzny. Nadzór nad systemami kontroli wewnętrznej oraz zarządzaniem ryzykiem sprawuje bezpośrednio Zarząd.

III.Z.3. W odniesieniu do osoby kierującej funkcją audytu wewnętrznego i innych osób odpowiedzialnych za realizację jej zadań zastosowanie mają zasady niezależności określone w powszechnie uznanych, międzynarodowych standardach praktyki zawodowej audytu wewnętrznego.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Zgodnie z komentarzem do zasady III.Z.2. oraz komentarzem do rekomendacji III.R.1.

Walne zgromadzenie i relacje z akcjonariuszami

IV.R.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu lub zgłaszane spółce oczekiwania akcjonariuszy, o ile spółka jest w stanie zapewnić infrastrukturę techniczną niezbędną dla sprawnego przeprowadzenia walnego zgromadzenia przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej, powinna umożliwić akcjonariuszom udział w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu takich środków, w szczególności poprzez:

- 1) transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym,
- 2) dwustronną komunikację w czasie rzeczywistym, w ramach której akcjonariusze mogą wypowiadać się w toku obrad walnego zgromadzenia, przebywając w miejscu innym niż miejsce obrad walnego zgromadzenia,
- 3) wykonywanie, osobiście lub przez pełnomocnika, prawa głosu w toku walnego zgromadzenia

Rekomendacja nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka nie stosuje zasady. Z uwagi na strukturę akcjonariatu oraz dotychczasowe doświadczenie Spółki nie ma uzasadnienia stosowania ww. rekomendacji.

IV.Z.2. Jeżeli jest to uzasadnione z uwagi na strukturę akcjonariatu spółki, spółka zapewnia powszechnie dostępną transmisję obrad walnego zgromadzenia w czasie rzeczywistym.

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka nie stosuje rekomendacji. Z uwagi na obecną strukturę akcjonariatu Spółka nie widzi uzasadnienia zapewniania transmisji obrad walnego zgromadzenia.

IV.Z.7. Przerwa w obradach walnego zgromadzenia może mieć miejsce jedynie w szczególnych sytuacjach, każdorazowo wskazanych w uzasadnieniu uchwały w sprawie zarządzenia przerwy, sporządzanego w oparciu o powody przedstawione przez akcjonariusza wnioskującego o zarządzenie przerwy.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka nie stosuje zasady, przerwa w obradach należy do decyzji walnego zgromadzenia. Spółka nie może wymagać takiego uzasadnienia od akcjonariusza. Ewentualne przerwy w obradach pozostają autonomijną decyzją akcjonariusza.

Wynagrodzenia

VI.R.1. Wynagrodzenie członków organów spółki i kluczowych menedżerów powinno wynikać z przyjętej polityki wynagrodzeń.

Rekomendacja nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka z uwagi na wielkość Emitenta nie stosuje ww. rekomendacji. Wynagrodzenie Członków Zarządu jest ustalane przez Radę Nadzorczą zgodnie z obowiązującymi przepisami, wynagrodzenie członków Rady Nadzorczej jest ustalane przez Walne Zgromadzenie. W przypadku zmiany uwarunkowań spółka rozważy przyjęcie polityki wynagrodzeń.

VI.R.2. Polityka wynagrodzeń powinna być ściśle powiązana ze strategią spółki, jej celami krótko- i długoterminowymi, długoterminowymi interesami i wynikami, a także powinna uwzględniać rozwiązania służące unikaniu dyskryminacji z jakichkolwiek przyczyn.

Rekomendacja nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka z uwagi na wielkość Emitenta nie stosuje ww. rekomendacji.

VI.R.3. Jeżeli w radzie nadzorczej funkcjonuje komitet do spraw wynagrodzeń, w zakresie jego funkcjonowania ma zastosowanie zasada II.Z.7.

Rekomendacja nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka z uwagi na wielkość Emitenta nie stosuje ww. rekomendacji.

VI.R.4. Poziom wynagrodzenia członków zarządu i rady nadzorczej oraz kluczowych menedżerów powinien być wystarczający dla pozyskania, utrzymania i motywacji osób o kompetencjach niezbędnych dla właściwego kierowania spółką i sprawowania nad nią nadzoru. Wynagrodzenie powinno być adekwatne do powierzonych poszczególnym osobom zakresu zadań i uwzględniać pełnienie dodatkowych funkcji, jak np. praca w komitetach rady nadzorczej.

Rekomendacja nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka z uwagi na wielkość Emitenta nie stosuje w pełni ww. rekomendacji zasady.

VI.Z.4. Spółka w sprawozdaniu z działalności przedstawia raport na temat polityki wynagrodzeń, zawierający co najmniej:

- 1) ogólną informację na temat przyjętego w spółce systemu wynagrodzeń,
- 2) informacje na temat warunków i wysokości wynagrodzenia każdego z członków zarządu, w podziale na stałe i zmienne składniki wynagrodzenia, ze wskazaniem kluczowych parametrów ustalania zmiennych składników wynagrodzenia i zasad wypłaty odpraw oraz innych płatności z tytułu rozwiązania stosunku pracy, zlecenia lub innego stosunku prawnego o podobnym charakterze - oddzielnie dla spółki i każdej jednostki wchodzącej w skład grupy kapitałowej,
- 3) informacje na temat przysługujących poszczególnym członkom zarządu i kluczowym menedżerom pozafinansowych składników wynagrodzenia,

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

- 4) wskazanie istotnych zmian, które w ciągu ostatniego roku obrotowego nastąpiły w polityce wynagrodzeń, lub informację o ich braku,
- 5) ocenę funkcjonowania polityki wynagrodzeń z punktu widzenia realizacji jej celów, w szczególności długoterminowego wzrostu wartości dla akcjonariuszy i stabilności funkcjonowania przedsiębiorstwa.

Zasada nie jest stosowana.

Komentarz spółki: Spółka z uwagi na wielkość Emitenta nie stosuje zasady. Jednocześnie informuje, że roczne sprawozdanie finansowe zawiera informacje na temat wypłaconego wynagrodzenia Członkom Zarządu Spółki.

W dniu 18 czerwca 2020 roku Uchwałą nr 13 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia przyjęto Politykę Wynagrodzeń dla Członków Zarządu oraz Rady Nadzorczej.

1.3. Opis głównych cech stosowanych w przedsiębiorstwie Emitenta systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych

System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych w Spółce, realizowany jest w drodze obowiązujących w Spółce procedur sporządzania i zatwierdzania sprawozdań finansowych.

Zarząd Spółki jest odpowiedzialny za system kontroli wewnętrznej w Spółce i jego skuteczność w procesie sporządzania sprawozdań finansowych. Nad rzetelnym i terminowym sporządzaniem sprawozdań finansowych czuwa wykwalifikowany zespół pracowników z pionu finansowo-księgowego, który jest merytorycznie odpowiedzialny za poprawne i terminowe sporządzanie sprawozdań finansowych.

Jednym z podstawowych elementów kontroli poprawności procesu sporządzania publikowanych sprawozdań finansowych jest ich weryfikacja przez niezależnego audytora zewnętrznego. Weryfikacja ta polega przede wszystkim na: przeglądzie półrocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki oraz badaniu rocznego jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółki.

Audytór zewnętrzny sporządza raport z przeglądu półrocznych sprawozdań finansowych oraz wydaje opinie i sporządza raport na temat rocznych sprawozdań finansowych Spółki.

Przy sporządzaniu sprawozdań finansowych skuteczność systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w tym procesie jest zapewniona przez następujące działania:

- wewnętrzny podział obowiązków w procesie przygotowywania sprawozdań finansowych;
- bieżący nadzór nad pracą głównego księgowego;
- zasady obiegu dokumentów w Spółce;
- autoryzacja sprawozdań finansowych przed publicznym ogłoszeniem;
- okresowy przegląd i badanie sprawozdań finansowych przez biegłego rewidenta.

W spółce zadania Komitetu Audytu, zostały powierzone Radzie Nadzorczej w pełnym składzie. Do zadań Komitetu Audytu należą w szczególności:

- 1) monitorowanie:
 - a) procesu sprawozdawczości finansowej,
 - b) skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
 - c) wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej;
- 2) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz jednostki zainteresowania publicznego świadczono są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie;
- 3) informowanie rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego jednostki zainteresowania publicznego o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w jednostce zainteresowania publicznego, a także jaka była rola komitetu audytu w procesie badania;

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r.
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

- 4) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w jednostce zainteresowania publicznego;
- 5) opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania;
- 6) opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem;
- 7) określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez jednostkę zainteresowania publicznego;
- 8) przedstawianie radzie nadzorczej lub innemu organowi nadzorcemu lub kontrolnemu, lub organowi, o którym mowa w art. 66 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, rekomendacji, o której mowa w art. 16 ust. 2 rozporządzenia nr 537/2014, zgodnie z politykami, o których mowa w pkt 5 i 6;
- 9) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w jednostce zainteresowania publicznego.

Rada Nadzorcza corocznie dokonuje oceny zaudytowanych sprawozdań finansowych Spółki w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym, a o wynikach tej oceny informuje akcjonariuszy w swoim sprawozdaniu rocznym.

Jednocześnie, w celu minimalizacji ryzyk związanych z działalnością Spółki i Grupy Kapitałowej i tym samym usprawnienia procesu sprawozdawczości finansowej, Spółka w poprzednich latach podjęła działania mające na celu zmodernizowanie środowiska informatycznego m.in. poprzez wprowadzenie nowoczesnych rozwiązań IT umożliwiających szybki dostęp do aktualnej wewnętrznej informacji. Charakter wprowadzonych i kontynuowanych zmian pozwolił także na zapewnienie większego bezpieczeństwa danych finansowych.

Sprawozdania finansowe sporządzane są zgodnie m.in. z obowiązującymi zasadami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 marca 2018 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim z późniejszymi zmianami oraz zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej.

1.4. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio znaczne pakiety akcji wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu

Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Spółkę, Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki na dzień 31 grudnia 2020 roku były następujące podmioty:

Akcjonariusz *)	Liczba posiadanych akcji	Udział procentowy w kapitale zakładowym %	Liczba głosów na WZ %	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów na WZ
Marshall Nordic Ltd.	23 000 000	65,97%	23 000 000	65,97%
Paweł Krzyształowicz	2 640 000	7,54%	2 640 000	7,54%
Impera Invest Sp. z o.o.	2 236 431	6,39%	2 236 431	6,39%
Pozostali	7 038 854	20,10%	3 820 500	20,10%

* Powyższa informacja prezentowana jest na podstawie oficjalnych zawiadomień otrzymanych od akcjonariuszy na dzień 31.12.2020 r.

Zgodnie z informacjami posiadanymi przez Emitenta, Akcjonariuszami posiadającymi ponad 5% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki na dzień podpisania sprawozdania były następujące podmioty:

Akcjonariusz *)	Liczba posiadanych akcji	Udział procentowy w kapitale zakładowym	Liczba głosów na WZ	Udział procentowy w ogólnej liczbie głosów na WZ
-----------------	--------------------------	---	---------------------	--

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r.
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

		%	%	
Marshall Nordic Ltd.	23 000 000	65,97%	23 100 433	65,97%
Paweł Krzyształowicz	2 640 000	7,54%	2 640 000	7,54%
Impera Invest Sp. z o.o.	2 236 431	6,39%	2 171 238	6,20%
Pozostali	7 038 854	20,10%	1 103 614	20,29%
	35 015 285	100,00%	35 015 285	100,00%

**) Powyższa informacja prezentowana jest wyłącznie na podstawie oficjalnych zawiadomień otrzymanych przez Emitenta od akcjonariuszy na dzień podpisania sprawozdania.*

1.5. Wskazanie posiadaczy wszelkich papierów wartościowych, które dają specjalne uprawnienia kontrolne, wraz z opisem tych uprawnień

Nie istnieją papiery wartościowe dające specjalne uprawnienia/kontrolę w stosunku do Novavis Group S.A. na dzień publikacji sprawozdania.

1.6. Wskazanie ograniczeń odnośnie do wykonywania prawa głosu, takich jak ograniczenie wykonywania prawa głosu przez posiadaczy określonej części lub liczby głosów, ograniczenia czasowe dotyczące wykonywania prawa głosu lub zapisy, zgodnie z którymi, przy współpracy spółki, prawa kapitałowe związane z papierami wartościowymi są oddzielone od posiadania papierów wartościowych
Z akcjami Spółki nie wiążą się żadne ograniczenia w zakresie wykonywania prawa głosu.

1.7. Wskazanie wszelkich ograniczeń dotyczących przenoszenia prawa własności papierów wartościowych Emitenta

Nie istnieją ograniczenia w przenoszeniu praw własności papierów wartościowych Spółki.

1.8. Opis zasad dotyczących powołania i odwoływania osób zarządzających oraz ich uprawnień, w szczególności prawo do podjęcia decyzji o emisji lub wykupie akcji

Zgodnie ze Statutem spółki, Zarząd składa się z jednej do pięciu osób powoływanych na okres wspólnej kadencji. Kadencja Zarządu trwa dwa lata. Członków Zarządu powołuje i odwołuje Rada Nadzorcza. Rada Nadzorcza może odwołać Prezesa Zarządu, Członka Zarządu lub cały Zarząd przed upływem kadencji.

Zarząd wykonuje wszelkie uprawnienia w zakresie zarządzania Spółką z wyjątkiem uprawnień zastrzeżonych przez prawo i statut dla pozostałych organów Spółki.

Do składania oświadczeń i podpisywania w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu lub członka Zarządu łącznie z prokurentem. W przypadku zarządu jednoosobowego, reprezentacja jest jednoosobowa.

Pracownicy Spółki podlegają Zarządowi, który zawiera i rozwiązuje z nimi umowy o pracę oraz ustala ich wynagrodzenie.

1.9. Opis zasad zmiany statutu lub umowy spółki Emitenta

Zmiana postanowień Statutu wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia podjętej większością $\frac{3}{4}$ głosów. Dla skuteczności dokonanych zmian Statutu konieczna jest rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym.

1.10. Sposób działania walnego zgromadzenia i jego zasadnicze uprawnienia oraz opis praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania, w szczególności zasady wynikające z regulaminu walnego zgromadzenia, jeżeli taki regulamin został uchwalony, o ile informacje w tym zakresie nie wynikają wprost z przepisów prawa

1.10.1. Opis sposobu działania walnego zgromadzenia

Walne Zgromadzenie działa zgodnie z Regulaminem Walnego Zgromadzenia Spółki, Statutem oraz przepisami prawa.

Walne Zgromadzenia odbywają się w Warszawie w siedzibie Spółki, mogą być zwyczajne i nadzwyczajne.

Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd przez ogłoszenie dokonywane na stronie internetowej Spółki oraz w sposób określony dla przekazywania informacji bieżących zgodnie z przepisami o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

o spółkach publicznych, przy czym ogłoszenie takie powinno być dokonane co najmniej na dwadzieścia sześć dni przed terminem walnego zgromadzenia.

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie zwołuje Zarząd z własnej inicjatywy lub na pisemny wniosek Rady Nadzorczej lub na wniosek akcjonariusza lub akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki.

Żądanie zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia należy złożyć zarządowi na piśmie lub w postaci elektronicznej. Wniosek Rady Nadzorczej, zawierający stosowne uzasadnienie, powinien być złożony Zarządowi na piśmie, najpóźniej na miesiąc przed proponowanym przez Radę terminem Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

Jeśli w terminie dwóch tygodni od dnia przedstawienia żądania zarządowi nadzwyczajne walne zgromadzenie nie zostanie zwołane, sąd rejestrowy może upoważnić do zwołania nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia akcjonariuszy występujących z tym żądaniem. Sąd wyznacza przewodniczącego tego zgromadzenia.

Akcjonariusze reprezentujący co najmniej połowę kapitału lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce także mogą zwołać Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie. Akcjonariusze wyznaczają przewodniczącego tego zgromadzenia.

Porządek obrad Walnego Zgromadzenia ustala Zarząd.

Rada Nadzorcza, jak również akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego Walnego Zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone Zarządowi nie później niż na 21 (dwadzieścia jeden) dni przed wyznaczonym terminem zgromadzenia. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądanie może zostać złożone w postaci elektronicznej.

Zarząd jest obowiązany niezwłocznie, jednak nie później niż na 18 (osiemnaście) dni przed wyznaczonym terminem walnego zgromadzenia, ogłosić zmiany w porządku obrad, wprowadzone na żądanie akcjonariuszy lub Rady Nadzorczej. Ogłoszenie następuje w sposób właściwy dla zwołania walnego zgromadzenia.

Walne Zgromadzenie otwiera Przewodniczący Rady Nadzorczej albo jego Zastępca. W razie nieobecności tych osób Walne Zgromadzenie otwiera Prezes Zarządu albo osoba wyznaczona przez Zarząd.

Głosowanie na Walnym Zgromadzeniu jest jawne. Tajne głosowanie zarządza się przy wyborach oraz nad wnioskami o odwołanie członków władz lub likwidatorów Spółki bądź o pociągnięcie ich do odpowiedzialności, jak również w sprawach osobistych. Uchwały zapadają bezwzględna większością głosów obecnych, o ile przepisy prawa lub statutu nie stanowią inaczej.

Uchwały walnego zgromadzenia powinny być umieszczone w protokole sporządzonym przez notariusza. W protokole stwierdza się prawidłowość zwołania Walnego Zgromadzenia i jego zdolność do podejmowania uchwał, wymienia uchwały, liczbę głosów oddanych za każdą uchwałą i zgłoszone sprzeciwy. Do protokołu dołącza się listę obecności. Wypis z protokołu wraz z dowodami zwołania walnego zgromadzenia oraz karty do głosowania dołącza się do księgi protokołów.

1.10.2. Zasadnicze uprawnienia

Zgodnie z art. 406¹ Kodeksu spółek handlowych prawo do uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu mają tylko osoby będące akcjonariuszami spółki na szesnaście dni przed datą Walnego Zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu).

Dzień rejestracji uczestnictwa w Walnym Zgromadzeniu jest jednolity dla uprawnionych z akcji na okaziciela i akcji imiennych.

Do kompetencji Walnego Zgromadzenia należą w szczególności:

- rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Spółki oraz sprawozdania finansowego za ubiegły rok obrotowy;
- podjęcie uchwały co do podziału zysku i pokrycia strat;
- udzielenie absolutorium członków władz Spółki z wykonania obowiązków;
- zmiana statutu Spółki, w tym emisja nowych akcji;
- emisja obligacji zamiennych;
- połączenie Spółki z inną spółką;

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

- rozwiązanie Spółki;
- postanowienie dotyczące roszczeń o naprawienie szkody wyrządzonej przy zawiązaniu spółki lub sprawowaniu zarządu albo nadzoru;
- zbycie i wydzierżawienie przedsiębiorstwa lub jego zorganizowanej części oraz ustanowienie na nich ograniczonego prawa rzeczowego;
- nabycie i zbycie nieruchomości, użytkownia wieczystego lub udziału w nieruchomości, chyba że, statut stanowi inaczej;
- nabycie akcji własnych.

Do wyłącznej kompetencji Walnego Zgromadzenia należy udzielenie absolutorium organom Spółki z wykonania obowiązków oraz podjęcie decyzji co do osoby, która sprawowała lub sprawuje funkcję członka Rady Nadzorczej lub Zarządu, w przedmiocie zwrotu wydatków lub pokrycia odszkodowania, które osoba ta może być zobowiązana do zapłaty wobec osoby trzeciej, w wyniku zobowiązań powstałych w związku ze sprawowaniem funkcji przez tę osobę, jeżeli osoba ta działała w dobrej wierze oraz w sposób, który w uzasadnionym w świetle okoliczności przekonaniu tej osoby, był w najlepszym interesie Spółki.

Walne Zgromadzenie ustala datę nabycia prawa do dywidendy oraz termin wypłaty dywidendy. Przedmiotem obrad Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia może być również rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego grupy kapitałowej.

1.10.3. Prawa akcjonariuszy i sposób ich wykonywania

Prawo do uczestniczenia w walnym zgromadzeniu mają tylko osoby będące akcjonariuszami spółki na szesnaście dni przed datą walnego zgromadzenia (dzień rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu).

W celu zapewnienia udziału w walnym zgromadzeniu, akcjonariusz uprawniony ze zdematerializowanych akcji na okaziciela powinien zażądać, nie wcześniej niż po ogłoszeniu o zwołaniu walnego zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu od podmiotu prowadzącego rachunek papierów wartościowych wystawienia imiennego zaświadczenia o prawie uczestnictwa w walnym zgromadzeniu. Zaświadczenie powinno zawierać wszystkie informacje, o których mowa w art. 406³ § 3 Kodeksu spółek handlowych.

Akcjonariusze mogą brać udział w Walnym Zgromadzeniu i wykonywać prawo głosu osobiście lub przez pełnomocnika. Pełnomocnictwo powinno być sporządzone na piśmie, pod rygorem nieważności. Przedstawiciele osób prawnych winni okazać aktualny wyciąg z odpowiedniego rejestru, określający osoby uprawnione do reprezentowania tych podmiotów.

Akcjonariusz może głosować odmiennie z każdej z posiadanych akcji.

Akcjonariusz lub akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą żądać umieszczenia określonych spraw w porządku obrad najbliższego walnego zgromadzenia. Żądanie powinno zostać zgłoszone zarządowi nie później niż na dwadzieścia jeden dni przed wyznaczonym terminem zgromadzenia. Żądanie powinno zawierać uzasadnienie lub projekt uchwały dotyczącej proponowanego punktu porządku obrad. Żądanie może zostać złożone w postaci elektronicznej na podany adres mail w ogłoszeniu.

Akcjonariusz lub akcjonariusze Spółki reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego mogą przed terminem walnego zgromadzenia zgłaszać spółce na piśmie lub przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej na adres e-mail podany w ogłoszeniu, projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad walnego zgromadzenia lub spraw, które mają zostać wprowadzone do porządku obrad.

Każdy z akcjonariuszy może podczas walnego zgromadzenia zgłaszać projekty uchwał dotyczące spraw wprowadzonych do porządku obrad.

Akcjonariusz może przeglądać listę akcjonariuszy w lokalu zarządu oraz żądać odpisu listy za zwrotem kosztów jego sporządzenia. Akcjonariusz może żądać przesłania mu listy akcjonariuszy nieodpłatnie pocztą elektroniczną podając adres na który lista powinna być wysłana.

Akcjonariusz ma prawo żądać wydania odpisów wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad w terminie tygodnia przed Walnym Zgromadzeniem. Odpisy sprawozdania Zarządu z działalności spółki

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

i sprawozdania finansowego wraz z odpisem sprawozdania Rady Nadzorczej oraz opinii biegłego rewidenta są wydawane Akcjonariuszom na ich żądanie, najpóźniej na piętnaście dni przed Walnym Zgromadzeniem.

Akcjonariusze mogą przeglądać listę protokołów, a także żądać wydania poświadczonych przez Zarząd odpisów uchwał.

Walne Zgromadzenie w 2020 roku działało zgodnie z Kodeksem spółek handlowych, Statutem, Regulaminem Walnego Zgromadzenia oraz przyjętymi zasadami ładu korporacyjnego zawartymi w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”.

1.11. Skład osobowy i zmiany, które w nim zaszły w ciągu ostatniego roku obrotowego, oraz opis działania organów zarządzających, nadzorujących lub administrujących Emitenta oraz ich komitetów

1.11.1. Zarząd

Skład osobowy Zarządu

Skład Zarządu Emitenta na dzień 31 grudnia 2020 roku:

Piotr Karmelita - Prezes Zarządu

Paweł Krzyształowicz – Członek Zarządu

W dniu 20 sierpnia 2021 roku, Rada Nadzorcza powołała Pana Pawła Krzyształowicza powierzając mu pełnienie funkcji Członka Zarządu w Spółce.

Zasady działania Zarządu

Zarząd Novavis Group SA działał zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych, Statutem, Regulaminem Zarządu oraz przyjętymi przez Spółkę zasadami ujętymi w dokumencie „Dobre Praktyki Spółek Notowanych na GPW 2016”.

Zgodnie ze Statutem Zarząd składa się z jednej do pięciu osób, wykonuje wszelkie uprawnienia w zakresie zarządzania Spółką z wyjątkiem uprawnień zastrzeżonych przez prawo i statut dla pozostałych organów. Do składania oświadczeń woli i podpisywania w imieniu Spółki wymagane jest współdziałanie dwóch członków Zarządu, lub członka Zarządu łącznie z prokurentem. W przypadku Zarządu jednoosobowego reprezentacja jest jednoosobowa.

Zarząd jest odpowiedzialny za prowadzenie wszelkich spraw Spółki nie zastrzeżonych do wyłącznej kompetencji Walnego Zgromadzenia lub Rady Nadzorczej. Zarząd pracuje kolegialnie a uchwały Zarządu stanowią podstawę do realizacji przyjętych postanowień członków Zarządu. Posiedzenia odbywają się w miarę potrzeb. Dla ważności uchwał Zarządu wymagane jest zawiadomienie o posiedzeniu z dostatecznym wyprzedzeniem wszystkich członków Zarządu. Decyzje zapadają większością głosów. Uchwały podpisują wszyscy członkowie Zarządu obecni na posiedzeniu.

1.11.2. Rada Nadzorcza

Skład osobowy Rady Nadzorczej

Skład Rady Nadzorczej na 31 grudnia 2020 r. przedstawiał się następująco:

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

W dniu 12 sierpnia 2020 roku rezygnacje z Rady Nadzorczej złożył Pan Jarosław Wikaliński. W dniu 13 sierpnia 2020 roku rezygnacje z Rady Nadzorczej złożyła Pani Monika Nowakowska oraz Pan Ewaryst Zagajewski.

W dniu 14 sierpnia 2020 roku Walne Zgromadzenie odwołało z Rady Nadzorczej Pana Tomasza Łuczyńskiego.

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Zasady działania Rady Nadzorczej

Rada Nadzorcza działała zgodnie z przepisami Kodeksu spółek handlowych, Regulaminem Rady Nadzorczej, Statutem oraz przyjętymi przez Spółkę zasadami „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW”. Rada Nadzorcza sprawuje nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich jej dziedzinach.

Członków Rady Nadzorczej powołuje i odwołuje Walne Zgromadzenie.

Rada Nadzorcza składa się od 5 do 9 członków wybieranych przez Walne Zgromadzenie na okres wspólnej kadencji. Wspólna kadencja Rady Nadzorczej trwa trzy lata.

Członkowie Rady Nadzorczej podczas pełnienia swojej funkcji mają na względzie interes Spółki, a w szczególności nadzorują realizację strategii i planów długookresowych oraz są zobowiązani do informowania o zaistniałym konflikcie interesów wstrzymania się od głosu w sprawie, w której może do takiego dojść.

1.11.3. Komitet Audytu

Skład osobowy Komitetu Audytu

W dniu 17 października 2017 roku, Rada Nadzorcza na podstawie art. 128 ust. 4 pkt 4) Ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. z 6 czerwca 2017 r. poz. 1089 – dalej jako „Ustawa”) powierzyła pełnienie funkcji Komitetu Audytu Radzie Nadzorczej w pełnym składzie.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku, skład Rady Nadzorczej pełniącej obowiązki Komitetu Audytu przedstawiał się następująco:

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

Do dnia publikacji niniejszego raportu skład Rady Nadzorczej pełniącej obowiązki Komitetu Audytu nie uległ zmianie.

Kryteria niezależności

Stosownie z brzmieniem art. 129 Ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. poz. 1089) członkowie Rady Nadzorczej spełniają kryteria niezależności.

Kompetencje w zakresie rachunkowości i znajomości branży

Zgodnie z brzmieniem art. 129 Ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. poz. 1089) w związku z wieloletnią praktyką na rynku finansowym Członkowie Rady Nadzorczej posiadają odpowiednią wiedzę i umiejętności z zakresu branży, spełnione jest kryterium posiadania przez jednego Członka Rady Nadzorczej wiedzy i umiejętności w zakresie rachunkowości zgodnie z poniższą informacją.

Robert Ciszek - Przewodniczący Rady Nadzorczej pełniącej obowiązki Komitetu Audytu

Mając na uwadze doświadczenie zawodowe oraz wykształcenie Pana Roberta Ciszka niewątpliwie posiada on wiedzę z zakresu rachunkowości zdobyte m.in. w Everest Capital Polska, firmie zarządzającej trzema Narodowymi Funduszami Inwestycyjnymi gdzie m.in. kierował projektami w zakresie wdrożenia nowych standardów w zakresie rachunkowości zarządczej. Ponadto bogate doświadczenie zawodowe Pana Roberta Ciszka świadczy o posiadaniu szerokiej wiedzy w różnorodnych branżach w tym w zakresie branży, w której działa Emitent.

Henryk Pietraszkiewicz - Zastępca Przewodniczącego Rady Nadzorczej pełniącej obowiązki Komitetu Audytu

Pan Henryk Pietraszkiewicz pełnił funkcje m.in. jako Wiceprezes Zarządu Banku Gospodarki Żywnościowej SA. w latach 2002-2003; Prezes Zarządu Wschodniego Banku Cukrownictwa w Lublinie w latach 2003-2006; Prezes Banku Noble Bank SA w Warszawie, członek zespołu Związków Banków Polskich ds. instrumentów finansowych dla MSP na szczeblu regionalnym, krajowym i UE. Wieloletni staż na ww

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

stanowiskach wraz z posiadaną, potwierdza szeroką wiedzą w różnorodnych branżach, w tym w branży, w której działa Emitent.

Grzegorz Pilch - Członek Rady Nadzorczej pełniący obowiązki Komitetu Audytu

Pan Grzegorz Pilch, posiada bogate doświadczenie m.in. jako Prezes Zarządu VGR 2009 – 2020; Wiceprezes Zarządu Vistula Group SA 2008-2009; Dyrektor Zarządzający, Wiceprezes Zarządu Alma Market SA 1999-2001 oraz dyrektor Biura Maklerskiego DM Penetrator SA. Pana Grzegorza Pilch bogate doświadczenie zawodowe świadczy o posiadaniu szerokiej wiedzy w różnorodnych branżach w tym w zakresie branży, w której działa Emitent. Zdobyte wykształcenie ze specjalizacją w zakresie rachunkowości wraz z pełnioną funkcją Przewodniczącego Komitetu Audytu spółki Instal Kraków S.A. stawia Pana Grzegorz Pilch w świetle osoby spełniającej kryterium posiadania wiedzy w zakresie rachunkowości.

Roman Żelazny - Członek Rady Nadzorczej pełniący obowiązki Komitetu Audytu

Pan Roman Żelazny, m.in. w latach 2003 – 2014 był współorganizatorem, wykonawcą, tłumaczem, opiekunem merytorycznym projektów w ramach programów agend rządowych oraz instytucji pozarządowych, m.in. Ministerstwa Rolnictwa i Rozwoju Wsi, Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Generalnej Dyrekcji Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, Agencji Rozwoju Lokalnego w Lublinie, Urzędów Marszałkowskich w Lublinie i Gdańsku, realizowanych w Niemczech, Austrii, Belgii, Holandii, Wielkiej Brytanii, Luxemburgu – w zakresie kultury i zabytków, ochrony środowiska, inżynierii wodnej, recyklingu, zapobiegania i zwalczania powodzi, odnawialnych źródeł energii, technologii produkcji żywności, rekultywacji i odzyskiwania terenów zdegradowanych przez przemysł. Wobec zdobytego doświadczenia nie ulega wątpliwości, że Pan Roman Żelazny posiada szeroko pojętą wiedzę w zakresie branży, w której działa Emitent.

Marek Stachura - Członek Rady Nadzorczej pełniący obowiązki Komitetu Audytu

Pan Marek Stachura ukończył studia na kierunku elektroniki, specjalność telekomunikacja Wojskowej Akademii Technicznej w Warszawie, podyplomowe studia zarządzania bezpieczeństwem w przemyśle oraz podyplomowe studia MBA. Do 1996 roku pracował w Administracji Państwowej w pionie telekomunikacji i informatyki. Następnie związał się z branżą telekomunikacyjną, w której jako manager brał udział między innymi w realizacji budowy sieci teleinformatycznej Lotniska Okęcie oraz projektów światłowodowych związanych z międzynarodową transmisją danych i stworzeniem kolokacji sieci teleinformatycznej na terenie Polski, Ukrainy, Czech i Niemiec. Pełnił funkcje Członka Rady Nadzorczej firm notowanych na alternatywnym rynku GPW.

Pełni funkcje Prezesa zarządu CAC PV sp. z o.o. działającej w ramach Grupy NOVAVIS, Dyrektora Zarządzającego Marshall Nordic Limited oraz pełni funkcję Przewodniczącego Rady Nadzorczej Novavis SA. Bogate doświadczenie zawodowe Pana Marka Stachury świadczy o posiadaniu szerokiej wiedzy w różnorodnych branżach w tym w zakresie branży, w której działa Emitent.

Informacja w zakresie świadczenia usług dodatkowych niebędące badaniem świadczonych przez firmę audytorską

Emitent informuje, że nie były świadczone przez firmę audytorską badającą jego sprawozdanie finansowe dozwolone usługi niebędące badaniem.

Główne założenia opracowanej polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania oraz polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem.

Działając na podstawie przepisów zawartych w art. 130 ust.1 pkt 5) Ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. z 6 czerwca 2017 r. poz. 1089 – dalej jako „Ustawa”) Rada Nadzorcza Spółki ustanowiła politykę dotyczącą wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania ustawowego sprawozdań finansowych (firma audytorska).

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

Zgodnie z obowiązującymi Spółkę regulacjami, wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania dokonuje Rada Nadzorcza. Rada Nadzorcza dokonuje wyboru firmy audytorskiej na podstawie rekomendacji Komitetu Audytu. Rekomendacja Komitetu Audytu jest wolna od wpływów stron trzecich. Polityka wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzenia badania definiuje kryteria wyboru firm audytorskich oparte m.in. na bezstronności i niezależności podmiotu, możliwości przeprowadzenia badania pozostałych jednostek grupy kapitałowej Spółki.

Działając na podstawie przepisów zawartych w art. 130 ust.1 pkt 6) Ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz. U. z 6 czerwca 2017 r. poz. 1089 – dalej jako „Ustawa”) Rada Nadzorcza spółki Novavis Group SA („Spółka”) ustanowiła politykę świadczenia usług przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem.

Świadczenie dozwolonych usług, możliwe jest jedynie w zakresie niezwiązanym z polityką podatkową Spółki po przeprowadzeniu przez komitet audytu oceny zagrożeń i zabezpieczeń niezależności zgodnie z art. 69-73 Ustawy.

Zasady działania Komitetu Audytu

Zgodnie z Ustawą, Komitet wykonuje czynności, w szczególności zgodnie z art. 130 Ustawy, przyjętymi politykami/procedurami na podstawie wyżej wymienionego przepisu oraz Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/56/UE z dnia 16 kwietnia 2014 r., Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 537/2014 i innymi regulacjami z zakresu spółek publicznych bądź z podjętych uchwał Rady Nadzorczej.

Do zadań Komitetu Audytu należą w szczególności:

- 1) monitorowanie:
 - a) procesu sprawozdawczości finansowej,
 - b) skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej,
 - c) wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Komisji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej;
- 2) kontrolowanie i monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz jednostki zainteresowania publicznego świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie;
- 3) informowanie rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego jednostki zainteresowania publicznego o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w jednostce zainteresowania publicznego, a także jaka była rola komitetu audytu w procesie badania;
- 4) dokonywanie oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w jednostce zainteresowania publicznego;
- 5) opracowywanie polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania;
- 6) opracowywanie polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem;
- 7) określanie procedury wyboru firmy audytorskiej przez jednostkę zainteresowania publicznego;
- 8) przedstawianie radzie nadzorczej lub innemu organowi nadzorcemu lub kontrolnemu, lub organowi, o którym mowa w art. 66 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, rekomendacji, o której mowa w art. 16 ust. 2 rozporządzenia nr 537/2014, zgodnie z politykami, o których mowa w pkt 5 i 6;

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r. (wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

- 9) przedkładanie zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w jednostce zainteresowania publicznego.

W związku z wejściem w życie z dniem 21 czerwca 2017 roku Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z dnia 6 czerwca 2017 r. poz. 1089), wprowadzającej wymóg zawarcia pierwszej umowy o badanie sprawozdania finansowego z firmą audytorską na okres nie krótszy niż dwa lata, Rada Nadzorcza Spółki dokonała wyboru firmy audytorskiej „Primefields Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie na okres dwóch lat do wykonania przeglądu i badania sprawozdań finansowych za rok 2020 i 2021, zgodnie z obowiązującymi warunkami.

Prace Rady Nadzorczej pełniącej obowiązki Komitetu Audytu prowadzone były w ramach zwoływanych posiedzeń – w roku 2020 odbyły się trzy spotkania.

Rada Nadzorcza działając na podstawie art. 128 ust. 4 pkt 4) Ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z dnia 6 czerwca 2017 r. poz. 1089) w dniu 17 października 2017 roku powierzyła pełnienie funkcji komitetu audytu Radzie Nadzorczej w pełnym składzie.

Spółka nie przekroczyła trzech poniższych wielkości:

- a) 17 000 000 zł – w przypadku sumy aktywów bilansu na koniec roku obrotowego,
- b) 34 000 000 zł – w przypadku przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów za rok obrotowy,
- c) 50 osób – w przypadku średniorocznego zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty.

Zgodnie z brzmieniem zapisu ww ustawy, jeśli Spółka nie przekroczy co najmniej dwóch z powyższych wielkości na koniec danego roku obrotowego oraz na koniec roku obrotowego poprzedzającego dany rok obrotowy pełnienie funkcji komitetu audytu w celu wykonywania obowiązków komitetu audytu może zostać powierzone radzie nadzorczej.

Powyzsze kryterium w przypadku Novavis Group S.A. zostało spełnione.

1.12. W przypadku emitenta, który w roku obrotowym, za który sporządza sprawozdanie finansowe, oraz w roku poprzedzającym ten rok przekracza co najmniej dwie z następujących trzech wielkości:

- a) 85 000 000 zł - w przypadku sumy aktywów bilansu na koniec roku obrotowego,
- b) 170 000 000 zł - w przypadku przychodów ze sprzedaży netto za rok obrotowy,
- c) 250 osób - w przypadku średniorocznego zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty

- opis polityki różnorodności stosowanej do organów administrujących, zarządzających i nadzorujących emitenta w odniesieniu do aspektów takich jak na przykład wiek, płeć lub wykształcenie i doświadczenie zawodowe, celów tej polityki różnorodności, sposobu jej realizacji oraz skutków w danym okresie sprawozdawczym; jeżeli emitent nie stosuje takiej polityki, zawiera w oświadczeniu wyjaśnienie takiej decyzji

Nie dotyczy Emitenta.

1.13. Wpływ COVID-19 na działalność Spółki.

Zarząd w dniu 27 marca 2020 opublikował raport bieżący w związku z opublikowanymi w dniu 12 marca 2020 r. zaleceniami Europejskiego Urzędu Nadzoru Giełd i Papierów Wartościowych (ESMA) oraz komunikatem Urzędu Komisji Nadzoru Finansowego z dnia 12 marca 2020 r. i podał do publicznej wiadomości informację nt. wpływu pandemii COVID-19 na działalność Emitenta.

Spółka poinformowała, że działalność prowadzona jest bez większych zakłóceń, pomimo wdrożenia częściowo zasady pracy zdalnej i zobowiązaniu pracowników do ograniczenia bezpośrednich kontaktów z innymi osobami do minimum.

Z uwagi jednak na rozprzestrzenianie się koronawirusa, mogą się pojawić opóźnienia wynikające m.in. z ograniczenia dostępności pracowników, współpracy z innym instytucjami w normalnym trybie, co może skutkować opóźnieniami planowanych działań, transakcji oraz płatności.

Sprawozdanie z działalności Novavis Group S.A. zakończony 31 grudnia 2020 r.
(wszystkie kwoty podano w tysiącach złotych)

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

Niniejsze sprawozdanie z działalności Zarządu zostało zatwierdzone do publikacji przez Zarząd Novavis Group S.A. dnia 30 kwietnia 2021 roku.

Piotr Karmelita
Prezes Zarządu

Paweł Krzyształowicz
Członek Zarządu

Warszawa, dnia 30 kwietnia 2021 roku