



RAPORT ROCZNY

Spółki GOVENA LIGHTING S.A.

za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

Spis Treści

| | |
|---|----|
| 1. Pismo Zarządu..... | 3 |
| 2. Wybrane dane finansowe..... | 5 |
| 3. Opis organizacji grupy kapitałowej..... | 6 |
| 4. Wskazanie przyczyn niesporządzenia sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją..... | 6 |
| 5. Wybrane dane finansowe spółek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją..... | 6 |
| 6. Roczne sprawozdanie finansowe..... | 7 |
| 7. Sprawozdanie Zarządu..... | 60 |
| 8. Oświadczenie Zarządu..... | 60 |
| 9. Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego..... | 61 |
| 10. Informacja o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego..... | 61 |

1. Pismo zarządu

Szanowni Państwo,

Mam przyjemność przedstawić Państwu Raport Roczny Goveni Lighting S. A. za rok 2020. Szczegóły modelu biznesowego Spółki oraz grupy jej produktów zostały opisane w sprawozdaniu z działalności Goveni Lighting S.A. Strategią naszej Spółki jest ciągły, stabilny rozwój i wdrażanie nowych technologii oraz wyrobów, co pozwala nam odpowiednio przygotować się na zaspokajanie rosnących oczekiwań bardzo szybko zmieniających się rynków. W roku 2020 Spółka kontynuowała proces automatyzacji produkcji i tworzenia nowych innowacyjnych produktów, które są pożądane na rynku. Rok 2020 był dla Goveni Lighting S.A. rokiem udanym. Spółka osiągnęła zysk netto. Goveni Lighting SA w 2020r. zwiększyła kapitały własne. Spółka Goveni Lighting S.A. kontynuowała proces redukcji kosztów stałych w 2020r. a także skupiła się na pozyskiwaniu nowych kontraktów. W 2020r. spółka dominująca Goveni Lighting S.A. pozyskała dotacje unijne na rozwój przedsiębiorstwa. Mimo wymagającej sytuacji rynkowej Spółka jest zauważana przez wymagających Klientów, którzy doceniają naszą wysoką jakość, elastyczność oraz umiejętność projektowania i produkowania krótkich serii dostosowanych do indywidualnych potrzeb Klienta. Spółka upatruje szanse na rozwój w dalszym zautomatyzowaniu produkcji, wymianie i modernizacji posiadanego parku maszynowego, który już się dokonuje. A także położeniu nacisku na wzrost wydajności oraz innowacyjność. Wszystko to spowoduje, że zarówno Spółka, jak i jej produkty staną się bardziej konkurencyjne i nowocześniejsze. Wszystko to działo się w 2020r. Spółka Goveni Lighting S.A. konsekwentnie realizowała powyższe założenia, które mają przynieść wymierne rezultaty. Procesy te umożliwią poszerzenie oferty wysokiej jakości produktów o wysokim potencjale eksportowym, zwiększenie udziału eksportu w ogólnej sprzedaży, wzmocnienie pozycji spółki jako producenta elektroniki oświetleniowej na arenie międzynarodowej oraz zwiększenie przewagi konkurencyjnej na rynku krajowym, naszej oferty o całkiem nowe usługi Spółka w ostatnich latach poczyniła wiele starań zmierzających do polepszenia efektywności swoich wyników. Bardzo dynamicznie zmieniające się otoczenie rynkowe wymaga od nas wiele ostrożności i elastyczności zarówno operacyjnej jak i strategicznej. Świat ulega nieustannym zmianom, za tym idą coraz to nowsze technologie i produkty, a proces planowania staje się ryzykowny i niebezpieczny. Pozostajemy więc bardzo ostrożni jednocześnie aktywnie poszukując nisz rynkowych, w których możemy bezpiecznie się rozwijać. Nasza stabilna pozycja na wymagającym rynku przez ostatnie lata została osiągnięta zarówno dzięki pracy, jak i zaangażowaniu kadry menadżerskiej i pracowników. Pomogły w tym bardzo dobra znajomość zasad rządzących rynkiem, zagadnień skutecznego prowadzenia biznesu oraz szczerza troska o los Goveni Lighting S.A. Chcielibyśmy, aby wszystkim zależało na maksymalizacji wartości firmy w długim okresie czasu, zamiast na maksymalizacji dochodu w krótkim terminie. Tylko takie podejście daje szansę doprowadzenia Spółki w miejsce, gdzie każdy z nas chciałby ją widzieć i uczynienie z niej jeszcze bardziej znaczącego podmiotu rynku. Podmiotu o dużej przewadze konkurencyjnej, szczytującego się trwałym wzrostem swojej wartości. Wszystkie nasze działania są i będą nadal podejmowane w trosce o dobro

Spółki i naszych Akcjonariuszy. Dziękuję naszym Akcjonariuszom za pokładane w nas zaufanie, wszystkim Pracownikom za wysiłek włożony w rozwój naszej Spółki, a Klientom za lojalność i nieustającą chęć współpracy, bez których nasze sukcesy nie byłyby możliwe.

Marcin Szymański

Prezes Zarządu

2. Wybrane dane finansowe

| Wybrane dane finansowe | Stan na 31.12.2020 | Stan na 31.12.2019 | Stan na 31.12.2020 | Stan na 31.12.2019 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | PLN | | EUR | |
| Kapitał własny | 16 711 410,19 | 15 164 861,19 | 3 621 264,23 | 3 561 080,47 |
| Kapitał zakładowy | 24 954 000,00 | 24 954 000,00 | 5 407 384,94 | 5 859 809,79 |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 3 137 862,05 | 2 884 482,38 | 679 956,24 | 677 347,04 |
| Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 2 323 230,44 | 1 685 819,08 | 503 430,36 | 395 871,57 |
| Aktywa razem | 19 849 272,24 | 18 049 343,57 | 4 301 220,47 | 4 238 427,51 |
| Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Należności krótkoterminowe | 2 088 802,77 | 935 394,77 | 452 631,27 | 219 653,58 |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 13 205,74 | 294 179,60 | 2 861,61 | 69 080,57 |

| Wybrane dane finansowe | okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 | okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 | okres od 01.01.2020 do 31.12.2020 | okres od 01.01.2019 do 31.12.2019 |
|---|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| | PLN | | EUR | |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 6 931 087,05 | 7 388 045,85 | 1 549 123,21 | 1 718 949,71 |
| Zysk (strata) ze sprzedaży | -1 297 280,76 | -1 143 062,36 | -289 946,98 | -265 952,15 |
| Amortyzacja | 744 897,45 | 635 302,12 | 166 487,29 | 147 813,43 |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 768 332,11 | -877 934,95 | 171 725,03 | -204 265,93 |
| Zysk (strata) brutto | 712 251,50 | -912 714,46 | 159 190,81 | -212 357,95 |
| Zysk (strata) netto | 749 792,50 | -957 878,46 | 167 581,36 | -222 866,09 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | -12 088,06 | 1 269 016,08 | -2 701,73 | 295 257,35 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -1 190 968,86 | -5 512 893,39 | -266 185,88 | -1 282 664,82 |
| Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 922 083,06 | 4 458 052,84 | 206 088,92 | 1 037 238,91 |
| Przepływy pieniężne netto, razem | -280 973,86 | 214 175,53 | -62 798,68 | 49 831,44 |
| Liczba akcji (w szt.) | 249 540 | 249 540 | 55 773,10 | 58 059,56 |
| Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wartość księgowa na jedną akcję | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 |

| Przeliczenia kursu | 2020 | 2019 |
|--|-------------|-------------|
| Kurs euro na dzień bilansowy (31.12) | 4,6148 | 4,2585 |
| Średni kurs euro w okresie 01.01 do 31.12 | 4,4742 | 4,2980 |

3.Opis organizacji grupy kapitałowej

Nie dotyczy.

4.Wskazanie przyczyn niesporządzenia sprawozdań skonsolidowanych przez podmiot dominujący lub przyczyn zwolnienia z konsolidacji w odniesieniu do każdej jednostki zależnej nieobjętej konsolidacją

Nie dotyczy.

5.Wybrane dane finansowe spółek zależnych emitenta nieobjętych konsolidacją

Nie dotyczy.

6. Roczne sprawozdanie finansowe

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

GOVENA LIGHTING S.A.

za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.

| | |
|---|-----------|
| Wprowadzenie do sprawozdania finansowego..... | 3 |
| 1. Informacje ogólne..... | 3 |
| 2. Zasady rachunkowości..... | 6 |
| Bilans..... | 12 |
| Rachunek zysków i strat..... | 16 |
| Zestawienie zmian w kapitale własnym..... | 18 |
| Rachunek przepływów pieniężnych..... | 20 |
| Dodatkowe informacje i objaśnienia (noty)..... | 22 |

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

Nazwa i siedziba

GOVENA LIGHTING SPÓŁKA AKCYJNA

ul. Służewska 8-15

87-100 Toruń

Nazwa Sądu Rejestrowego

Sąd Rejonowy w Toruniu – VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Skład Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki

W skład Zarządu Spółki w okresie sprawozdawczym wchodził Prezes Zarządu – Pan Marcin Szymański powołany uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników dnia 31.03.2020 r.

| Imię i nazwisko | funkcja |
|------------------------|------------------------------------|
| Mariusz Tomczak | Członek Zarządu do 31.03.2020r. |
| Michał Kuleczyk | Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| Aleksandra Przedpeńska | Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej |
| Aleksandra Piekut | Członek Rady Nadzorczej |
| Kamil Szulc | Członek Rady Nadzorczej |
| Kamila Tomczak | Członek Rady Nadzorczej |

Pozostałe informacje

Formą prawną jednostki jest spółka akcyjna. Spółkę zawiązano aktem notarialnym w dniu 31 sierpnia 2009r. jako spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością, która to przekształciła się w spółkę akcyjną i z dniem 25 stycznia 2016r. została wpisana do Krajowego Rejestru Przedsiębiorców pod numerem 0000598257. Spółka miała swój debiut giełdowy na rynku NewConnect prowadzonym jako alternatywny system obrotu przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. w dniu 06.12.2017 roku. Do obrotu wprowadzono akcje serii A, akcje serii B oraz akcje serii C. Akcje serii D, akcje serii E oraz akcje serii F nie są wprowadzone do obrotu.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki według działów Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007) jest sprzedaż hurtowa elektrycznych artykułów użytku domowego oznaczona symbolem 4643Z, produkcja elementów elektronicznych oznaczona symbolem 2611Z.

Spółka posiada numer NIP 956-226-01-42 nadany w dniu 05.10.2009r. oraz symbol REGON 340647474 nadany w dniu 02.10.2009r.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy, niniejsze sprawozdanie obejmuje okres od 1 stycznia 2020r. do 31 grudnia 2020r. oraz dane porównywalne obejmujące okres od 1 stycznia 2019r. do 31 grudnia 2019r. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe, w związku z czym sprawozdanie i porównywalne dane finansowe są sprawozdaniami jednostkowymi.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z zasadami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Sprawozdanie Spółki zostało poddane badaniu niezależnego biegłego rewidenta – Talar Sp. z o.o. z siedzibą w Siedlce. Biegły Rewident Zdzisław Pałka.

Spółka Goveni Lighting S.A. posiada 100% udziałów w Spółce Goveni Electric Sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu. Spółka ta prowadzi działalność operacyjną, a jej sytuacja finansowa i majątkowa jest istotna dla oceny sytuacji Spółki Goveni Lighting S.A. Tym samym Goveni Electric Sp. z o.o. konsoliduje z Goveni Lighting S.A.

2. ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym oraz rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za okres objęty sprawozdaniem finansowym zawiera wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Rzeczowe aktywa trwale, wartości niematerialne i prawne

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty ulepszenia.

Obce środki trwale lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w ustawie o rachunkowości.

Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- urządzenia techniczne i maszyny 10% - 30%

- pozostałe środki trwałe 10% - 30%

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- licencje 30% - 50%
- oprogramowanie komputerowe 30%

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o niskiej jednostkowej cenie nabycia do 3.500 zł amortyzuje się jednorazowo nie wcześniej niż w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe spełniają kryterium długoterminowych, jeśli są przeznaczone do wykupu, zbycia itp. W okresie dłuższym niż 12 miesięcy licząc od dnia bilansowego. W przypadku inwestycji długoterminowych (podobnie jak krótkoterminowych) istotne są zamiary i plany Spółki wobec danej inwestycji oraz okres, w którym te plany mają być zrealizowane. Na dzień bilansowy inwestycje długoterminowe wycenia się w sposób następujący: Udziały i akcje, inne papiery wartościowe według cen rynkowej.

Leasing

Spółka jest stroną umów leasingowych na podstawie, których przyjmuje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przez uzgodniony okres.

W przypadku umów leasingu, na mocy których, następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie z tego tytułu. Wartość początkową przedmiotu leasingu określa się na dzień rozpoczęcia jego użytkowania w wysokości wartości bieżącej sumy rat kapitałowych zawartych w opłatach leasingowych obejmujących opłatę wstępną oraz opłaty podstawowe; nie wyższej jednak niż wartość rynkowa przedmiotu leasingu. Podziału opłaty leasingowej na część kapitałową oraz odsetkową jednostka dokonuje metodą wewnętrzną stopy zwrotu (IRR).

Część kapitałowa kolejnej opłaty leasingowej zmniejsza zobowiązania z tego tytułu, część odsetkowa odnoszona jest w koszty finansowe okresu.

Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane przez przewidywany okres użytkowania.

Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie na dzień przeprowadzenia transakcji przy zastosowaniu kursu faktycznie zastosowanego, wynikającego z charakteru transakcji bądź, jeżeli nie jest możliwe zastosowanie tego kursu przy zastosowaniu kursu średniego ogłaszanego przez NBP z dnia poprzedzającego dzień przeprowadzenia transakcji.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walucie obcej są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych.

Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

Rozchód materiałów, wyrobów gotowych, towarów oraz półproduktów określany jest w rzeczywistej wielkości, a jego wartość kalkulowana jest w oparciu o cenę najstarszych zapasów (metoda FIFO). Produkty w toku oraz wyroby gotowe wyceniane są przez spółkę w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia powiększonych o koszty pośrednie wydziałowe w wielkości odpowiadającej normalnemu wykorzystaniu możliwości produkcyjnych.

Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych i walut obcych. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Środki pieniężne w walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych (w kasie i na rachunku bankowym) wycenia się na koniec roku obrotowego po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP. Różnice kursowe zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli poniesione koszty dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów obejmują również koszty prowadzonych przez spółkę prac rozwojowych. Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych na własne potrzeby spółki zostaną zaliczone do wartości niematerialnych i prawnych jeżeli produkt i technologia zostaną ściśle ustalone, technologiczna przydatność produktu i technologii zostanie stwierdzona i udokumentowana oraz jeżeli jednostka podejmie decyzję o wytwarzaniu tych produktów bądź stosowaniu technologii- do wysokości kosztów prac rozwojowych, które wg przewidywań jednostki zostaną w przyszłości pokryte ze sprzedaży tych produktów bądź zastosowania technologii.

Udziały (akcje)własne wycenia się według cen nabycia.

Kapitał własny

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie spółki i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym. Udziały w spółce nie mogą być obejmowane poniżej wartości nominalnej. W przypadku objęcia udziałów ponad wartość nominalną różnica powiększa kapitał zapasowy.

Rezerwy

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- straty z transakcji gospodarczych w toku,
- udzielone gwarancje i poręczenia,
- skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,
- odprawy emerytalno-rentowe,
- przyszłe zobowiązania związane z restrukturyzacją.

Rezerwy na odprawy emerytalno-rentowe zostało sporządzone przez biuro aktuarialne Prospecto.

Zobowiązania

Za zobowiązania uznaje się wynikający z przyszłych zdarzeń obowiązek wykonania świadczeń o wiarygodnie określonej wartości, które spowodują wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Spółki. Zobowiązania wycenione są w kwocie wymagającej zapłaty.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny. Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów z zachowaniem zasady ostrożności.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;
- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych;

- ujemną wartość firmy.

Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

Uznawanie przychodu

Za przychody i zyski spółka uznaje uprawdopodobnione powstanie w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych, o wiarygodnie określonej wartości, w formie zwiększenia aktywów, albo zmniejszenia wartości zobowiązań, które wpływają na wzrost kapitału własnego lub zmniejszenia jego niedoboru w inny sposób niż wniesienie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Wartość przychodów ustala się według zasady memoriału – to jest ujęcia w księgach rachunkowych oraz w sprawozdaniu finansowym ogółu operacji gospodarczych dotyczących danego okresu sprawozdawczego niezależnie od tego, czy zostały na dzień opłacone. Przez pozostałe przychody operacyjne rozumie się przychody niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów oraz bonusów.

Koszty i straty

Przez koszty i straty Spółka rozumie uprawdopodobnione zmniejszenia w okresie sprawozdawczym korzyści ekonomicznych o wiarygodnie określonej wartości, w formie zmniejszenia aktywów albo zwiększenia wartości zobowiązań i rezerw, które doprowadzą do zmniejszenia kapitału własnego lub zwiększenia jego niedoboru w inny sposób niż wycofanie środków przez udziałowców lub właścicieli.

Koszty wycenia się według zasady memoriału – to jest ujęcia w księgach rachunkowych oraz w sprawozdaniu finansowym ogółu operacji gospodarczych dotyczących danego okresu sprawozdawczego niezależnie od tego, czy zostały na dzień opłacone.

Zmiany zasad rachunkowości

Sprawozdanie finansowe spółki za rok 2020 oraz dane porównawcze za rok 2019 sporządzone są wg jednolitych

zasad rachunkowości przyjętych przez Spółkę. Niniejsze sprawozdanie sporządzone jest zgodnie z zasadą kontynuacji.

Sporządził: Tomasz Szalkowski

Prezes Zarządu

Marcin Szymański

BILANS

| AKTYWA - wyszczególnienie | Stan na 31.12.2020 | Stan na 31.12.2019 |
|--|----------------------|----------------------|
| A. AKTYWA TRWAŁE | 11 543 932,05 | 10 490 186,64 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 1 422 633,57 | 2 020 427,72 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | 1 385 966,90 | 2 020 472,72 |
| 2. Wartość firmy | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | 36 666,67 | |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | | |
| II. Rzeczowe aktywa trwałe | 1 674 720,52 | 896 921,92 |
| 1. Środki trwałe | 723 861,97 | 303 205,33 |
| a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu) | | |
| b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 130 000,00 | |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | 591 491,97 | 272 367,54 |
| d) środki transportu | | 27 200,00 |
| e) inne środki trwałe | 2 370,00 | 3 637,79 |
| 2. Środki trwałe w budowie | 950 858,55 | 593 716,59 |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 8 336 666,96 | 7 470 000,00 |
| 1. Długoterminowe aktywa finansowe | 8 336 666,96 | 7 470 000,00 |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 109 911,00 | 102 837,00 |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 109 911,00 | 102 837,00 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | |
| B. AKTYWA OBROTOWE | 7 868 991,79 | 7 122 808,53 |
| I. Zapasy | 5 719 445,76 | 5 836 970,14 |
| 1. Materiały | 3 299 812,52 | 3 895 753,18 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 1 909 056,39 | 1 489 805,60 |
| 3. Produkty gotowe | 105 730,82 | 230 852,55 |
| 4. Towary | 295 586,37 | 125 201,44 |
| 5. Zaliczki na dostawy | 102 259,66 | 95 357,37 |
| II. Należności krótkoterminowe | 2 088 802,77 | 935 394,77 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 773 120,42 | 211 270,99 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 773 120,42 | 211 270,99 |
| - do 12 miesięcy | 773 120,42 | 211 270,99 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| b) inne | | |
| 2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Należności od pozostałych jednostek | 1 315 682,35 | 724 123,78 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 661 573,39 | 680 914,73 |
| - do 12 miesięcy | 661 573,39 | 680 914,73 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń .społ. i zdrowotnych. oraz innych świadczeń | 30 002,96 | 29 661,45 |
| c) inne | 624 106,00 | 13 547,60 |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 24 258,03 | 305 231,89 |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | | |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 11 052,29 | 10 052,29 |
| - udziały lub akcje | | |
| - inne papiery wartościowe | | |
| - udzielone pożyczki | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 13 205,74 | 294 179,60 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 13 205,74 | 294 179,60 |
| - inne środki pieniężne | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 43 485,23 | 45 211,73 |
| C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY | | |
| D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE | 436 348,40 | 436 348,40 |
| AKTYWA RAZEM: | 19 849 272,24 | 18 049 343,57 |

| PASywa - wyszczególnienie | Stan na 31.12.2020 | Stan na 31.12.2019 |
|---|----------------------|----------------------|
| A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY | 16 711 410,19 | 15 164 861,19 |
| I. Kapitał (fundusz) podstawowy | 24 954 000,00 | 24 954 000,00 |
| II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym: | | |
| - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | | |
| III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym: | 866 666,96 | |
| - z tytułu aktualizacji wartości godziwej | 866 666,96 | |
| IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki | | |
| - na udziały (akcje) własne | | |
| V. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -9 859 049,27 | -8 831 260,35 |
| VI. Zysk (strata) netto roku obrotowego | 749 792,50 | -957 878,46 |
| VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ. | 3 137 862,05 | 2 884 482,38 |
| I. Rezerwy na zobowiązania | 91 488,75 | 156 079,87 |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 31 988,00 | 62 455,00 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 45 688,00 | 69 384,12 |
| - długoterminowa | 40 176,00 | 66 745,85 |
| - krótkoterminowa | 5 512,00 | 2 638,27 |
| 3. Pozostałe rezerwy | 13 812,75 | 24 240,75 |
| - długoterminowa | | |
| - krótkoterminowa | 13 812,75 | 24 240,75 |
| II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | | |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| a) kredyty i pożyczki | | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) zobowiązania wekslowe | | |
| e) inne | | |
| III. Zobowiązania krótkoterminowe | 2 323 230,44 | 1 685 819,08 |
| 1. Wobec jednostek powiązanych. | 289 586,53 | 225 668,28 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 147 622,57 | 195 668,28 |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| - do 12 miesięcy | 147 622,57 | 195 668,28 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| b) inne | 141 963,96 | 60 000,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00 | 0,00 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek | 2 012 755,53 | 1 390 812,42 |
| a) kredyty i pożyczki | | |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| c) inne zobowiązania finansowe | 0,00 | 0,00 |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 1 002 182,50 | 681 136,82 |
| - do 12 miesięcy | 1 002 182,50 | 681 136,82 |
| - powyżej 12 miesięcy | | |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy | 115 058,44 | 93 770,38 |
| f) zobowiązania wekslowe | | |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 625 402,61 | 490 932,88 |
| h) z tytułu wynagrodzeń | 151 258,71 | 121 886,37 |
| i) inne | 118 853,27 | 3 085,97 |
| 4. Fundusze specjalne | 20 888,38 | 39 338,38 |
| IV. Rozliczenia międzyokresowe | 723 142,86 | 1 042 583,43 |
| 1. Ujemna wartość firmy | | |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 723 142,86 | 1 042 583,43 |
| - długoterminowe | 406 547,28 | 723 142,98 |
| - krótkoterminowe | 316 595,58 | 319 440,45 |
| PASYWA RAZEM: | 19 849 272,24 | 18 049 343,57 |

Sporządził: Tomasz Szalkowski

Prezes Zarządu

Marcin Szymański

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT KALKULACYJNY)

| Wyszczególnienie | Od 01.01.2020 | Od 01.01.2019 |
|--|----------------------|----------------------|
| | do 31.12.2020 | do 31.12.2019 |
| A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | 6 931 087,05 | 7 388 045,85 |
| w tym: od jednostek powiązanych | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 5 567 452,97 | 6 800 252,76 |
| II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 1 363 634,08 | 587 793,09 |
| B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | 4 983 361,30 | 5 995 847,08 |
| w tym: od jednostek powiązanych | | |
| I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 4 563 287,72 | 5 609 509,96 |
| II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 420 073,58 | 386 337,12 |
| C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B) | 1 947 725,75 | 1 392 198,77 |
| D. Koszty sprzedaży | 1 186 492,96 | 878 380,05 |
| E. Koszty ogólnego zarządu | 2 058 513,55 | 1 656 881,08 |
| F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E) | -1 297 280,76 | -1 143 062,36 |
| G. Pozostałe przychody operacyjne | 2 377 367,85 | 297 772,60 |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych | 600 600,00 | 81 178,04 |
| II. Dotacje | 1 665 869,86 | 193 735,02 |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| IV. Inne przychody operacyjne | 110 897,99 | 22 859,54 |
| H. Pozostałe koszty operacyjne | 311 754,98 | 32 645,19 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 1 978,86 | 1 423,87 |
| III. Inne koszty operacyjne | 309 776,12 | 31 221,32 |
| I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H) | 768 332,11 | -877 934,95 |
| J. Przychody finansowe | 0,02 | 1 766,13 |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| a) od jednostek powiązanych, w tym: | | |
| b) od jednostek pozostałych, w tym: | | |
| II. Odsetki, w tym: | 0,00 | 1 766,13 |

| | | | |
|-----------|--|-------------------|--------------------|
| | – od jednostek powiązanych | | |
| III. | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| IV. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| V. | Inne | 0,02 | 0,00 |
| K. | Koszty finansowe | 56 080,63 | 36 545,64 |
| I. | Odsetki, w tym: | 26 547,86 | 3 713,29 |
| | – dla jednostek powiązanych | | |
| II. | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | | |
| | - w jednostkach powiązanych | | |
| III. | Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0,00 | 0,00 |
| IV. | Inne | 29 532,77 | 32 832,35 |
| L. | Zysk (strata) brutto (I+J-K) | 712 251,50 | -912 714,46 |
| M. | Podatek dochodowy | -37 541,00 | 45 164,00 |
| N. | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| O. | Zysk (strata) netto (L-M-N) | 749 792,50 | -957 878,46 |

Sporządził: *Tomasz Szalkowski*

Prezes Zarządu

Marcin Szymański

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

| Wyszczególnienie | Stan na 31.12.2020r. | Stan na 31.12.2019r. |
|---|----------------------|----------------------|
| I. Kapitał własny na początek okresu (BO) | 15 164 861,19 | 11 722 739,65 |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| b) korekty błędów podstawowych | | |
| I. a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach | 15 164 861,19 | 11 722 739,65 |
| 1. Kapitał podstawowy na początek okresu | 24 954 000,00 | 15 454 000,00 |
| 1.1. Zmiany kapitału podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - wydania udziałów (emisji akcji) | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | | |
| - umorzenia udziałów (akcji) | | |
| 1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu | 24 954 000,00 | 24 954 000,00 |
| 2. Kapitał zapasowy na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. Zmiany kapitału zapasowego | | |
| a) zwiększenia (z tytułu) | | |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej | | |
| - podziału zysku (ustawowo) | | |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość) | | |
| - inne | | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | | |
| - pokrycia straty | | |
| - inne | | |
| 2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | | |
| 3. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny | 866 666,96 | |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 866 666,96 | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | | |
| - zbycia środków trwałych | | |
| 3.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 866 666,96 | |
| 4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu | 0,00 | 0,00 |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych | 0,00 | 0,00 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | | |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| 4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | -9 789 138,81 | -7 268 343,85 |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| b) korekty błędów podstawowych | | |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | | |
| a) zwiększenia (z tytułu) | | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | | |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | | |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -9 789 138,81 | -7 268 343,85 |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | |
| b) korekty błędów podstawowych | | |
| 5.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -9 789 138,81 | -7 268 343,85 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | -69 210,46 | -1 562 916,50 |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia | -69 210,46 | -1 562 916,50 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| - rozliczenie zysku za 2016 | | |
| - rozliczenie zysku za 2017 | 0,00 | 0,00 |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -9 859 049,27 | -8 831 260,35 |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -9 859 049,27 | -8 831 260,35 |
| 6. Wynik netto | 749 792,50 | -957 878,46 |
| a) zysk netto | 749 792,50 | |
| b) strata netto | | -957 878,46 |
| c) odpisy z zysku | | |
| II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ) | 16 711 410,19 | 15 164 861,19 |
| III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | 16 711 410,19 | 15 164 861,19 |

Sporządził: *Tomasz Szalkowski*Prezes Zarządu
Marcin Szymański

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

| Wyszczególnienie | Od 01.01.2020 do 31.12.2020 | Od 01.01.2019 do 31.12.2019 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| A. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ | | |
| I. Zysk (strata) netto | 749 792,50 | -957 878,46 |
| II. Korekty razem | -761 880,56 | 2 226 894,54 |
| 1. Amortyzacja | 744 897,45 | 635 302,12 |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | | |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 26 547,86 | 1 947,16 |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | -600 600,00 | -87 178,04 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | -64 591,12 | -32 413,24 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | -152 000,60 | 85 980,66 |
| 7. Zmiana stanu należności | -1 153 408,00 | 885 677,12 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | 555 447,40 | -373 326,24 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -324 788,07 | 1 097 389,68 |
| 10. Inne korekty | 206 614,52 | 7 515,32 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/-II) | -12 088,06 | 1 269 016,08 |
| B. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ | | |
| I. Wpływy | 600 600,00 | 81 178,04 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 600 600,00 | 81 178,04 |
| 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Z aktywów finansowych, w tym: | | |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne | | |
| II. Wydatki | 1 791 568,86 | 5 594 071,43 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | 924 901,90 | 1 397 771,43 |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym: | | |
| a) w jednostkach powiązanych | | |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne | 866 666,96 | 4 196 300,00 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -1 190 968,86 | -5 512 893,39 |

C. PRZEPLYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ

| | | | |
|--|--|---------------------|---------------------|
| I. Wpływy | | 1 008 630,92 | 4 560 000,00 |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitał. | | 866 666,96 | 4 400 000,00 |
| 2. Kredyty i pożyczki | | 141 963,96 | 160 000,00 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | | |
| inne wpływy finansowe | | | |
| II. Wydatki | | 86 547,86 | 101 947,16 |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych | | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | | |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku | | | |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek | | 60 000,00 | 100 000,00 |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | | |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | | |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | 0,00 | 0,00 |
| 8. Odsetki | | 26 547,86 | 1 947,16 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | | 922 083,06 | 4 458 052,84 |
| D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO, RAZEM (A.III+/-B.III+/-C.III) | | -280 973,86 | 214 175,53 |
| E. BILANSOWA ZMIANA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM | | -280 973,86 | 214 175,53 |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | | |
| F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU | | 294 179,60 | 80 004,07 |
| G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F+/-D), W TYM | | 13 205,74 | 294 179,60 |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania | | | |

Sporządził:

Tomasz Szalkowski

Prezes Zarządu

Marcin Szymański

| | | | | | | | |
|------------|--|---------------------|-------------|-------------|------------------|-------------|---------------------|
| 8.1. | - sprzedaż | | | | | | 0,00 |
| 8.2. | - likwidacja | | | | | | 0,00 |
| 8.3. | - odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości | | | | | | 0,00 |
| 8.4. | - inne | | | | | | 0,00 |
| 9. | Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne | | | | | | 0,00 |
| 10. | Umorzenie - stan na koniec okresu | 1 884 689,86 | 0,00 | 129 725,39 | 33 333,33 | 0,00 | 2.047 748,58 |
| 11. | Wartość netto - stan na początek okresu | 2 020 427,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 020 427,72 |
| 12. | Wartość netto - stan na koniec okresu | 1 385 966,90 | 0,00 | 0,00 | 36 666,67 | 0,00 | 1 422 633,57 |

Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych prowadzonych w okresie sprawozdawczym wyniosła 0,00 zł.. Okres odpisywania kosztów decyzją Zarządu został ustalony na 60 m-cy od m-ca następującego po m-cu przyjęcia na stan wartości niematerialnych i prawnych.

SZCZEGÓLOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

| | grunty | budynki | urządzenia techniczne i maszyny | środki transportu | inne środki trwałe | środki trwałe w budowie | razem |
|---------------------------|--------|---------|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------------|
| wartość brutto 01.01.2020 | - | - | 2 091 496,55 | 445 121,98 | 158 657,87 | 593 716,59 | 3 288 992,99 |
| zwiększenia: | - | - | 533 011,98 | - | 5 147,96 | 945 301,90 | 1 483 461,84 |
| nabycie | - | - | 533 011,98 | - | 5 147,96 | 945 301,90 | 1 483 461,84 |
| przeniesienia | - | - | - | - | - | - | - |
| zmniejszenia: | - | - | 606 909,76 | 136 000,00 | 3 653,90 | 588 159,94 | 1 334 723,60 |
| sprzedaż | - | - | 606 909,76 | 136 000,00 | 3 653,90 | - | 746 563,66 |
| likwidacja | - | - | - | - | - | - | - |
| inne | - | - | - | - | - | 588 159,94 | 588 159,94 |
| wartość brutto 31.12.2020 | - | - | 2 017 598,77 | 309 121,98 | 160 151,93 | 950 858,55 | 3 437 731,23 |
| umorzenie 01.01.2020 | - | - | 1 819 129,01 | 417 921,98 | 155 020,08 | - | 2 392 071,07 |
| zwiększenia: | - | - | 83 887,55 | 6 800,00 | 6 415,75 | - | 97 103,30 |
| amortyzacja | - | - | 83 887,55 | 6 800,00 | 6 415,75 | - | 97 103,30 |
| amortyzacja leasing | - | - | - | - | - | - | - |
| zmniejszenia: | - | - | 606 909,76 | 115 600,00 | 3 653,90 | - | 726 163,66 |
| sprzedaż | - | - | 606 909,76 | 115 600,00 | 3 653,90 | - | 726 163,66 |
| likwidacja | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|---------------------------------|---|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| umorzenie na 31.12.2020 | - | - | 1 296 106,80 | 309 121,98 | 157 781,93 | - | 1 763 010,71 |
| wartość netto 01.01.2020 | - | - | 272 367,54 | 27 200,00 | 3 637,79 | 593 716,59 | 896 921,92 |
| wartość netto 31.12.2020 | - | - | 721 491,97 | - | 2 370,00 | 950 858,55 | 1 674 720,52 |

Spółka użytkuje środki trwałe na podstawie umowy dzierżawy przedsiębiorstwa zawartej z Villa Park Investment S.A. z siedzibą w Bydgoszczy w dniu 24.10.2016r. Przedmiotem wspomnianej umowy jest zespół składników majątkowych i niemajątkowych obejmujących w szczególności nieruchomości takie jak działki, budynki biurowe i produkcyjne, ruchomości na które składają się między innymi maszyny i urządzenia do produkcji, komputery, meble i inne wyposażenia. Niniejsza umowa została zawarta na czas oznaczony do dnia 30.09.2031r

W okresie sprawozdawczym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych.

INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

| Wyszczególnienie | Długoterminowe aktywa finansowe | Inwestycje długoterminowe | Razem |
|--|---------------------------------|---------------------------|---------------------|
| Wartość brutto | | | |
| Stan na 01.01.2020 r. | - | 7 470 000,00 | 7 470 700,00 |
| - zwiększenia | - | - | - |
| - zmniejszenia | - | - | - |
| Stan na 31.12.2020 r. | - | 7 470 000,00 | 7 470 000,00 |
| Przeszacowanie | | | |
| Stan na 01.01.2020 r. | - | - | - |
| przeszacowanie bieżące - zwiększenia | - | 866 666,96 | 866 666,96 |
| przeszacowanie bieżące - zmniejszenia | - | - | - |
| Stan na 31.12.2020 r. | - | 866 666,96 | 866 666,96 |
| Wartość księgowa netto na 31.12.2020 r. | - | 8 336 666,96 | 8 336 666,96 |

Wystąpiło zwiększenie wartości na skutek przeszacowania długoterminowych aktywów finansowych .

Na dzień 31.12.2020r.kwota przeszacowania wynosi 866 666,96 zł.

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

| Lp. | Wyszczególnienie | na koniec okresu | | | na początek okresu | | |
|--------------|--|---------------------|----------------------|------------------------------|---------------------|----------------------|------------------------------|
| | | Wartość brutto | Odpisy aktualizujące | Wartość bilansowa należności | Wartość brutto | Odpisy aktualizujące | Wartość bilansowa należności |
| 1. | Należności od jednostek , powiązanych | 773 120,42 | 0,00 | 773 120,42 | 12 313,53 | 0,00 | 12 313,53 |
| 1.1. | - z tytułu dostaw i usług | 773 120,42 | - | 773 120,42 | 12 313,53 | - | 12 313,53 |
| 1.2. | - inne | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 |
| 2. | Należności od pozostałych | 1 538 976,07 | 223 293,72 | 1 315 682,35 | 7 150 575,74 | 6 227 494,50 | 923 081,24 |
| 2.1. | - z tytułu dostaw i usług jednostek | 884 867,11 | 223 293,72 | 661 573,39 | 7 107 366,69 | 6 227 494,50 | 879 872,19 |
| 2.2. | - z tyt.podatków, dotacji, cel,ubezp. społ. i zdrow | 30 002,96 | - | 30 002,96 | 29 661,45 | - | 29 661,45 |
| 2.3. | - inne | 624 106,00 | - | 624 106,00 | 13 547,60 | -- | 13 547,60 |
| 2.4. | - dochodzone na drodze sądowej | | | | | | |
| Razem | | 2 312 096,49 | 223 293,72 | 2 088 802,77 | 7 162 889,27 | 6 227 494,50 | 935 394,77 |

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG W PRZEKROJU PRZEDZIAŁÓW PRZETERMINOWANIA WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

| Lp. | Wyszczególnienie | na koniec okresu | | | na początek okresu | | |
|------|--|---------------------|----------------------|------------------------------|---------------------|----------------------|------------------------------|
| | | Wartość brutto | Odpisy aktualizujące | Wartość bilansowa należności | Wartość brutto | Odpisy aktualizujące | Wartość bilansowa należności |
| 1. | Należności z tytułu dostaw i usług | 871 315,50 | 223 293,72 | 648 021,78 | 6 820 065,88 | 6 227 494,50 | 592 571,38 |
| | przeterminowane, w tym: | | | | | | |
| 1.1. | - do 1 miesiąca | 2 349,61 | - | 2 349,61 | 276 289,60 | | 276 289,60 |
| 1.2. | - powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy | 445 732,63 | - | 445 732,63 | 117 825,09 | | 117 825,09 |
| 1.3. | - powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy | 442,80 | - | 442,80 | 116,07 | | 116,07 |
| 1.4. | - powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy | 335,69 | - | 335,69 | 1 423,87 | 1 423,87 | - |
| 1.5. | - powyżej 12 miesięcy | 422 454,77 | 223 293,72 | 199 161,05 | 6 424 411,25 | 6 226 070,63 | 198 340,62 |
| 2. | Należności z tytułu dostaw i usług bieżące | 888 931,69 | 0,00 | 888 931,69 | 299 614,34 | 0,00 | 299 614,34 |
| | Razem | 1 760 247,19 | 223 293,72 | 1 536 953,47 | 7 119 680,22 | 6 227 494,50 | 892 185,72 |

ZMIANA WYSOKOŚCI ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

| Lp. | Wyszczególnienie | Odpisy aktualizujące: | | | |
|------|--|---------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|
| | | należności długoterminowe | należności z tytułu dostaw i usług | pozostałe należności krótkoterminowe | należności ogółem |
| 1. | Stan odpisów aktualizujących na początek okresu | - | 6 227 494,50 | - | 6 227 494,50 |
| 2. | Zwiększenie odpisów (tytuły): | 0,00 | 1 978,86 | 0,00 | 1 978,86 |
| 2.1. | - odpisy utworzone w okresie ujęte w pozostałych kosztach operacyjnych | - | 1 978,86 | - | 1 978,86 |
| 2.2. | - inne | - | - | - | 0,00 |
| 2.3. | - nabycie spółki zależnej | - | - | - | 0,00 |
| 3. | Zmniejszenie odpisów (tytuły): | 0,00 | 6 006 179,64 | 0,00 | 6 006 179,64 |
| 3.1. | - odpisy rozwiązane w okresie ujęte w pozostałych przychodach operacyjnych | - | 0,00 | - | 0,00 |
| 3.2. | - odpisy wykorzystane w okresie | - | 6 006 179,64 | - | 6 006 179,64 |
| 3.3. | - inne | - | - | - | 0,00 |
| | Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu | 0,00 | 223 293,72 | 0,00 | 223 293,72 |

W kwocie 6 227 494,50 złotych odpisów aktualizacyjnych należności wartość 6 006 179,64 stanowi wierzytelność w stosunku do EMC Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej. Postępowanie upadłościowe zakończyło się umorzeniem sprawy. Wartość 6 006 179,64 została rozliczona na koniec 12/2020r.

STRUKTURA WALUTOWA NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

| Lp. | waluta | stan na dzień | | | |
|---------------------|--------|-------------------------|---------------------|-------------------------|--------------------|
| | | 31.12.2020r. | | 31.12.2019r. | |
| | | wartość w walucie obcej | równowartość w PLN | wartość w walucie obcej | równowartość w PLN |
| 1. | EUR | 67 407,20 | 311 070,75 | 72 302,69 | 307 901,01 |
| 2. | USD | 27 349,60 | 102 790,74 | | |
| 3. | GBP | 119,73 | 614,54 | | |
| 4. | PLN | | 1 020 217,78 | | 584 284,71 |
| podsumowanie | | | 1 434 693,81 | | 892 185,72 |

SPECYFIKACJA KRÓTKOTERMINOWYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH

| Lp. | Wyszczególnienie | na dzień | |
|-----|--|------------|------------|
| | | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| 1. | uaktualnienie oprogramowania Comarch ERP | 8 297,60 | 7 112,00 |
| 2. | polisy ubezpieczeniowe dotyczące samochodów służbowych | 0,00 | 3 004,84 |
| 3. | opłata za domenę i program antywirusowy | 1 605,92 | 1 513,18 |
| 4. | prace badawczo-rozwojowe | 33 581,71 | 33 581,71 |
| 5. | abonament telefoniczny | - | - |

SPECYFIKACJA INNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH BIERNYCH

| Lp. | Wyszczególnienie | na dzień | |
|-----|------------------|------------|------------|
| | | 31.12.2020 | 31.12.2019 |

| Długoterminowe rozliczenia (tytuły): | | 406 547,28 | 723 142,98 |
|--|---|-------------------|---------------------|
| 1. | dotacja na wyposażenie stanowisk osób niepełnosprawnych | 4 450,19 | 8 900,40 |
| 2. | dotacja w ramach POIG 1.4 | 0,02 | 176 142,33 |
| 3. | dotacja w ramach EFRR 1.2. na lata 2014-2020 umowa nr 20/2018 | 206 938,25 | 277 888,50 |
| 4. | dotacja w ramach EFRR 1.2. na lata 2014-2020 umowa nr 21/2019 | 195 158,82 | 260 211,75 |
| Krótkoterminowe rozliczenia (tytuły): | | 316 595,58 | 319 440,45 |
| 1. | dotacja na wyposażenie stanowisk osób niepełnosprawnych | 4 450,13 | 7 295,00 |
| 2. | dotacja w ramach POIG 1.4 | 176 142,27 | 176 142,27 |
| 3. | dotacja w ramach EFRR 1.2. na lata 2014-2020 umowa nr 20/2018 | 70 950,25 | 70 950,25 |
| 4. | dotacja w ramach EFRR 1.2. na lata 2014-2020 umowa nr 21/2019 | 65 052,93 | 65 052,93 |
| Razem | | 723 142,86 | 1 042 583,43 |

Wartość nie rozliczonej dotacji w ramach POIG 1.4 to 176 142,33 złotych. W okresie sprawozdawczym rozliczono 176 142,27 i ujęto jej wartość w pozostałych przychodach operacyjnych. Projekt realizowany jest na podstawie umowy o dofinansowanie z dnia 01.08.2012r. podpisanej z PARP w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka. Kwota dofinansowania wynosiła 880 711,41złoty. Koszty prac rozwojowych są wykazane w aktywach bilansu w pozycji „koszty zakończonych prac rozwojowych”.

Na kwotę 8 900,32 złotych składa się dotacja otrzymana na podstawie poniższej umowy podpisana z Prezydentem Miasta Torunia. Wartość dotacji rozliczana jest w rachunku wyników w pozycji „Pozostałe przychody operacyjne” równolegle do amortyzacji nabytych w ramach tych dotacji środków trwałych.

- dotacja na kwotę 90.000 zł na podstawie umowy z 12-10-2012 r. na wyposażenie stanowiska osób bezrobotnych zarejestrowanych w PUP Miasta Toruń. Wartość pozostająca do rozliczenia: 8 900,32 zł.

W okresie sprawozdawczym otrzymano następujące dofinansowanie:

- dofinansowanie UE na kwotę 354 751,27 zł. Projekt „Opracowanie nowej linii zasilaczy LED (typu SLIM) o wysokim zakresie mocy wraz ze specjalnymi obudowami” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach projektu pn. „Fundusz Badań i Wdrożeń”- nr umowy 20/2018. Wartość pozostała do rozliczenia 277 888,50 zł.
- dofinansowanie UE na kwotę 325 264,68 zł. Projekt „Rodzina zasilaczy stałoprądowych LED z nastawialnymi wartościami prądu wyjściowego” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach projektu pn. „Fundusz Badań i Wdrożeń”- nr umowy 21/2019. Wartość pozostała do rozliczenia 260 211,75 zł.

UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE

| Wyszczególnienie | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
|------------------|-------------------|-------------------|
| Discovery | 425 000,00 | 425 000,00 |
| Pozostałe | 11 348,40 | 11 348,40 |
| Razem | 436 348,40 | 436 348,40 |

KAPITAŁ PODSTAWOWY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

| Lp. | Wyszczególnienie | na dzień | |
|-----|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| 1. | Liczba akcji / udziałów | 249 540 000 | 249 540 000 |
| 2. | Wartość nominalna 1 akcji / udziału | 0,10 | 0,10 |
| | Kapitał podstawowy | 24 954 000,00 | 24 954 000,00 |

STRUKTURA KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

| Lp. | Seria / emisja Rodzaj akcji / udziałów (zwykle / imienne) | Rodzaj uprzywilejowania | Liczba akcji / udziałów | Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej | Data rejestracji |
|-----|---|----------------------------|-------------------------------|--|---------------------|
| 1. | Seria A | nie są uprzywilejowane | 71 040 000 | 7 104 000,00 | 25.01.2016r. |
| 2. | Seria B | nie są uprzywilejowane | 45 000 000 | 4 500 000,00 | 12.05.2016r. |
| 3. | Seria C | nie są uprzywilejowane | 30 000 000 | 3 000 000,00 | 12.05.2016r. |
| 4. | Seria D | nie są uprzywilejowane | 8 500 000 | 850 000,00 | 14.06.2017r. |
| 4. | Seria E | nie są uprzywilejowane | 51 000 000 | 5 100 000,00 | 08.01.2019r. |
| 4. | Seria F | nie są uprzywilejowane | 44 000 000 | 4 400 000,00 | 09.05.2019r. |
| | | | 249 540 000 | 24 954 000,00 | |

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

| Lp. | Akcjonariusz / udziałowiec | Liczba akcji / udziałów | % kapitału podstawowego | Liczba głosów | % ogólnej liczby głosów |
|--------------|--|-------------------------------|----------------------------|--------------------|----------------------------|
| 1. | Europejski Fundusz Energii S.A. | 52 000 000 | 20,84% | 52 000 000 | 21,59% |
| 2. | Govena Lighting S.A. | 8 700 000 | 3,49% | - | - |
| 3. | Startup Polskie Inwestycje Sp. z o.o. | 24 500 000 | 9,82% | 24 500 000 | 10,17% |
| 4. | Free Float pozostali akcjonariusze posiadający poniżej 5% kapitału podst. | 143 100 000 | 57,34% | 143 100 000 | 59,42% |
| 5. | Energoland sp. z o.o. | 21 240 000 | 8,51% | 21 240 000 | 8,82% |
| Razem | | 249 540,00 | 100,00% | 240 840 000 | 100,00% |

Akcje serii A, akcje serii B i akcje serii C zostały wprowadzone do obrotu na rynku New Connect prowadzonym jako alternatywny system obrotu przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

W 2017r. miało miejsce podwyższenie kapitału podstawowego o kwotę 850 000,00 złotych w drodze emisji nowych akcji serii D. Zarząd Spółki Govena Lighting S.A. podjął uchwałę w obecności notariusza (repertorium A

numer 3287/2017) o emisji 8.500.000 akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej 0,10zł. Akcje zostały zaoferowane w ramach subskrypcji prywatnej i pokryte gotówką przed zarejestrowaniem podwyższenia kapitału zakładowego co nastąpiło w dniu 14.06.2017r.

W 08.01.2019r. nastąpił wpis do KRS w sprawie podwyższenia kapitału objęcia akcji serii E. Wartość podwyższenia kapitału wynosi 5 100 000,00 zł.. W 09.05.2019r nastąpił wpis do KRS w sprawie podwyższenia kapitału objęcia akcji serii F, Wartość podwyższenia kapitału wynosi 4 400 000,00 zł.

Na dzień 31.12.2020r. przeszacowano akcje dotyczące inwestycji długoterminowych na kwotę 866 666,96 po czym zaliczono je na kapitał z aktualizacji wyceny.

REKOMENDACJA ZARZĄDU W ZAKRESIE POKRYCIA STRATY

Zarząd planuje , przeznaczyć zysk uzyskany w roku 2020 na pokrycie strat z lat ubiegłych.

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG W PRZEKROJU PRZEDZIAŁÓW PRZETERMINOWANIA

| Lp. | Wyszczególnienie | stan na dzień | |
|--------------|--|---------------------|-------------------|
| | | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| 1. | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług przeterminowane, w tym: | 731 746,26 | 717 645,43 |
| 1.1. | - do 1 miesiąca | 177 625,78 | 214 304,27 |
| 1.2. | - powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy | 423 403,99 | 218 237,94 |
| 1.3. | - powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy | 25 607,67 | 84 938,54 |
| 1.4. | - powyżej 6 miesięcy do 12 miesięcy | 71 633,76 | 98 001,56 |
| 1.5. | - powyżej 12 miesięcy | 33 475,06 | 102 163,12 |
| 2. | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług bieżące | 418 058,77 | 159 159,67 |
| Razem | | 1 149 805,03 | 876 805,10 |

STRUKTURA WALUTOWA ZOBOWIĄZAŃ Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG

| Lp. | waluta | stan na dzień | | | |
|---------------------|--------|-------------------------|---------------------|-------------------------|--------------------|
| | | 31.12.2020r. | | 31.12.2019r. | |
| | | wartość w walucie obcej | równowartość w PLN | wartość w walucie obcej | równowartość w PLN |
| 1. | EUR | 87 889,54 | 405 592,65 | 32 690,00 | 139 210,37 |
| 2. | USD | 7 552,46 | 28 385,17 | 18 589,15 | 70 596,01 |
| 3. | GBP | 15 810,00 | 81 147,99 | 10 396,93 | 51 954,50 |
| 4. | PLN | | 613 779,22 | | 615 044,22 |
| podsumowanie | | | 1 128 905,03 | | 876 805,10 |

ZOBOWIĄZANIA Z TYTUŁU PODATKÓW, CEL ,UBEZPIECZEŃ I INNYCH ŚWIADCZEŃ WEDŁUG TERMINÓW WYMAGALNOŚCI

| Lp. | Wyszczególnienie | stan na dzień 31.12.2019 | stan na dzień 31.12.2020 | według terminów wymagalności | | |
|--------------|--|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------|----------------------------|
| | | | | w styczniu 2021 | w lutym 2021 | w okresach późniejszych |
| 1. | Podatek dochodowy od osób fizycznych (PIT-4) | 27 904,00 | 67 165,12 | 0,00 | 0,,00 | 67 165,12 |
| 2. | Zobowiązanie z tytułu podatku VAT | 23 209,00 | 20 778,00 | 20 778,00 | | |
| 3. | Rozrachunki z ZUS bieżące | 138 441,46 | 258 280,55 | 0,00 | 0,00 | 258 280,55 |
| 4. | Rozrachunki z ZUS umowa ratalna | 299 077,42 | 275 316,94 | 8 070,00 | - | 267 246,94 |
| Razem | | 488 631,88 | 621 540,61 | 28 848,00 | 0,00 | 592 692,61 |

ŚRODKI PIENIĘŻNE ZGROMADZONE NA RACHUNKU VAT

| Lp. | Wyszczególnienie | za okres | |
|------|--|------------------------|------------------------|
| | | od 01.01 do 31.12.2020 | od 01.01 do 31.12.2019 |
| 1. | Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT(tytuły) | 1 944,15 | 1 112,75 |
| 1.1. | WBK-VAT | 1 944,15 | 1 112,75 |
| 1.2. | BGŻ-VAT | 0,00 | 0,00 |

Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw.

Nie dotyczy

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym,

Nie dotyczy

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym

Nie dotyczy

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska,

Nie dotyczy

Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Nie dotyczy

Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

Nie było

Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami po wiązanych, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanych oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Nie dotyczy

Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

Na konto lat ubiegłych przeksięgowano kwotę 69 910,46zł. Dotyczy towarów przekazanych na zewnątrz.

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy,

W roku 2020 zmieniono sposób wyceny na inwestycjach długoterminowych. Udziały i akcje, inne papiery wartościowe wycenia się wg wartości rynkowej Wycena powoduje zmiany na kapitale aktualizacji wyceny. Dla Spółki istotne są zamiary i plany wobec danej inwestycji oraz okres, w którym te plany mają być zrealizowane .

Kapitał własny dane porównywalne rok do roku

| Wyszczególnienie | 2020 | 2019- dane porównywalne do wyceny | 2019 |
|--|----------------------|-----------------------------------|----------------------|
| Kapitał własny | 16 711 410,19 | 16 031 528,15 | 15 164 861,19 |
| Kapitał podstawowy /akcyjny/ | 24 954 000,00 | 24 954 000,00 | 24 954 000,00 |
| Kapitał z aktualizacji wyceny | 866 666,96 | 866 666,96 | - |
| Zysk(strata) z lat ubiegłych (w wyniku zmiany zasad rachunkowości) | -9 859 049,27 | - 8 831 260,35 | -8 831 260,35 |
| Zysk (strata) brutto/ netto | 749 792,50 | -957 878,46 | -957 878,46 |

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.

Nie dotyczy

Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

Nie dotyczy

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, a także wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności;

Nie dotyczy

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie dotyczy

Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Nie dotyczy

W przypadku, gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej:

Nie dotyczy.

Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,

Govena Electric Sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu 100% akcji

Villa Park Investment S.A. z siedzibą w Bydgoszczy 29,41% akcji

Informacje o

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest

dostępne,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne,

Govena Electric Sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu.

Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie dotyczy

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW - STRUKTURA RZECZOWA

| Lp. | Wyszczególnienie | za okres | |
|-----------|---|------------------------|------------------------|
| | | od 01.01 do 31.12.2020 | od 01.01 do 31.12.2019 |
| 1. | Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły): | 5 567 452,97 | 6 800 252,76 |
| 1.1. | - wyroby | 4 939 916,82 | 5 441 740,63 |
| 1.2. | - usługi | 627 536,15 | 1 358 512,13 |

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| 2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły): | 1 363 634,08 | 587 793,09 |
| 2.1. - towary | 1 363 634,08 | 587 793,09 |
| 2.2. - materiały | - | - |
| Razem | 6 931 087,05 | 7 388 045,85 |

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW - STRUKTURA TERYTORIALNA

| Lp. | Wyszczególnienie | za okres | |
|---|------------------|------------------------|------------------------|
| | | od 01.01 do 31.12.2020 | od 01.01 do 31.12.2019 |
| 1. Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły): | | 5 567 452,97 | 6 800 252,76 |
| 1.1. - kraj | | 2 680 646,76 | 4 171 202,27 |
| 1.2. - eksport | | 2 886 806,21 | 2 629 050,49 |
| 2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły): | | 1 363 634,08 | 587 793,09 |
| 2.1. - kraj | | 1 315 773,55 | 233 573,57 |
| 2.2. - eksport | | 47 860,53 | 354 219,52 |
| Razem | | 6 931 087,05 | 7 388 045,85 |

KOSZTY WG RODZAJU

| Lp. | Wyszczególnienie | za okres | |
|-----|------------------------------|------------------------|------------------------|
| | | od 01.01 do 31.12.2020 | od 01.01 do 31.12.2019 |
| 1. | Amortyzacja | 744 897,45 | 635 302,12 |
| 2. | Zużycie materiałów i energii | 2 690 627,51 | 2 836 773,26 |
| 3. | Usługi obce | 1 946 228,64 | 1 409 153,92 |
| 4. | Podatki i opłaty | 37 673,88 | 38 933,42 |

| | | | |
|--------------------------|--|---------------------|---------------------|
| 5. | Wynagrodzenia | 2 200 146,01 | 2 868 152,08 |
| 6. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 415 246,75 | 561 490,71 |
| 7. | Pozostałe koszty rodzajowe | 172 967,30 | 71 369,73 |
| Koszty wg rodzaju | | 8 207 787,54 | 8 421 175,27 |

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

| Lp. | Wyszczególnienie | za okres | |
|---|---|------------------------|------------------------|
| | | od 01.01 do 31.12.2020 | od 01.01 do 31.12.2019 |
| 1. | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym: | 600 600,00 | 81 178,04 |
| 1.1. | - przychody ze zbycia (+) | 600 600,00 | 81 178,04 |
| 1.2. | - wartość netto zbytych aktywów (-) | - | - |
| 2. | Dotacje | 1 665 869,86 | 193 735,02 |
| 3. | Inne przychody operacyjne (tytuły): | 110 897,99 | 22 859,54 |
| 3.1. | - rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności | - | - |
| 3.2. | - rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość zapasów | - | - |
| 3.3. | - rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość środków trwałych oraz środków trwałych w budowie | - | - |
| 3.4. | - rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze | - | - |
| 3.5. | - rozwiązanie pozostałych rezerw | - | - |
| 3.6. | - uzyskane kary, grzywny, odszkodowania | 882,98 | 1 545,91 |
| 3.7. | - nadwyżki inwentaryzacyjne | 3 256,20 | 11 960,01 |
| 3.8. | - zobowiązania umorzone | 0,00 | 0,00 |
| 3.9. | - sprzedaż wierzytelności własnej | - | - |
| 3.10. | zwrot kosztów sądowych | 5 530,70 | 1 137,50 |
| 3.11. | sprzedaż licencji do patentów | - | - |
| 3.12. | Przedawnienie zobowiązań | 65 050,71 | - |
| 3.13. | - inne | 36 177,40 | 8 216,12 |
| Razem pozostałe przychody operacyjne | | 2 377 367,85 | 297 772,60 |

W dniu 8 grudnia 2020 r. Spółka podpisała umowę o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji Projektu pn. "Zakup specjalistycznych maszyn w celu wdrożenia na rynek innowacyjnego zasilacza LED (typu SLIM) o wysokim zakresie mocy oraz ściemniaczy" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 1. Wzmocnienie innowacyjności i konkurencyjności gospodarki regionu Działania 1.6. Wspieranie tworzenia i rozszerzania zaawansowanych zdolności w zakresie rozwoju produktów i usług Poddziałania 1.6.2. Dotacje dla innowacyjności MŚP Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Przedmiotem niniejszej Umowy jest udzielenie przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P dofinansowania w formie pomocy zwrotnej na realizację Projektu. Całkowita wartość Projektu wynosi nie więcej niż 1.893.462,00 zł, całkowita wartość wydatków kwalifikowanych Projektu wynosi 1.539.400,00 zł i obejmuje

dofinansowanie z Funduszu w kwocie nie większej niż 499.997,12 zł, co stanowi nie więcej niż 32,48% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu. Spółka zobowiązała się do wydatkowania na realizację Projektu wkładu własnego w wysokości nie mniejszej niż 1.039.402,88 zł, co stanowi nie mniej niż 67,52% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowalnych Projektu. Spółka wkład własny pokryje z pieniędzy własnych, a także pożyczki lub leasingu.

W związku z powyższym Spółka zgodnie z art.3 ust.1 pkt 30 ujęła powyższą dotację do ksiąg rachunkowych i zaliczyła w pozostałe przychody operacyjne.

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

| Lp. | Wyszczególnienie | za okres | |
|-----------|---|------------------------|------------------------|
| | | od 01.01 do 31.12.2020 | od 01.01 do 31.12.2019 |
| 1. | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | - przychody ze zbycia (-) | - | |
| 1.2. | - wartość netto zbytych aktywów (+) | - | |
| 2. | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 1 978,86 | 1 423,87 |
| 2.1. | - środki trwałe oraz środki trwałe w budowie | - | |
| 2.2. | - wartości niematerialne i prawne | - | |
| 2.3. | - zapasy | - | |
| 2.4. | - należności | 1 978,86 | 1 423,87 |
| 2.5. | - inne aktywa | - | |
| 3. | Inne koszty operacyjne (tytuły): | 309 776,12 | 31 221,32 |
| 3.1. | - utworzenie rezerw na świadczenia pracownicze | - | |
| 3.2. | - utworzenie pozostałych rezerw | - | |
| 3.3. | - spisanie należności bezpośrednio w ciężar kosztów | 0,00 | 0,00 |
| 3.4. | - spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych | - | |
| 3.5. | - koszty likwidacji, złomowania, napraw powypadkowych itp. | 276 546,38 | 7 725,37 |
| 3.6. | - zapłacone kary, grzywny, odszkodowania | 22 749,00 | 0,00 |
| 3.7. | - niedobory inwentaryzacyjne | 0,00 | 0,00 |
| 3.8. | - koszty zmienionych technologii | - | - |
| 3.9. | - sprzedaż wierzytelności własnej | - | - |
| 3.11. | koszty postępowań sądowych | 62,70 | 5 909,07 |
| 3.10. | - inne | 10 418,04 | 17 568,88 |
| | Razem pozostałe koszty operacyjne | 311 754,98 | 32 645,19 |

PRZYCHODY FINANSOWE – ODSETKI

| Lp. | Wyszczególnienie | Odsetki naliczone i zrealizowane | Odsetki naliczone i niezrealizowane w tym: | | | | Odsetki ogółem |
|---------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|--|--------------------------|---------------------|--|----------------|
| | | | wg terminów zapłaty | | | od aktywów objętych odpisem aktualizującym | |
| | | | do 3 miesięcy | powyżej 3 do 12 miesięcy | powyżej 12 miesięcy | | |
| 1. Wobec jednostek powiązanych | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | - dłużne instrumenty finansowe | | | | | | 0,00 |
| 1.2. | - pożyczki udzielone | | | | | | 0,00 |
| 1.3. | - należności własne | | | | | | 0,00 |
| 1.4. | - inne aktywa | | | | | | 0,00 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1. | - dłużne instrumenty finansowe | | | | | | 0,00 |
| 2.2. | - pożyczki udzielone | | | | | | 0,00 |
| 2.3. | - należności własne | | | | | | 0,00 |
| 2.4. | - lokaty i inne aktywa | | | | | | 0,00 |
| Razem | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

INNE PRZYCHODY FINANSOWE

| Lp. | Wyszczególnienie | za okres | |
|---------------------------------------|---|------------------------|------------------------|
| | | od 01.01 do 31.12.2020 | od 01.01 do 31.12.2019 |
| 1.1. | Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi | 0,00 | 0,00 |
| 1.2. | Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość odsetek od należności | - | - |
| 1.3. | Aktualizacja wartości inwestycji wycena jednostki zależnej | 0,00 | 0,00 |
| 1.4. | Pozostałe | 0,02 | 0,00 |
| Razem inne przychody finansowe | | 0,02 | 0,00 |

KOSZTY FINANSOWE - ODSETKI

| Lp. | Wyszczególnienie | Odsetki naliczone i zrealizowane | Odsetki naliczone i niezrealizowane wg terminów zapłaty: | | | Odsetki ogółem |
|-----------|--|----------------------------------|--|--------------------------|---------------------|------------------|
| | | | do 3 miesięcy | powyżej 3 do 12 miesięcy | powyżej 12 miesięcy | |
| 1. | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1. | - zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu | - | | | | |
| 1.2. | - pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe | - | | | | |
| 1.3. | - długoterminowe zobowiązania finansowe | - | | | | |
| 1.4. | - inne zobowiązania | - | | | | |
| 2. | Wobec pozostałych jednostek | 26 547,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 547,86 |
| .1. | - zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu | - | | | | 0,00 |
| 2.2. | - pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe | 8 069,69 | | | | 8 069,69 |
| 2.3. | - długoterminowe zobowiązania finansowe | - | | | | 0,00 |
| 2.4. | - inne zobowiązania | 18 478,17 | | | | 18 478,17 |
| | Razem | 26 547,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 547,86 |

INNE KOSZTY FINANSOWE

| Lp. | Wyszczególnienie | za okres | |
|------|--|------------------------|------------------------|
| | | od 01.01 do 31.12.2020 | od 01.01 do 31.12.2019 |
| 1.1. | Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi | 189 210,39 | 28 312,35 |
| 1.2. | Odpisy aktualizujące wartość odsetek od należności | | |
| 1.3. | Provizje (inne niż ujęte w odsetkach) | | |
| 1.4. | Koszty zgromadzenia kapitału akcyjnego nie pokryte nadwyżką ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji | | |

1.5. Inne 0,00 4 520,00

Razem inne koszty finansowe 189210,39 32 832,35

ROZLICZENIE BIEŻĄCEGO PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY

| Lp. | Wyszczególnienie | za okres | |
|-----------|--|---------------------------|---------------------------|
| | | od 01.01 do 31.12.2020 | od 01.01 do 31.12.2019 |
| 1. | Wynik finansowy brutto | 712 251,50 | - 912 714,46 |
| 2. | Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od podatku (tytuły): | 1 677 115,69 | 89 912,77 |
| 2.1. | - dotacja | 1 665 869,86 | 193 735,02 |
| 2.2. | - wycena udziałów w spółce zależnej | 0,00 | 0,00 |
| 2.3. | - Bonusy | (-18 590,15) | (-86 075,51) |
| 2.4. | - bilansowe różnice kursowe | 0,00 | (-18 613,93) |
| 2.5. | - pozostałe przychody | 29 835,98 | 867,19 |
| 3. | Przychody nie rozpoznane w r.z i start | (-2 000,54) | |
| 4. | Koszty i straty trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (tytuły): | 1 129 370,91 | 441 846,04 |
| 3.1. | - PFRON | 15 699,00 | 5 484,00 |
| 3.2. | - amortyzacja bilansowa | 489 467,25 | 385 995,03 |
| 3.3. | - odsetki | 19 090,24 | 1 976,00 |
| 3.4. | - bilansowe różnice kursowe | 0,00 | 199,28 |
| 3.5. | - koszty reprezentacji | 3 428,11 | 5 301,53 |
| 3.6. | - zapłacone kary i odszkodowania | 22 749,00 | 0,00 |
| 3.7. | - należności przedawnione i umorzone | 0,00 | 0,00 |
| 3.8. | - podatki i opłaty | 0,00 | 10 017,00 |
| 3.9. | - wycena udziałów | 0,00 | 0,00 |
| 3.11 | Wynagrodzenia i skł.zus dot.dotacji | 506 205,85 | 0,00 |
| 3.12 | - pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu | 72 731,46 | 32 873,20 |
| 4. | Koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (tytuły): | 672 679,56 | 341 309,22 |
| 4.1. | - utworzone odpisy aktualizujące | 1 978,86 | 1 423,87 |
| 4.2. | - nie przekazane środki na ZFŚS | 20 888,38 | 36 850,00 |
| 4.3. | - niewypłacone wynagrodzenia oraz ZUS | 509 448,11 | 209 410,48 |
| 4.4 | - niezapłacone powyżej 90 dni | 56 159,39 | 0,00 |

| | | |
|--|-------------------|---------------------|
| 4.4. - pozostałe | 84 204,82 | 93 624,87 |
| 5. Koszty podatkowe, nie będące kosztami księgowymi (tytuły): | 187 994,83 | 46 569,49 |
| 5.1. - raty leasingowe | 0,00 | 0,00 |
| 5.2. - amortyzacja podatkowa B+R z 2016r. | 0,00 | 0,00 |
| 5.3. - pozostałe | 187 994,83 | 0,00 |
| 6. Dochód / strata (4-9) | 647 190,91 | (266 041,46) |
| 7. Dochody wolne od opodatkowania (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim) | | |
| 8. Odliczenia od dochodu (kwoty wpisywać ze znakiem dodatnim): | 647 190,91 | 0,00 |
| 8.1. - straty podatkowe z lat ubiegłych | 622 129,46 | |
| 8.2. - darowizny | | |
| 8.3. - inne | 25 061,45 | |
| 9. Podstawa opodatkowania (10-11-12) | 0,00 | (266 041,46) |
| 10. Podatek dochodowy wg stawki | 0,00 | 0,00 |
| 11. Odliczenia od podatku | 0,00 | 0,00 |
| 12. Podatek należny (14-15) | 0,00 | 0,00 |

AKTYWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZONEGO

| Lp. | Tytuły różnic przejściowych - różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością: | stan aktywa w bilansie na dzień | | zmiana aktywa ujęta w korespondencji z wynikiem finansowym za okres | | zmiana aktywa ujęta w korespondencji z kapitałem za okres | |
|-----|---|---------------------------------|------------|---|------------------------|---|------------------------|
| | | 31.12.2020 | 31.12.2019 | od 01.01 do 31.12.2020 | od 01.01 do 31.12.2019 | od 01.01 do 31.12.2020 | od 01.01 do 31.12.2019 |
| | | | | | | | |

1. środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych

pożyczek udzielonych (odpisy aktualizujące,

| | | | | | |
|-----|--|----------------------|-----------------------|-------------------|--|
| 2. | różnice kursowe, wycena w skorygowanej cenie nabycia) | | | | |
| 3. | aktywów finansowych wycenianych w cenie nabycia (odpisy aktualizujące) | | | | |
| 4. | aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej | | | | |
| 5. | zapasów (odpisy aktualizujące, bonusy i rabaty rozliczone na zapas) | | | | |
| 6. | należności handlowych i innych (odpisy aktualizujące, różnice kursowe) | | | | |
| 7. | rezerw na świadczenia pracownicze | 8 681,00 | 13 183,00 8 681,00 | 13 183,00 | |
| 8. | pozostałych rezerw | 3 010,00 3 010,00 | 4 606,00 | 4 606,00 | |
| 9. | kredytów i pożyczek otrzymanych (wycena w skorygowanej cenie nabycia, różnice kursowe) | | | | zobowiązań handlowych i innych (różnice kursowe) |
| 11. | zobowiązań z tytułu wynagrodzeń oraz ZUS | 96 795,00 | 33 980,00 | 96 795,00 | 33 980,00 |
| 12. | straty podatkowe do rozliczenia w latach następujących | 0,00 | 50 548,00 | 0,00 | 50 548,00 |
| 13. | niezrealizowane różnice kursowe | | | | |
| 14. | zobowiązania z tytułu leasingu samochodu | | | | |
| 15. | pozostałe różnice przejściowe | 1425,00 | 520,00 | 1 425,00 | 520,00 |
| | Razem | 109 911,00 | 102 637,00 | 109 911,00 | 102 637,00 |
| | | | | 0,00 | 0,00 |

REZERWA Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO

| Lp. | Tytuły różnic przejściowych - różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością: | stan rezerwy w bilansie na dzień | | zmiana rezerwy ujęta w korespondencji z wynikiem finansowym za okres | | zmiana rezerwy ujęta w korespondencji z kapitałem za okres | |
|-----|---|----------------------------------|------------|--|------------------------|--|------------------------|
| | | 31.12.2020 | 31.12.2019 | od 01.01 do 31.12.2020 | od 01.01 do 31.12.2019 | od 01.01 do 31.12.2020 | od 01.01 do 31.12.2019 |
| 1. | środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych | 31 013,00 | 62 026,00 | 31 013,00 | 62 026,00 | | |
| 2. | środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych w leasingu finansowym | | | | | | |
| 3. | pożyczek udzielonych (różnice kursowe, skorygowana cena nabycia) | | | | | | |
| 4. | aktywów finansowych wycenianych w wartości | | | | | | |

| | | | | | |
|--|--------|--------|--------|--------|--|
| godziwej | | | | | |
| 5. należności handlowych i innych (różnice kursowe) | | | | | |
| 6. należności (przychody zarachowane statystycznie) | | | | | |
| 7. kredytów i pożyczek otrzymanych (wycena w skorygowanej cenie nabycia, różnice kursowe) | | | | | |
| 8. zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej (przeocena do wartości godziwej) | | | | | |
| 9. zobowiązań handlowych i innych (różnice kursowe) | | | | | |
| pozostałe różnice przejściowe | 975,00 | 429,00 | 975,00 | 429,00 | |

| | | | | | | | |
|----------------------------------|--|------------------|------------------|------------------------|------------------------|-------------|-------------|
| | Razem | 31 988,00 | 62 455,00 | 31 988,00 | 62 455,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Obciążenie podatkiem dochodowym wykazane w rachunku zysków i strat | | | -9 130,00 | 45 164,00 | za okres | |
| INFORMACJE O ZATRUDNIENIU | Wyszczególnienie | | | od 01.01 do 31.12.2020 | od 01.01 do 31.12.2019 | | |

| | | |
|--|-------|-------|
| 1. Zatrudnienie na dzień bilansowy w przeliczeniu na pełne etaty | 55,63 | 71,63 |
| 2. Przeciętne zatrudnienie o okresie w przeliczeniu na pełne etaty | 63,66 | 73,54 |

WYNAGRODZENIA, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONE LUB NALEŻNE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ NADZORUJĄCYCH

| Lp. | Wyszczególnienie | za okres | |
|--------------|------------------|------------------------|------------------------|
| | | od 01.01 do 31.12.2020 | od 01.01 do 31.12.2019 |
| 1. | Zarząd Spółki | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Rada Nadzorcza | - | - |
| Razem | | 0,00 | 0,00 |

POŻYCZKI I ŚWIADCZENIA O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ NADZORUJĄCYCH

| Lp. | Wyszczególnienie | Warunki oprocentowania | Termin spłaty | wartość na dzień | |
|-----|------------------|------------------------|---------------|------------------|------------|
| | | | | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| 1. | Zarząd Spółki | | | 0,00 | 0,00 |

1.1. - pożyczka 1

1.2. - pożyczka 2

| | | | |
|----|----------------|------|------|
| 2. | Rada Nadzorcza | 0,00 | 0,00 |
|----|----------------|------|------|

| | | | |
|--------------|--|-------------|-------------|
| Razem | | 0,00 | 0,00 |
|--------------|--|-------------|-------------|

2.1. - pożyczka 1

2.2. - pożyczka 2

**WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ
FINANSOWYCH, WYPŁACONE LUB NALEŻNE ZA ROK OBROTOWY**

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota za okres: | |
|-----------------------------|---|---------------------------|---------------------------|
| | | od 01.01 do 31.12.2020 | od 01.01 do 31.12.2019 |
| 1. | Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego | 7 000,00 | 7 000,00 |
| 2. | Usługi doradztwa podatkowego | | |
| 3. | Pozostałe usługi | | |
| Łączne wynagrodzenie | | 7 000,00 | 7 000,00 |

KURSY WALUTOWE PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

| Lp. | Wyszczególnienie | na dzień | |
|-----|------------------|------------|------------|
| | | 31.12.2020 | 31.12.2019 |
| 1. | EUR / PLN | 4,6148 | 4,2585 |

| | | |
|--------------|--------|--------|
| 2. USD / PLN | 3,7584 | 3,7977 |
| 3. GBP / PLN | 5,1327 | 4,9971 |

Govena Lighting S.A. nie zawierała z podmiotami powiązanymi transakcji za zasadach innych niż warunki rynkowe. Poniżej zestawienie transakcji przeprowadzonych w roku 2020 z podmiotami powiązanymi, przechodzącymi na następny rok.

INFORMACJE O TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - SPRZEDAŻ ORAZ NALEŻNOŚCI

| Lp. | Wyszczególnienie | Przychody ze sprz. produktów, towarów i materiałów | Pozostałe przychody operacyjne | Należności długoterminowe (wartość netto) | Należności z tytułu dostaw i usług: | | | Należności krótkoterminowe - pozostałe (wartość netto) |
|--------------|---------------------------|--|--------------------------------|---|-------------------------------------|----------------|----------------------|--|
| | | | | | wartość netto | wartość brutto | odpisy aktualizujące | |
| 1. | GOVENA CONCEPT Sp. z o.o. | 1 744,60 | - | - | - | - | - | - |
| 2. | VILLA PARK | 771 375,82 | | | | | | |
| 2. | Govena Elektronik GmbH | | | | | | | 16 740,75 |
| Razem | | 773 120,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 740,75 |

INFORMACJE O TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - ZAKUP ORAZ ZOBOWIĄZANIA

| Lp. | Wyszczególnienie | Zakupy wykazane jako: | | | | Zobowiązania krótkoterminowe | | Zobowiązania długoterminowe (bez pożyczek) |
|--------------|------------------|---------------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|------------------------------|--------------------------|--|
| | | koszty działalności podstawowej | pozostałe koszty operacyjne | aktywa obrotowe | aktywa trwale | z tytułu dostaw i usług | pozostałe (bez pożyczek) | |
| 1. | Villa Park S.A. | - | - | - | - | 272 467,57 | - | - |
| 2. | e-market | | | | - 147 600,00 | | | |
| 3. | INC S.A, | | | | | | 22 755,00 | |
| Razem | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -147 600,00 | 272 467,57 | 22 755,00 | 0,00 |

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA

| Lp. | Wyszczególnienie | Pożyczki udzielone: | | | Pożyczki otrzymane: | | |
|--------------|------------------|------------------------------------|------------------------------------|---|--------------------------------|---------------------------------|--|
| | | długoterminowe aktywa finansowe | krótkoterm. aktywa finansowe | przychody finansowe z tytułu odsetek | zobowiązania długoterminowe | zobowiązania krótkoterminowe | koszty finansowe z tytułu odsetek |
| 1. | EFE S.A. | - | - | - | - | 16 963,96 | - |
| 2. | INC S.A. | | | | | 125 000,00 | |
| Razem | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 141 963,96 | 0,00 |

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

| Lp. | Wyszczególnienie | na dzień | | | |
|-----|---|-------------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|
| | | 31.12.2020 | | 31.12.2019 | |
| | | wartość w walucie obcej | równowartość w PLN | wartość w walucie obcej | równowartość w PLN |
| 1. | Środki pieniężne w kasie | | 376,32 | | 176,79 |
| | - PLN | | 301,79 | | 88,87 |
| | - EUR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - GPB | 14,52 | 74,53 | 14,52 | 87,92 |
| | - USD | | | | |
| 2. | Środki pieniężne na rachunkach bankowych | | 12 829,42 | | 294 002,81 |
| | - PLN | | 1 985,20 | | 241 626,14 |
| | - EUR | 801,50 | 3 698,76 | 9 331,41 | 39 580,39 |
| | - GPB | 4,81 | 24,68 | 6,67 | 33,98 |
| | - USD | 1 894,63 | 7 120,78 | 3 323,30 | 12 762,30 |
| 3. | Inne środki pieniężne (lokaty-depozyt jednodniowy) | | | | |
| 4. | Inne aktywa pieniężne | | | | |
| 5. | Razem środki pieniężne wykazane w bilansie | | 13 205,74 | | 294 179,60 |
| 6. | Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych | | - | | - |
| 7. | Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walucie | | - | | - |
| 8. | Razem środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów pieniężnych | | 13 205,74 | | 294 179,60 |

**UZGODNIENIE ZMIAN STANU NIEKTÓRYCH POZYCJI Z BILANSU ZE ZMIANAMI STANU TYCH
POZYCJI WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH**

| Lp. | Wyszczególnienie | za okres od 01.01. do 31.12.2020 |
|------------|--|-------------------------------------|
| 1.1. | Zmiana stanu zapasów wykazana w bilansie | 145 424,38 |
| 1.2. | Korekta o likwidację zapasów - złomowanie | (276 524,98) |
| 1. | Zmiana stanu zapasów wykazana w rachunku przepływów pieniężnych | (131 100,60) |
| 2.1. | umorzone zobowiązanie | 0,00 |
| 2.2. | likwidacja zapasów | 276 524,98 |
| 2.3 | Wycena udziałów | 0,00 |
| 2.4. | inne korekty | (69 910,46) |
| 2.4 | Inne korekty wykazane w rachunku przepływów pieniężnych | 206 614,52 |

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Deklaracja wekslowa jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań z umowy o dofinansowanie nr UDA-POIR.03.01.05-0-0001/17-00 z dnia 26 czerwca 2017r.. Do deklaracji dołączono weksel in blanco, Nazwa projektu „przygotowanie dokumentacji służącej pozyskaniu zewnętrznego finansowania dla spółki Goveni Lighting S.A. poprzez emisję akcji i ich debiut na rynku New Connect GPW w Warszawie.

Weksel IN BLANCO jako zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy o dofinansowanie Projektu UDA-POIG.01.04.00-04-020/11-00 z roku 2012 na realizację Projektu „Opracowanie innowacyjnego rozwiązania w zakresie sterowania oświetleniem LED Weksel złożony do dyspozycji Polskiej Agencji Rozwoju Przedsiębiorczości z siedzibą w Toruniu. Uzyskana wartość dofinansowania to kwota 938 749,61zł. Okres trwałości projektu to trzyletni okres od dnia złożenia końcowego wniosku o płatność Wniosek ten został złożony w dniu 29.12.2015r.

CHARAKTER I CEL GOSPODARCZY ZAWARTYCH PRZEZ SPÓŁKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

W dniu 29.01.2018r. Zarząd Spółki Goveni Lighting S.A. podpisał umowę z Auda New Energy Vehicles Co.Ltd z siedzibą w Yang Zhou w Chinach w zakresie wyłącznej dystrybucji na terenie Polski samochodów elektrycznych. Umowa zakłada, że Goveni będzie odpowiadała za importowanie, sprzedaż, dystrybucję, promocję oraz marketing samochodów elektrycznych natomiast Partner zobowiązał się do produkcji samochodów, ich dostarczania, ustanowienia Goveni wyłącznym dystrybutorem na terenie Polski oraz przeprowadzenie szkolenia i aktywnego spierania spółki w zakresie funkcjonowania swoich produktów. Spółka uzyskała także prawo do zawierania dalszych umów z dealerami oraz pośrednikami w sprzedaży produktów Partnera, ponosząc odpowiedzialność za ich funkcjonowanie. W umowie nie określono ostatecznych parametrów dotyczących ceny sprzedaży przez Partnera na rzecz Goveni samochodów elektrycznych przeznaczonych do dystrybucji. Cena zostanie ustalona w drodze wzajemnych konsultacji. Umowa nie określa żadnych parametrów w zakresie wielkości dostaw i prowizji, jaka będzie przysługiwała spółce. Umowa została zawarta na okres 5 lat. Spółka została ustanowiony wyłącznym dystrybutorem na okres 18 miesięcy przy czym

umowa zawiera opcje pierwszeństwa ustanowienia Goveny wyłącznym agentem na kolejne lata po upływie wskazanego terminu. Spółka zdecydowała się na rozpoczęcie działalności w zakresie dystrybucji samochodów elektrycznych z uwagi na bardzo perspektywiczny rynek dla sprzedaży samochodów elektrycznych w Polsce, W chwili obecnej nie jest w stanie precyzyjnie określić wpływu umowy na przyszłe wyniki finansowe. Na powyższe sprowadzenie pierwszych sztuk samochodów spółka przekazała zaliczkę w łącznej kwocie 21 400 USD.

W dniu 12.03.2019r. nastąpiła dostawa pierwszego samochodu elektrycznego oferowanego przez Auda New Energy Vehicles Co. Ltd z siedzibą w Yang Zhou w Chinach. Jego prezentacja nastąpiła na targach motoryzacyjnych Motor Show w Poznaniu.

Zarząd Spółki Goveny Lighting S.A. z siedzibą w Toruniu ("Emitent", "Spółka") informuje, że w dniu 6 kwietnia 2020 roku, podjął decyzję o zawieszeniu projektu dystrybucji samochodów elektrycznych importowanych z Chin. O zawarciu umowy w zakresie dystrybucji samochodów elektrycznych, a także o zawarciu aneksu do niniejszej umowy Emitent informował odpowiednio w raporcie bieżącym ESPI nr 1/2018 z dnia 29 stycznia 2018 roku oraz w raporcie bieżącym ESPI nr 18/2018 z dnia 23 sierpnia 2018 roku. Decyzja Zarządu Spółki spowodowana jest bieżącą sytuacją ogólną, a mianowicie trudnościami w handlu z Chinami związanymi z pandemią, a także osłabieniem rynku elektromobilności związanej z niskimi cenami ropy naftowej, a co za tym idzie zmniejszeniem opłacalności i znaczącym zwiększeniem ryzyka projektu. O wznowieniu niniejszego projektu w przyszłości Emitent powiadomi stosownym raportem bieżącym.

Spółka w okresie pandemii zminimalizowała swoje koszty oraz uzyskała pomoc w zakresie:

- subwencji z PFR w wysokości 451.109,00 zł. wypłaconą 14.05.2020r., zarząd przewiduje, iż zwrotowi będzie podlegać 25%, ww. wartości spłata w 24 ratach.

- dofinansowania do wynagrodzeń z FGŚP w wysokości 274.886,99 zł. wypłaconą w kilku transzach (29.04.2020 kwota 45.044,78; 17.06.2020 kwota 43.068,90; 22.06.2020 kwota 93.627,31 ; 30.07.2020 kwota 46.573,00 ; 24.08.2020 kwota 46.573,00).

- dotacji na kapitał obrotowy z PFR na kwotę 232.329,75 zł. wypłaconą 26.08.2020r.

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH PO DNIU BILANSOWYM

1 Początek roku 2021 tak jak w roku 2020 przyniósł rozprzestrzenianie się wirusa COVID-19 (koronawirusa) w wielu krajach. Sytuacja ta ma negatywny wpływ na gospodarkę światową. Zarząd uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2020, lecz za zdarzenie po dacie bilansu wymagające dodatkowych ujawnień. Nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych liczbowych dotyczących potencjalnego wpływu obecnej sytuacji na jednostkę. Ewentualny wpływ zostanie uwzględniony w księgach rachunkowych i sprawozdaniu finansowym za rok 2021.

2., Dnia 15.01.2021r. nastąpiła data rejestracji objęcia 15 % udziałów przez Goveny Laghting S.A. od Goveny Elektronik GmbH.

3. Dnia 14.02.2021r. została podpisana umowa przedwstępna zbycia akcji Villa Park Investment S.A. z firmą LP Serwices w cenie poświadczającej wzrost wartości akcji na dzień bilansowy zgodnie z oświadczeniem Zarządu.

Sporządził: Tomasz Szalkowski

Prezes Zarządu

Marcin Szymański

7. Sprawozdanie zarządu

Dostępne w załączniku

8. Oświadczenia zarządu

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Działając w imieniu Goveni Lighting Spółka Akcyjna z siedzibą w Toruniu, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000598257, oświadczam, że wedle naszej najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową firmy Goveni Lighting S.A. oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Goveni Lighting zawiera prawdziwy obraz sytuacji spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Toruń, dn. 27 maja 2021 r.

ZARZĄD SPÓŁKI:

Marcin Szymański

Prezes Zarządu

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd spółki Goveni Lighting S.A. niniejszym oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego firmy Goveni Lighting S.A. za rok obrotowy 2020 został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz podmiot ten, oraz biegli rewidenci dokonujący tego badania spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Toruń, dn. 27 maja 2021 r.

ZARZĄD SPÓŁKI:

Marcin Szymański

Prezes Zarządu

9. Sprawozdanie biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego

Stanowi załącznik do sprawozdania

10. Informacja o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego



Informacje o stosowaniu zasad ładu korporacyjnego w 2020r. stanowiące część sprawozdania zarządu Goveni Lighting S.A. za 2020r.

| LP. | ZASADA | OŚWIADCZENIE O STOSOWANIU DANEJ ZASADY ALBO JEJ NIESTOSOWANIU WRAZ Z UZASADNIENIEM |
|------|--|---|
| 1. | Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwić transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej. | TAK Z wyłączeniem transmitowania obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci internet oraz rejestrowania przebiegu obrad i publikowania go na stronie internetowej. Spółka nie będzie stosować powyższej zasady w sposób trwały we wskazanym zakresie. Wszelkie istotne informacje na temat zwołania i odbycia walnego zgromadzenia Spółki przekazywane są do publicznej wiadomości poprzez ich umieszczenie na stronie internetowej Emitenta oraz za pośrednictwem odpowiednich raportów bieżących EBI i ESPI. Spółka udostępnia swoim akcjonariuszom możliwość zapoznania się ze sprawami poruszonymi na Walnym Zgromadzeniu zarówno przed jak i po jego odbyciu, na żądanie akcjonariuszy. |
| 2. | Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania. | TAK |
| 3. | Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej: | TAK |
| 3.1. | podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa), | TAK |
| 3.2. | opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów, | TAK |
| 3.3. | opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku, | TAK |
| 3.4. | życiorysy zawodowe członków organów spółki, | TAK |

| | | |
|-------|---|-------------------------------------|
| 3.5. | powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki, | TAK |
| 3.6. | dokumenty korporacyjne spółki, | TAK. |
| 3.7. | zarys planów strategicznych spółki, | TAK |
| 3.8. | opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz oraz korektami do tych prognoz (w przypadku gdy emitent publikuje prognozy), | NIE Spółka nie publikuje prognoz |
| 3.9. | strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie, | TAK |
| 3.10. | dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami, | TAK |
| 3.11. | skreślony | ----- |
| 3.12. | opublikowane raporty bieżące i okresowe, | TAK |
| 3.13. | kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych, | TAK |
| 3.14. | informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych, | TAK |
| 3.15. | skreślony | ----- |
| 3.16. | pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z | TAK |

| | | |
|-------|--|--|
| | odpowiedziami na zadawane pytania, | |
| 3.17. | informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem, | TAK |
| 3.18. | informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy, | TAK |
| 3.19. | informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy | TAK |
| 3.20. | informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta, | TAK |
| 3.21. | dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy | TAK |
| 3.22. | skreślony | ----- |
| 3.23 | Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie. | TAK Strona internetowa Spółki oparta została o układ stworzony z myślą o przejrzystym i intuicyjnym dostępie do informacji o spółce. Spółka dokłada wszelkich starań aby aktualizacje danych odbywały się bez zbędnej zwłoki. |
| 4. | Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta. | TAK W chwili obecnej Emitent prowadzi stronę internetową w języku polskim. Publikowane przez Spółkę raport i pozostałe dane także spełniają wskazane wymogi. |

| | | |
|------|---|---|
| 5. | Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl . | TAK |
| 6. | Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą. | TAK |
| 7. | W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę. | TAK |
| 8. | Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy. | TAK |
| 9. | Emitent przekazuje w raporcie rocznym: | |
| 9.1. | informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej, | TAK |
| 9.2. | informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie. | TAK |
| 10. | Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia. | TAK |
| 11. | Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i | NIE Nie stosuje się procedury spotkań cyklicznych 2 razy w ciągu roku. Nie mniej jednak Zarząd Emitenta kontaktuje się z zainteresowanymi inwestorami, |

| | | |
|------|--|---|
| | mediami. | analitykami i mediami doraźnie: osobiście, telefonicznie lub mailowo. |
| 12. | Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej. | TAK |
| 13. | Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych. | TAK Podejmowane przez WZA uchwały zapewniają zachowanie niezbędnych odstępów czasu, co wiąże się z polityką poszanowania praw przysługujących Akcjonariuszom |
| 13a. | W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych. | NIE DOTYCZY |
| 14. | Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia. | NIE DOTYCZY |
| 15. | Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem | NIE DOTYCZY |

| | | |
|------|--|-------|
| | ustalenia prawa do dywidendy. | |
| 16. | <p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca. Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"> - informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta, - zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem, - informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem, - kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zebrań, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego. | NIE |
| 16a. | <p>W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację.</p> | TAK |
| 17. | Skreślony | ----- |